



## SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

o overení účtovnej závierky a výročnej správy

k 31. decembru 2024

**KiK textil a Non-Food spol. s r. o.**

*Sídlo spoločnosti:*

KiK textil a Non-Food spol. s r. o.  
Panenská 6  
811 03 Bratislava  
IČO: 43 991 599

**TPA AUDIT, s. r. o.**  
Námestie Mateja Korvína 1, 811 07 Bratislava, Slovensko, Tel.: +421 2 57 351 111  
E-mail: office@tpa-group.sk, www.tpa-group.sk, IČO: 36 714 879, IČ DPH: SK2022294131  
Vedený v obchodnom registri MS Ba III., v odd. Sro, vložka č. 43738/B.  
Albánsko | Bulharsko | Česká republika | Čierna Hora | Chorvátsko | Maďarsko  
Poľsko | Rakúsko | Rumunsko | Slovensko | Slovinsko | Srbsko

 **bakertilly**  
A Baker Tilly  
Europe Alliance member



## O B S A H

Správa audítora

Účtovná zvierka k 31. decembru 2024

Výročná správa k 31. decembru 2024

## **SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA**

Vlastníkom a štatutárnym orgánom KiK textil a Non-Food spol. s r. o.:

### **I. Správa z auditu účtovnej závierky**

#### ***Názor***

1. Uskutočnili sme audit účtovnej závierky spoločnosti KiK textil a Non-Food spol. s r. o. (ďalej len „Spoločnosť“), ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2024, výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód.
2. Podľa nášho názoru, priložená účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz o finančnej situácii Spoločnosti k 31. decembru 2024 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu podľa zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“).

#### ***Základ pre názor***

3. Audit sme vykonali podľa medzinárodných audítorských štandardov (International Standards on Auditing, ISA). Naša zodpovednosť podľa týchto štandardov je uvedená v odseku Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky. Od Spoločnosti sme nezávislí podľa ustanovení zákona č. 423/2015 o štatutárnom audite a o zmene a doplnení zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o štatutárnom audite“) týkajúcich sa etiky, vrátane Etického kódexu audítora, relevantných pre náš audit účtovnej závierky a splnili sme aj ostatné požiadavky týchto ustanovení týkajúcich sa etiky. Sme presvedčení, že audítorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

#### ***Zodpovednosť štatutárneho orgánu a osôb poverených spravovaním za účtovnú závierku***

4. Štatutárny orgán je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky tak, aby poskytovala pravdivý a verný obraz podľa zákona o účtovníctve a za tie interné kontroly, ktoré považuje za potrebné na zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby. Pri zostavovaní účtovnej závierky je štatutárny orgán zodpovedný za zhodnotenie schopnosti Spoločnosti nepretržite pokračovať vo svojej činnosti, za opísanie skutočností týkajúcich sa nepretržitého pokračovania v činnosti, ak je to potrebné, a za použitie predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti v účtovníctve, ibaže by mal v úmysle Spoločnosť zlikvidovať alebo ukončiť jej činnosť, alebo by nemal inú realistickú možnosť než tak urobiť.

Osoby poverené spravovaním sú zodpovedné za dohľad nad procesom finančného výkazníctva Spoločnosti.

#### ***Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky***

5. Našou zodpovednosťou je získať primerané uistenie, či účtovná závierka ako celok neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, a vydať správu audítora, vrátane názoru. Primerané uistenie je uistenie vysokého stupňa, ale nie je zárukou toho, že audit vykonaný podľa medzinárodných audítorských štandardov vždy odhalí významné nesprávnosti, ak také existujú. Nesprávnosti môžu vzniknúť v dôsledku podvodu alebo chyby a za významné sa považujú vtedy, ak by sa dalo odôvodnene očakávať, že jednotlivito alebo v súhrne by mohli ovplyvniť ekonomické rozhodnutia používateľov, uskutočnené na základe tejto účtovnej závierky.
6. V rámci auditu uskutočneného podľa medzinárodných audítorských štandardov, počas celého auditu uplatňujeme odborný úsudok a zachovávame profesionálny skepticizmus. Okrem toho:
  - Identifikujeme a posudzujeme riziká významnej nesprávnosti účtovnej závierky, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujeme a uskutočňujeme audítorské postupy reagujúce na tieto riziká a získavame audítorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na poskytnutie základu pre náš názor. Riziko neodhalenia významnej nesprávnosti v dôsledku podvodu je vyššie ako toto riziko v dôsledku chyby, pretože podvod môže zahŕňať tajnú dohodu, falšovanie, úmyselné vynechanie, nepravdivé vyhlásenie alebo obídenie internej kontroly.
  - Oboznamujeme sa s internými kontrolami relevantnými pre audit, aby sme mohli navrhnúť audítorské postupy vhodné za daných okolností, ale nie za účelom vyjadrenia názoru na efektívnosť interných kontrol Spoločnosti.
  - Hodnotíme vhodnosť použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosť účtovných odhadov a uvedenie s nimi súvisiacich informácií, uskutočnené štatutárnym orgánom.

