

## Čl. I Všeobecné informácie

### I.1 Obchodné meno účtovnej jednotky:

Preserve Portfolio Invest s.r.o.

#### Sídlo účtovnej jednotky:

Suché Mýto 1, 811 03, Bratislava

#### Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky:

70220 - Poradenské služby v oblasti podnikania a riadenia

### I.2 Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Závierka k 31.12.2022 je závierka za prvé účtovné obdobie spoločnosti.

### I.3 Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Typ uzávierky (označte, prosím, x):

riadna

mimoriadna

### I.4 Informácie o skupine účtovných jednotiek, ak je účtovná jednotka jej súčasťou:

A. Účtovná jednotka je materskou účtovnou jednotkou

B. Účtovná jednotka je oslobodená od povinnosti zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku a konsolidovanú výročnú správu podľa § 22 zákona o účtovníctve v zmysle § 22 ods. 10 a 12 (oslobodenie pri nevýznamnosti dcérskych spoločností, uvedených v prehľade):

#### Dcérska spoločnosť

| Obchodné meno                     | Sídlo                            |
|-----------------------------------|----------------------------------|
| ColGrow Business Solutions s.r.o. | Suché Mýto 1, 811 03, Bratislava |

### I.5 Informácie o počte zamestnancov:

| Názov položky   | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov  | 0                     |  |
| Počet zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, vrátane vedúcich zamestnancov                        | 0                     |  |
| Počet vedúcich zamestnancov (členovia štatutárneho orgánu ÚJ a vedúci zamestnanci v priamej pôsobnosti ŠO alebo člena ŠO) | 0                     |  |

## Čl. II Informácie o orgánoch spoločnosti

### II. a) - d)

| Druh príjmu, výhody   | Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov |           |       | Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov |           |       |
|---|---|-----------|-------|--|-----------|-------|
|   | štatutárneho                                    | dozorného | iného | štatutárneho                                   | dozorného | iného |
|   | Časť 1 - BO                                     |           |       | Časť 1 - BO                                    |           |       |
|   | Časť 2 - PO                                     |           |       | Časť 2 - PO                                    |           |       |
| Záruky  | 0   | 0         | 0     | 0  | 0         | 0     |
| Iné zabezpečenie  | 0   | 0         | 0     | 0  | 0         | 0     |
| Poskytnuté pôžičky k poslednému dňu účtovného obdobia           | 0   | 0         | 0     | 0  | 0         | 0     |
| Splatené pôžičky k poslednému dňu účtovného obdobia             | 0   | 0         | 0     | 0  | 0         | 0     |
| Odpustené a odpísané pôžičky k poslednému dňu účtovného obdobia | 0   | 0         | 0     | 0  | 0         | 0     |
| Použitie finančné prostriedky                                   | 0   | 0         | 0     | 0  | 0         | 0     |
| Iné plnenia na súkromné účely, ktoré je potrebné vyúčtovať      | 0   | 0         | 0     | 0  | 0         | 0     |

**Dodatočné informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iného orgánu účtovnej jednotky** (napr. hlavné podmienky, na základe ktorých boli záruky, iné zabezpečenia a pôžičky poskytnuté):

Žiadne.

## Čl. III Informácie o prijatých postupoch

**III.1 Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti:**

áno  nie

**III.2 Zmeny účtovných zásad a metód:**

Účtovné zásady a metódy boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované.

**III.3 Informácie o charaktere a účele transakcií, ktoré sa neuvádzajú v súvahe:**

Účtovná jednotka neidentifikovala transakcie, ktorých charakter a účel nie je uvedený v súvahe.

**III. 4 a) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov:**

| Druh majetku/záväzkov                    | Spôsob ocenenia               | Náklady spojené s obstaraním |
|--|-------------------------------|------------------------------|
| DHM obstaraný kúpou                      | Obstarávacia cena > 1,700 eur | Doprava, Inštalácia          |
| DNM obstaraný kúpou                      | Obstarávacia cena > 2,400 eur | Inštalácia                   |
| Dlhodobý finančný majetok                | Obstarávacia cena             | Žiadne                       |
| Pohľadávky                               | Menovitá hodnota              |                              |
| Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy | Menovitá hodnota              |                              |
| Finančné účty                            | Menovitá hodnota              |                              |
| Záväzky                                  | Menovitá hodnota              |                              |

**III.4 b) Odhad zníženia hodnoty majetku a tvorba OP k majetku:**

| Charakteristika majetku   | Odhad zníženia hodnoty majetku | Vytvorená opravná položka |
|---------------------------|--------------------------------|---------------------------|
| Dlhodobý finančný majetok | 0                              | 0                         |
| Pohľadávky                | 0                              | 0                         |

**III.4 c) Ocenenie záväzkov a stanovenie odhadu ocenenia rezerv:**

| Určenie ocenenia záväzkov | Odhad ocenenia rezerv |
|---------------------------|-----------------------|
| 6 166                     | 0                     |