- Robíme záver o tom, či štatutárny orgán vhodne v účtovníctve používa predpoklad nepretržitého pokračovania v činnosti a na základe získaných auditorských dôkazov záver o tom, či existuje významná neistota v súvislosti s udalosťami alebo okolnosťami, ktoré by mohli významne spochybníť schopnosť Spoločnosti nepretržite pokračovať v činnosti. Ak dospejeme k záveru, že významná neistota existuje, sme povinní upozorniť v našej správe audítora na súvisiace informácie uvedené v účtovnej závierke alebo, ak sú tieto informácie nedostatočné, modifikovať náš názor. Naše závery vychádzajú z auditorských dôkazov získaných do dátumu vydania našej správy audítora. Budúce udalosti alebo okolnosti však môžu spôsobiť, že Spoločnosť prestane pokračovať v nepretržitej činnosti.
  - Hodnotíme celkovú prezentáciu, štruktúru a obsah účtovnej závierky vrátane informácií v nej uvedených, ako aj to, či účtovná závierka zachytáva uskutočnené transakcie a udalosti spôsobom, ktorý vedie k ich vernému zobrazeniu.
7. S osobami poverenými spravovaním komunikujeme okrem iného o plánovanom rozsahu a harmonograme auditu a o významných zisteniach auditu, vrátane všetkých významných nedostatkov internej kontroly, ktoré počas nášho auditu zistíme.

## II. Správa k ďalším požiadavkám zákonov a iných právnych predpisov

### *Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe*

8. Štatutárny orgán je zodpovedný za informácie uvedené vo výročnej správe, zostavenej podľa požiadaviek zákona o účtovníctve. Náš vyššie uvedený názor na účtovnú závierku sa nevzťahuje na iné informácie vo výročnej správe.

V súvislosti s auditom účtovnej závierky je našou zodpovednosťou oboznámenie sa s informáciami uvedenými vo výročnej správe a posúdenie, či tieto informácie nie sú vo významnom nesúlade s auditovanou účtovnou závierkou alebo našimi poznatkami, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, alebo sa inak zdajú byť významne nesprávne.

Posúdili sme, či výročná správa Spoločnosti obsahuje informácie, ktorých uvedenie vyžaduje zákon o účtovníctve. Na základe prác vykonaných počas auditu účtovnej závierky, podľa nášho názoru:

- informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej za rok 2024 sú v súlade s účtovnou závierkou za daný rok,
- výročná správa obsahuje informácie podľa zákona o účtovníctve.

Okrem toho, na základe našich poznatkov o účtovnej jednotke a situácii v nej, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, sme povinní uviesť, či sme zistili významné nesprávnosti vo výročnej správe, ktorú sme obdržali pred dátumom vydania tejto správy audítora. V tejto súvislosti neexistujú zistenia, ktoré by sme mali uviesť.

Bratislava, 30. júna 2025



TPA AUDIT, s .r. o.  
Licencia SKAu č. 304



Ing. Ivan Paule, CA  
zodpovedný audítor  
Licencia SKAu č. 847

# VÝROČNÁ SPRÁVA

spoločnosti KiK textil a Non-Food spol. s r.o.

(IČO 43 991 599)

za obdobie od 1. 1. 2024 do 31. 12. 2024

Obsah

- 1 ZÁKLADNÉ ÚDAJE O SPOLOČNOSTI**
- 2 SCHVÁLENIE ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY ZA KALENDÁRNY ROK 2023**
- 3 SPRÁVA O UPLYNULOM A PREDPOKLADANOM VÝVOJI ČINNOSTI SPOLOČNOSTI**
- 4 ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA VRÁTANE SPRÁVY AUDÍTORA**
- 5 DOPLNKOVÉ INFORMÁCIE NEUVEDENÉ V ÚČTOVNEJ ZÁVIERKE**
  - 5.1 Udalosti vzniknuté po súvahovom dni
  - 5.2 Aktivity v oblasti výskumu a vývoja
  - 5.3 Aktivity v oblasti ochrany životného prostredia
  - 5.4 Aktivity v oblasti pracovnoprávných vzťahov
  - 5.5 Informácie o organizačných zložkách v zahraničí

## 1 Základné údaje o spoločnosti

KiK textil a Non-Food spol. s r.o. (ďalej iba „spoločnosť“) je právnická osoba, spoločnosť s ručením obmedzeným, ktorá bola založená zakladateľskou listinou zo dňa 9. 1. 2008 a dňa 13. 2. 2008 bola zapísaná do obchodného registra (Obchodný register Mestského súdu Bratislava III v Bratislave), so sídlom Panenská 6, 811 03 Bratislava, Slovenská republika, IČO: 43991599.

Hlavným predmetom jej činnosti je kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod), alebo na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod). Spoločnosť predáva tovar v 109 predajniach po celej Slovenskej republike.

Materskou spoločnosťou a zároveň jediným vlastníkom spoločnosti je KiK Textilien und Non-Food GmbH, Siemensstrasse 21, 59199 Bönen, Spolková republika Nemecko, ktorá vlastní 100 % podiel.

V uplynulom účtovnom období neboli v obchodnom registri uskutočnené žiadne zmeny ani dodatky.

Členovia štatutárnych orgánov k 31.12.2024

Konateľ:

Ing. Martin Šatný od 01.01.2018

Wilko Rüdiger Hartmann od 05.08.2021

Raluca Hartmann od 07.12.2022

Spoločnosť nemá uzavretú ovládaciu zmluvu ani zmluvu o rozdelení zisku s materskou spoločnosťou.

## 2 Schválenie účtovnej závierky za kalendárny rok 2023

Účtovnú závierku spoločnosti KiK textil a Non-Food spol. s r.o., za rok 2023 schválilo riadne valné zhromaždenie, ktoré sa konalo dňa 31. marca 2024.

## 3 Správa o uplynulom a predpokladanom vývoji činnosti spoločnosti

Spoločnosť v priebehu kalendárneho roku 2024 otvorila na území Slovenskej republiky 2 predajne KiK a 2 uzavrela. Ku dňu 31.12.2024 tvorí celkový stav 109 fungujúcich pobočiek (otvorené: Levice, Banská Bystrica Zatvorené: Zvolen, Stará Turá).

Priemerná predajná plocha predajní sa pohybuje v rozmedzí 500 – 1000 m<sup>2</sup>.

Spoločnosť bude pokračovať v ďalšom rozširovaní svojej siete obchodov a v kalendárnom roku 2025 predpokladá otvorenie 4 nových predajní na celom území Slovenskej republiky.

V posledných rokoch spoločnosť začala modernizovať koncepciu prezentácie tovaru, ktorá bude pokračovať aj v roku 2025.

Hospodárska analýza spoločnosti:

|                                | 2024       | 2023       |
|--------------------------------|------------|------------|
| Výsledok hospodárenia          | 1.184.668  | 5 000 738  |
| Tržby z predaja tovaru         | 64.386.148 | 69 062 729 |
| Celková zadlženosť             | 72,94%     | 47,16 %    |
| Okamžitá likvidita             | 32,00%     | 45,69 %    |
| Bežná likvidita                | 44,13%     | 57,22 %    |
| Celková likvidita              | 114,66%    | 197,01 %   |
| Rentabilita tržieb             | 1,84%      | 7,24 %     |
| Rentabilita nákladov           | 1,89%      | 8,04 %     |
| Rentabilita vlastného kapitálu | 25,70%     | 57,65 %    |
| Rentabilita celkového kapitálu | 6,95%      | 30,04 %    |

V priebehu roka 2024 došlo k zníženiu výnosov o 7 %, čo bolo spôsobené hlavne výpredajom veľkého množstva zásob z roku 2023.

#### 4 Účtovná závierka vrátane správy audítora

Na nasledujúcich stránkach je zobrazená riadna účtovná závierka spoločnosti k súvahovému dňu (poslednému dňu účtovného obdobia) vrátane správy audítora obsahujúcej výrok k tejto účtovnej uzávierke.

Obsah tejto kapitoly má nasledujúcu štruktúru:

účtovná uzávierka spoločnosti skladajúcej sa z:

- súvahy
- výkazu ziskov a strát
- poznámok k účtovnej závierke s prílohami (prehľad peňažných tokov, prehľad zmien vlastného kapitálu)

správa audítora obsahujúca

- predmet a rozsah auditu
- výrok audítora
- dátum vydania správy audítora
- podpis audítora a otláčok pečiatky audítorskej spoločnosti

Zobrazená účtovná uzávierka bola schválená štatutárnym orgánom.

Štatutárny orgán navrhuje výsledok hospodárenia vo výške 1.184.667,95 EUR preúčtovať na účet nerozdeleného zisku minulých rokov a z tohto účtu následne vyplatiť čiastku 1.750.000,- EUR ako podiel zo zisku.

## 5 Doplnkové informácie neuvedené v účtovnej závierke

V tejto časti výročnej správy sú uvedené ďalšie informácie, ktoré nie sú zachytené v účtovnej uzávierke.