**III.4 d) Ocenenie finančných nástrojov alebo majetku, ktorý nie je finančným nástrojom pri oceňovaní reálnou hodnotou:**

| Finančný nástroj (FN) alebo majetok, ktorý nie je FN pri oceňovaní reálnou hodnotou (RH) | Aplikácia RH podľa ZoÚ alebo stanovenie významných predpokladov slúžiacich ako základ modelov a postupov ocenenia pri kvalifikovanom odhade | Reálna hodnota | Vplyv reálnej hodnoty na výsledok hospodárenia | Vplyv reálnej hodnoty na vlastné imanie (cez oceňovacie rozdiely) |
|--|---|----------------|--|---|
| Žiadne   |   |                |  |   |

Informácie o rozsahu a podstate všetkých druhov derivátových finančných nástrojov vrátane hlavných podmienok a okolností, ktoré môžu ovplyvniť sumu, časový priebeh a mieru istoty budúcich peňažných tokov:

Žiadne

**III.4 e) Ocenenie finančných nástrojov pri oceňovaní obstarávacou cenou alebo vlastnými nákladmi:**

| Druh derivátových finančných nástrojov | Rozsah a charakteristika FN | Reálna hodnota FN |
|--|-----------------------------|-------------------|
| Žiadne                                 |                             |                   |

| Dlhodobý finančný majetok | Účtovná hodnota (ÚH) | Reálna hodnota (RH) | Dôvod nezníženia ÚH (ak je ÚH > RH) |
|---------------------------|----------------------|---------------------|-------------------------------------|
| Žiadne                    |                      |                     |                                     |

Dodatočné informácie týkajúce sa dôvodov a povahy dôkazov pre nezníženie účtovnej hodnoty (ak prevyšuje hodnotu reálnu) vyhodnotené ako predpoklady na opätovné dosiahnutie účtovnej hodnoty:

Žiadne

**III.4 f) Stanovenie metódy vlastného imania:**

Metóda vlastného imania sa nepoužíva

**III.4 g) Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku:**

Spôsob zostavenia účtovného odpisového plánu pre dlhodobý hmotný majetok a dlhodobý nehmotný majetok, doba odpisovania a použité sadzby a odpisové metódy pri stanovení účtovných odpisov:

| Druh majetku              | Doba odpisovania | Sadzba odpisov | Odpisová metóda |
|---------------------------|------------------|----------------|-----------------|
| Spoločnosť nemá DHM a DNM |                  |                |                 |

**III. 4 h) Dotácie poskytnuté na obstaranie majetku:**

| Majetok obstaraný z dotácie | Ocenenie majetku | Výška dotácie |
|-----------------------------|------------------|---------------|
| Žiadne                      |                  |               |

**III.5 Oprava významných a nevýznamných chýb minulých účtovných období vykonaných v bežnom účtovnom období:**

| Druh opravy   | Suma | Popis chyby a vplyvu opravy na nerozdelený VH, resp. VH bežného ú. o. |
|---|------|---|
| Oprava <b>významných</b> chýb minulých účtovných období   |      |   |
| Oprava <b>nevýznamných</b> chýb minulých účtovných období |      |   |

**Čl. IV Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňujú položky súvahu a výkaz ziskov a strát**

**IV.1 Informácie ku goodwillu alebo zápornému goodwillu**

| Dôvod vzniku goodwillu | Hodnota goodwillu | Odpis goodwillu |
|------------------------|-------------------|-----------------|
| Žiaden                 |                   |                 |

**IV.2 Informácie o významných položkách majetku a záväzkov zabezpečených derivátmi:**

| Forma zabezpečenia                       | Účtovná hodnota |         | Dohodnutá cena podkladového nástroja |
|--|-----------------|---------|--------------------------------------|
|  | pohľadávky      | záväzku |                                      |
| Deriváty určené na obchodovanie, z toho: |                 |         |                                      |
| Žiadne                                   |                 |         |                                      |
| Zabezpečovacie deriváty, z toho:         |                 |         |                                      |
| Žiadne                                   |                 |         |                                      |

**IV.3 a) Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako 5 rokov:**

| Názov položky                                       | Bežné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce obdobie |
|---|---------------|--------------------------------------|
| <b>Dlhodobé záväzky spolu</b>                       |               |                                      |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov | 0             |                                      |

**IV.3 b) Zabezpečené záväzky, opis a spôsob ich zabezpečenia:**

| Druh formy zabezpečenia záväzku | Bežné účtovné obdobie       |                          |
|---------------------------------|-----------------------------|--------------------------|
|                                 | Hodnota záväzku zabezpečená |                          |
|                                 | Záložným právom             | Inou formou zabezpečenia |
|                                 | Žiadne                      |                          |

| Druh formy zabezpečenia záväzku | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |                          |
|---------------------------------|--|--------------------------|
|                                 | Hodnota záväzku zabezpečená                  |                          |
|                                 | Záložným právom                              | Inou formou zabezpečenia |
|                                 |  |                          |

**IV.4 Informácie o vlastných akciách**  
 a) - c)

Nie je aplikovateľné.