### 5.1 Udalosti vzniknuté po súvahovom dni

Po 31. decembri 2024 a do dňa vydania výročnej správy nenastali žiadne také udalosti, ktoré by významným spôsobom ovplyvnili aktíva a pasíva spoločnosti, okrem tých, ktoré sú uvedené vyššie a ktoré sú výsledkom bežnej činnosti.

### 5.2 Aktivity v oblasti výskumu a vývoja

Spoločnosť neuskutočňuje žiadne aktivity v oblasti výskumu a vývoja.

### 5.3 Aktivity v oblasti ochrany životného prostredia

Činnosť spoločnosti nemá zvláštne dopady na životné prostredie. Z tohto dôvodu spoločnosť nevyvíja v tejto oblasti žiadne zvláštne aktivity.

### 5.4 Aktivity v oblasti pracovnoprávných vzťahov

Spoločnosť má so svojimi zamestnancami uzavreté pracovnoprávne zmluvy podľa pracovného práva.

Počet zamestnancov je uvedený v účtovnej závierke.

### 5.5 Informácie o organizačných zložkách v zahraničí

Spoločnosť v uvedenom období nemala organizačnú zložku v zahraničí.

V Bratislave dňa 31. 03. 2025



za štatutárny orgán  
Raluca Hartmann



za štatutárny orgán  
Ing. Martin Šatný

# ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnóm účtovníctve



zostavená k 3 1 . 1 2 . 2 0 2 4

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píše zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.

Údaje sa vyplňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

Á Ä B Č D É F G H Í J K L M N O P Q R Š T Ú V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

|   |                              |                          |  |
|---|------------------------------|--------------------------|--|
| Daňové identifikačné číslo<br>2 0 2 2 5 4 0 6 6 3 | Účtovná závierka<br>X riadna | Účtovná jednotka<br>malá | Mesiac Rok<br>od 1 2 0 2 4   |
| IČO<br>4 3 9 9 1 5 9 9                            | mimoriadna                   | X veľká                  | Za obdobie<br>do 1 2 2 0 2 4   |
| SK NACE<br>4 7 . 7 1 . 0                          | priebežná                    | (vyznačí sa x)           | Bezprostredne predchádzajúce obdobie<br>od 1 2 0 2 3<br>do 1 2 2 0 2 3 |

Priložené súčasti účtovnej závierky

Súvaha (Úč POD 1-01)  
(v celých eurách)

Výkaz ziskov a strát (Úč POD 2-01)  
(v celých eurách)

Poznámky (Úč POD 3-01)  
(v celých eurách alebo eurocentoch)

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

K i K t e x t i l a N o n - F o o d s p o l . s r o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica Číslo  
P A N E N S K Á 6

PSČ Obec  
8 1 1 0 3 B R A T I S L A V A

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

O R O k r e s n é h o s ú d u B r a t i s l a v a I I I ,  
O d d i e l | S r o , v l . č . | 5 0 5 0 9 / B

Telefónne číslo

Faxové číslo

E-mailová adresa

Zostavená dňa:

3 1 . 0 3 . 2 0 2 5

Schválená dňa:

. . 2 0

Podpisový záznam štatutárneho orgánu účtovnej jednotky  
alebo člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo  
podpisový záznam fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu

A



| Označenie<br>a | STRANA AKTÍV<br>b   | Číslo<br>riadku<br>c | Bežné účtovné obdobie |                   | Bezprostredne predchádzajúce<br>účtovné obdobie |                 |         |
|----------------|---|----------------------|-----------------------|-------------------|---|-----------------|---------|
|                |   |                      | 1                     | Brutto - časť 1   |   | Netto 2         | Netto 3 |
|                |   |                      |                       | Korekcia - časť 2 |   |                 |         |
|                | <b>SPOLU MAJETOK</b><br>r. 02 + r. 33 + r. 74                                   | 01                   |                       | 2 4 4 0 3 2 3 7   | 1 7 0 3 4 8 4 8                                 |                 |         |
|                |   |                      |                       | 7 3 6 8 3 8 9     |   | 1 6 6 4 9 6 4 8 |         |
| <b>A.</b>      | <b>Neobežný majetok</b><br>r. 03 + r. 11 + r. 21                                | 02                   |                       | 9 4 0 0 0 8 0     | 2 6 7 9 5 1 6                                   |                 |         |
|                |   |                      |                       | 6 7 2 0 5 6 4     |   | 2 3 7 4 6 2 7   |         |
| <b>A.I.</b>    | <b>Dlhodobý<br/>nehmotný majetok<br/>súčet (r. 04 až r. 10)</b>                 | 03                   |                       | 1 1 4 7 3 7       | 1 6 9 2 0                                       |                 |         |
|                |   |                      |                       | 9 7 8 1 7         |   | 2 2 1 6 4       |         |
| A.I.1.         | Aktivované náklady<br>na vývoj<br>(012) - /072, 091A/                           | 04                   |                       |                   |   |                 |         |
| 2.             | Softvér<br>(013) - /073, 091A/  | 05                   |                       | 1 1 4 7 3 7       | 1 6 9 2 0                                       |                 |         |
|                |   |                      |                       | 9 7 8 1 7         |   | 2 2 1 6 4       |         |
| 3.             | Oceniťelné práva<br>(014) - /074, 091A/   | 06                   |                       |                   |   |                 |         |
| 4.             | Goodwill<br>(015) - /075, 091A/   | 07                   |                       |                   |   |                 |         |
| 5.             | Ostatný dlhodobý<br>nehmotný majetok<br>(019, 01X) - /079,<br>07X, 091A/        | 08                   |                       |                   |   |                 |         |
| 6.             | Obstarávaný<br>dlhodobý nehmotný<br>majetok<br>(041) - /093/                    | 09                   |                       |                   |   |                 |         |
| 7.             | Poskytnuté<br>preddavky<br>na dlhodobý<br>nehmotný majetok<br>(051) - /095A/    | 10                   |                       |                   |   |                 |         |
| <b>A.II.</b>   | <b>Dlhodobý hmotný<br/>majetok<br/>súčet (r. 12 až<br/>r. 20)</b>               | 11                   |                       | 9 2 8 5 3 4 3     | 2 6 6 2 5 9 6                                   |                 |         |
|                |   |                      |                       | 6 6 2 2 7 4 7     |   | 2 3 5 2 4 6 3   |         |
| A.II.1.        | Pozemky<br>(031) - /092A/   | 12                   |                       |                   |   |                 |         |
| 2.             | Stavby<br>(021) - /081, 092A/   | 13                   |                       |                   |   |                 |         |
| 3.             | Samostatné<br>huteľné veci a<br>súbory huteľných<br>vecí<br>(022) - /082, 092A/ | 14                   |                       | 6 4 6 6 4 9 9     | 2 1 7 9 0 6 5                                   |                 |         |
|                |   |                      |                       | 4 2 8 7 4 3 4     |   | 1 7 6 2 5 6 7   |         |

R



| Označenie<br>a | STRANA AKTÍV<br>b  | Číslo<br>riadku<br>c | Bežné účtovné obdobie          |                                      | Bezprostredne predchádzajúce<br>účtovné obdobie |
|----------------|--|----------------------|--------------------------------|--------------------------------------|---|
|                |  |                      | 1                              | 2                                    |   |
|                |  |                      |                                | Brutto - časť 1<br>Korekcia - časť 2 | Netto   |
| 4.             | Pestovateľské celky<br>trvalých porastov<br>(025) - /085, 092A/  | 15                   |                                |                                      |   |
| 5.             | Základné stádo a<br>ťažné zvieratá<br>(026) - /086, 092A/  | 16                   |                                |                                      |   |
| 6.             | Ostatný dlhodobý<br>hmotný majetok<br>(029, 02X, 032) -<br>/089, 08X, 092A/  | 17                   | 2 7 5 4 8 7 3<br>2 3 3 5 3 1 3 | 4 1 9 5 6 0                          | 5 3 4 9 8 1                                     |
| 7.             | Obstarávaný<br>dlhodobý hmotný<br>majetok<br>(042) - /094/   | 18                   | 6 3 9 7 1                      | 6 3 9 7 1                            | 5 4 9 1 5                                       |
| 8.             | Poskytnuté<br>preddavky na<br>dlhodobý hmotný<br>majetok<br>(052) - /095A/   | 19                   |                                |                                      |   |
| 9.             | Opravná položka<br>k nadobudnutému<br>majetku<br>(+/- 097) +/- 098   | 20                   |                                |                                      |   |
| <b>A.III.</b>  | <b>Dlhodobý finančný<br/>majetok<br/>súčet (r. 22 až<br/>r. 32)</b>  | 21                   |                                |                                      |   |
| A.III.1.       | Podielové cenné<br>papiere a podiely<br>v prepojených<br>účtovných<br>jednotkách (061A,<br>062A, 063A) - /096A/                | 22                   |                                |                                      |   |
| 2.             | Podielové cenné<br>papiere a podiely<br>s podielovou účasťou<br>okrem v prepojených<br>účtovných jednotkách<br>(062A) - /096A/ | 23                   |                                |                                      |   |
| 3.             | Ostatné<br>realizovateľné cenné<br>papiere a podiely<br>(063A) - /096A/  | 24                   |                                |                                      |   |
| 4.             | Pôžičky prepojeným<br>účtovným jednotkám<br>(066A) - /096A/  | 25                   |                                |                                      |   |
| 5.             | Pôžičky v rámci<br>podielovej účasti<br>okrem prepojeným<br>účtovným jednotkám<br>(066A) - /096A/                              | 26                   |                                |                                      |   |
| 6.             | Ostatné pôžičky<br>(067A) - /096A/   | 27                   |                                |                                      |   |
| 7.             | Dlhové cenné<br>papiere a ostatný<br>dlhodobý finančný<br>majetok (065A,<br>069A, 06XA) - /096A/                               | 28                   |                                |                                      |   |