**IV.5 Informácia o tvorbe kapitálového fondu z príspevkov:**

Účtovná jednotka nevytvorila v účtovnom období kapitálový fond z príspevkov podľa § 123 odsek 2 a 217a Kapitálový fond z príspevkov Obchodného zákonníka (v znení neskorších predpisov).

**IV.6 Informácie o výnosoch a nákladoch, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt**

| Výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|-----------------------|--|
|  | Žiadne                |  |

| Náklady, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
|   | Žiadne                |  |

**Čl. V Informácie o iných aktívach a iných pasívach**

**V.1 a) Informácie o podmienenom majetku**

| Druh podmieneného majetku   | Bežné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce obdobie |
|---|---------------|--------------------------------------|
| Práva zo servisných zmlúv   | 0             |                                      |
| Práva z poisťných zmlúv   | 0             |                                      |
| Práva z koncesionárskych zmlúv  | 0             |                                      |
| Práva z licenčných zmlúv  | 0             |                                      |
| Práva z investovania prostriedkov získaných oslobodením od dane z príjmov | 0             |                                      |
| Práva z privatizácie  | 0             |                                      |
| Práva zo súdnych sporov   | 0             |                                      |
| Iné práva   | 0             |                                      |

**V.1 b) Informácie o podmienených záväzkoch:**

| Druh podmieneného záväzku, ktorý sa nevykazuje v účtovných výkazoch | Bežné účtovné obdobie |                                 |
|---|-----------------------|---------------------------------|
|   | Hodnota celkom        | Hodnota voči spriazneným osobám |
| Zo súdnych rozhodnutí   | 0                     | 0                               |
| Z poskytnutých záruk  | 0                     | 0                               |
| Zo všeobecne záväzných právnych predpisov                           | 0                     | 0                               |
| Zo zmluvy o podriadenom záväzku                                     | 0                     | 0                               |
| Z ručenia   | 0                     | 0                               |
| Iné podmienené záväzky  | 0                     | 0                               |

| Druh podmieneného záväzku, ktorý sa nevykazuje v účtovných výkazoch | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |                                 |
|---|--|---------------------------------|
|   | Hodnota celkom                               | Hodnota voči spriazneným osobám |
| Zo súdnych rozhodnutí   |  |                                 |
| Z poskytnutých záruk  |  |                                 |
| Zo všeobecne záväzných právnych predpisov                           |  |                                 |
| Zo zmluvy o podriadenom záväzku                                     |  |                                 |
| Z ručenia   |  |                                 |
| Iné podmienené záväzky  |  |                                 |

**V.2 Ostatné významné finančné povinnosti nevykázané v účtovných výkazoch**

| Druh ostatnej finančnej povinnosti, ktorá sa nevykazuje v účtovných výkazoch | Bežné účtovné obdobie |                                 |
|--|-----------------------|---------------------------------|
|  | Hodnota celkom        | Hodnota voči spriazneným osobám |
| Zákonná povinnosť odobrať určité množstvo produktu                           | 0                     | 0                               |
| Zmluvná povinnosť odobrať určité množstvo produktu                           | 0                     | 0                               |
| Povinnosť uskutočniť investície  | 0                     | 0                               |
| Povinnosť uskutočniť veľké opravy  | 0                     | 0                               |
| Iné  | 0                     | 0                               |

| Druh ostatnej finančnej povinnosti, ktorá sa nevykazuje v účtovných výkazoch | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |                                 |
|--|--|---------------------------------|
|  | Hodnota celkom                               | Hodnota voči spriazneným osobám |
| Zákonná povinnosť odobrať určité množstvo produktu                           |  |                                 |
| Zmluvná povinnosť odobrať určité množstvo produktu                           |  |                                 |
| Povinnosť uskutočniť investície  |  |                                 |
| Povinnosť uskutočniť veľké opravy  |  |                                 |
| Iné  |  |                                 |

**V.3 Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch**

| Názov položky                         | Bežné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce obdobie |
|---------------------------------------|---------------|--------------------------------------|
| Prenajatý majetok                     | 0             |                                      |
| Majetok v nájme (operatívny prenájom) | 0             |                                      |
| Majetok prijatý do úschovy            | 0             |                                      |
| Pohľadávky z derivátov                | 0             |                                      |
| Závazky z opcí derivátov              | 0             |                                      |
| Odpísané pohľadávky                   | 0             |                                      |
| Pohľadávky z finančného prenájmu      | 0             |                                      |
| Závazky z finančného prenájmu         | 0             |                                      |
| Bankové ručenia, vecné bremená        | 0             |                                      |
| Iné                                   | 0             |                                      |

**Čl. VI Udalosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka:**

V období medzi dňom, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a dňom jej zostavenia nenastali žiadne udalosti, ktoré by mali významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

**Čl. VII Ostatné informácie**

**VII. 1 Informácie o výlučných právach alebo osobitných právach udelených účtovnej jednotke:**  
a) - c)

Žiadne