| Označenie<br>a | STRANA AKTÍV<br>b   | Číslo<br>riadku<br>c | Bežné účtovné obdobie |                   | Bezprostredne predchádzajúce<br>účtovné obdobie |         |         |
|----------------|---|----------------------|-----------------------|-------------------|---|---------|---------|
|                |   |                      | 1                     | Brutto - časť 1   |   | Netto 2 | Netto 3 |
|                |   |                      |                       | Korekcia - časť 2 |   |         |         |
| 8.             | Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 069A, 06XA) - /096A/ | 29                   |                       |                   |   |         |         |
| 9.             | Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (22XA)   | 30                   |                       |                   |   |         |         |
| 10.            | Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - /096A/  | 31                   |                       |                   |   |         |         |
| 11.            | Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/  | 32                   |                       |                   |   |         |         |
| <b>B.</b>      | <b>Obežný majetok</b><br>r. 34 + r. 41 + r. 53 +<br>r. 66 + r. 71   | <b>33</b>            | 1 4 8 9 5 5 2 5       | 1 4 2 4 7 7 0 0   |   |         |         |
|                |   |                      | 6 4 7 8 2 5           |                   | 1 4 1 7 3 7 4 1                                 |         |         |
| <b>B.I.</b>    | <b>Zásoby</b><br>súčet (r. 35 až<br>r. 40)  | <b>34</b>            | 9 0 1 0 8 7 4         | 8 3 6 9 0 9 9     |   |         |         |
|                |   |                      | 6 4 1 7 7 5           |                   | 9 6 7 8 2 0 8                                   |         |         |
| <b>B.I.1.</b>  | <b>Materiál</b><br>(112, 119, 11X)<br>- /191, 19X/  | <b>35</b>            | 1 5 0 9 1             | 1 5 0 9 1         |   |         |         |
|                |   |                      |                       |                   | 2 3 9 2 4                                       |         |         |
| 2.             | Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/   | 36                   |                       |                   |   |         |         |
| 3.             | Výrobky (123) - /194/   | 37                   |                       |                   |   |         |         |
| 4.             | Zvieratá (124) - /195/  | 38                   |                       |                   |   |         |         |
| 5.             | Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/   | 39                   | 8 9 9 5 7 8 3         | 8 3 5 4 0 0 8     |   |         |         |
|                |   |                      | 6 4 1 7 7 5           |                   | 9 6 5 4 2 8 4                                   |         |         |
| 6.             | Poskytnuté preddavky na zásoby (314A) - /391A/  | 40                   |                       |                   |   |         |         |
| <b>B.II.</b>   | <b>Dlhodobé pohľadávky</b><br>súčet (r. 42 + r. 46<br>až r. 52)   | <b>41</b>            | 6 4 2 7 2 4           | 6 4 2 7 2 4       |   |         |         |
|                |   |                      |                       |                   | 5 4 7 4 6 0                                     |         |         |
| <b>B.II.1.</b> | <b>Pohľadávky</b><br>z obchodného<br>styku<br>súčet (r. 43 až r. 45)  | <b>42</b>            |                       |                   |   |         |         |



| Označenie<br>a | STRANA AKTÍV<br>b   | Číslo<br>riadku<br>c | Bežné účtovné obdobie                |               | Bezprostredne predchádzajúce<br>účtovné obdobie |
|----------------|---|----------------------|--------------------------------------|---------------|---|
|                |   |                      | 1                                    | Netto 2       | Netto 3   |
|                |   |                      | Brutto - časť 1<br>Korekcia - časť 2 |               |   |
| 1.a.           | Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/  | 43                   |                                      |               |   |
| 1.b.           | Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/ | 44                   |                                      |               |   |
| 1.c.           | Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/   | 45                   |                                      |               |   |
| 2.             | Čistá hodnota zákazky (316A)  | 46                   |                                      |               |   |
| 3.             | Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/   | 47                   |                                      |               |   |
| 4.             | Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/  | 48                   |                                      |               |   |
| 5.             | Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - /391A/   | 49                   |                                      |               |   |
| 6.             | Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)   | 50                   |                                      |               |   |
| 7.             | Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/  | 51                   | 1 2 4 0 0                            | 1 2 4 0 0     | 1 3 6 0 0                                       |
| 8.             | Odložená daňová pohľadávka (481A)   | 52                   | 6 3 0 3 2 4                          | 6 3 0 3 2 4   | 5 3 3 8 6 0                                     |
| B.III.         | Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)  | 53                   | 1 4 4 4 8 4 6                        | 1 4 3 8 7 9 6 | 7 8 4 6 1 6                                     |
| B.III.1.       | Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)  | 54                   | 3 1 0 6 7 9                          | 3 1 0 6 7 9   | 3 6 7 5 6 0                                     |
| 1.a.           | Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/  | 55                   | 1 1 9 1 3                            | 1 1 9 1 3     | 1 7 6 3 8                                       |
| 1.b.           | Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/ | 56                   |                                      |               |   |



| Označenie<br>a | STRANA AKTÍV<br>b  | Číslo<br>riadku<br>c | Bežné účtovné obdobie  |                                      | Bezprostredne predchádzajúce<br>účtovné obdobie |
|----------------|--|----------------------|------------------------|--------------------------------------|---|
|                |  |                      | 1                      | 2                                    |   |
|                |  |                      |                        | Brutto - časť 1<br>Korekcia - časť 2 | Netto   |
| 1.c.           | Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/  | 57                   | 2 9 8 7 6 6            | 2 9 8 7 6 6                          | 3 4 9 9 2 2                                     |
| 2.             | Čistá hodnota zákazky (316A)   | 58                   |                        |                                      |   |
| 3.             | Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/  | 59                   |                        |                                      |   |
| 4.             | Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/                                 | 60                   |                        |                                      |   |
| 5.             | Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - /391A/  | 61                   |                        |                                      |   |
| 6.             | Sociálne poistenie (336A) - /391A/   | 62                   |                        |                                      |   |
| 7.             | Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - /391A/  | 63                   | 6 1 9 1 0 2            | 6 1 9 1 0 2                          |   |
| 8.             | Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)  | 64                   |                        |                                      |   |
| 9.             | Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/   | 65                   | 5 1 5 0 6 5<br>6 0 5 0 | 5 0 9 0 1 5                          | 4 1 7 0 5 6                                     |
| <b>B.IV.</b>   | <b>Krátkodobý finančný majetok súčet (r. 67 až r. 70)</b>  | <b>66</b>            |                        |                                      |   |
| B.IV.1.        | Krátkodobý finančný majetok v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/                                     | 67                   |                        |                                      |   |
| 2.             | Krátkodobý finančný majetok bez krátkodobého finančného majetku v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/ | 68                   |                        |                                      |   |
| 3.             | Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely (252)   | 69                   |                        |                                      |   |
| 4.             | Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - /291A/   | 70                   |                        |                                      |   |



| Označenie<br>a | STRANA AKTÍV<br>b                                     | Číslo<br>riadku<br>c | Bežné účtovné obdobie                |               | Bezprostredne predchádzajúce<br>účtovné obdobie |
|----------------|---|----------------------|--------------------------------------|---------------|---|
|                |   |                      | 1                                    | 2             | 3   |
|                |   |                      | Brutto - časť 1<br>Korekcia - časť 2 | Netto         |   |
| B.V.           | Finančné účty<br>r. 72 + r. 73                        | 71                   | 3 7 9 7 0 8 1                        | 3 7 9 7 0 8 1 |   |
|                |   |                      |                                      |               | 3 1 6 3 4 5 7                                   |
| B.V.1.         | Peniaze<br>(211, 213, 21X)                            | 72                   | 9 0 9 3 6                            | 9 0 9 3 6     |   |
|                |   |                      |                                      |               | 3 8 1 5 0                                       |
| 2.             | Účty v bankách<br>(221A, 22X, +/- 261)                | 73                   | 3 7 0 6 1 4 5                        | 3 7 0 6 1 4 5 |   |
|                |   |                      |                                      |               | 3 1 2 5 3 0 7                                   |
| C.             | Časové rozlíšenie<br>súčet (r. 75 až r. 78)           | 74                   | 1 0 7 6 3 2                          | 1 0 7 6 3 2   |   |
|                |   |                      |                                      |               | 1 0 1 2 8 0                                     |
| C.1.           | Náklady budúcich<br>období dlhodobé<br>(381A, 382A)   | 75                   |                                      |               |   |
|                |   |                      |                                      |               |   |
| 2.             | Náklady budúcich<br>období krátkodobé<br>(381A, 382A) | 76                   | 1 0 7 6 3 2                          | 1 0 7 6 3 2   |   |
|                |   |                      |                                      |               | 1 0 1 2 8 0                                     |
| 3.             | Príjmy budúcich<br>období dlhodobé<br>(385A)          | 77                   |                                      |               |   |
|                |   |                      |                                      |               |   |
| 4.             | Príjmy budúcich<br>období krátkodobé<br>(385A)        | 78                   |                                      |               |   |
|                |   |                      |                                      |               |   |

| Označenie<br>a | STRANA PASÍV<br>b  | Číslo<br>riadku<br>c | Bežné účtovné obdobie 4 | Bezprostredne<br>predchádzajúce účtovné obdobie 5 |
|----------------|--|----------------------|-------------------------|---|
|                | <b>SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY</b><br>r. 80 + r. 101 + r. 141                 | 79                   | 1 7 0 3 4 8 4 8         | 1 6 6 4 9 6 4 8                                   |
| A.             | Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 +<br>r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100 | 80                   | 4 6 0 8 8 3 1           | 8 6 7 4 1 6 3                                     |
| A.I.           | Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84)   | 81                   | 7 5 0 0 0 0             | 7 5 0 0 0 0                                       |
| A.I.1.         | Základné imanie (411 alebo +/- 491)  | 82                   | 7 5 0 0 0 0             | 7 5 0 0 0 0                                       |
| 2.             | Zmena základného imania +/- 419  | 83                   |                         |   |
| 3.             | Pohľadávky za upísané vlastné imanie<br>(-/353)                                  | 84                   |                         |   |
| A.II.          | Emisné ážlo (412)  | 85                   |                         |   |
| A.III.         | Ostatné kapitálové fondy (413)   | 86                   |                         |   |
| A.IV.          | Zákonné rezervné fondy r. 88 + r. 89   | 87                   | 7 5 0 0 0               | 7 5 0 0 0   |
| A.IV.1.        | Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond<br>(417A, 418, 421A, 422)               | 88                   | 7 5 0 0 0               | 7 5 0 0 0   |
| 2.             | Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné<br>podieľy (417A, 421A)                 | 89                   |                         |   |



| Označenie a | STRANA PASÍV<br>b   | Číslo riadku c | Bežné účtovné obdobie<br>4 | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie<br>5 |
|-------------|---|----------------|----------------------------|---|
| A.V.        | Ostatné fondy zo zisku r. 91 + r. 92  | 90             | 1 7 5 6 5                  | 1 7 5 6 5   |
| A.V.1.      | Štatutárne fondy (423, 42X)   | 91             |                            |   |
| 2.          | Ostatné fondy (427, 42X)  | 92             | 1 7 5 6 5                  | 1 7 5 6 5   |
| A.VI.       | Oceňovacie rozdiely z precenenia súčet (r. 94 až r. 96)   | 93             |                            |   |
| A.VI.1.     | Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)   | 94             |                            |   |
| 2.          | Oceňovacie rozdiely z kapitálových účasí (+/- 415)  | 95             |                            |   |
| 3.          | Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení (+/- 416)   | 96             |                            |   |
| A.VII.      | Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 98 + r. 99  | 97             | 2 5 8 1 5 9 8              | 2 8 3 0 8 6 0                                     |
| A.VII.1.    | Nerozdelený zisk minulých rokov (428)   | 98             | 2 5 8 1 5 9 8              | 2 8 3 0 8 6 0                                     |
| 2.          | Neuhradená strata minulých rokov (/-/429)   | 99             |                            |   |
| A.VIII.     | Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení +/- r. 01 - (r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 101 + r. 141) | 100            | 1 1 8 4 6 6 8              | 5 0 0 0 7 3 8                                     |
| B.          | Záväzky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140  | 101            | 1 2 3 7 2 1 8 6            | 7 8 5 1 4 2 9                                     |
| B.I.        | Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)  | 102            | 1 7 7 2 1 7                | 1 4 0 4 7 7                                       |
| B.I.1.      | Dlhodobé záväzky z obchodného styku súčet (r. 104 až r. 106)  | 103            |                            |   |
| 1.a.        | Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)  | 104            |                            |   |
| 1.b.        | Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)                 | 105            |                            |   |
| 1.c.        | Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 475A, 476A)   | 106            |                            |   |
| 2.          | Čistá hodnota zákazky (316A)  | 107            |                            |   |
| 3.          | Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)   | 108            |                            |   |
| 4.          | Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)                                  | 109            |                            |   |
| 5.          | Ostatné dlhodobé záväzky (479A, 47XA)   | 110            |                            |   |
| 6.          | Dlhodobé prijaté preddavky (475A)   | 111            |                            |   |
| 7.          | Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)  | 112            |                            |   |
| 8.          | Vydané dlhopisy (473A/-/255A)   | 113            |                            |   |
| 9.          | Záväzky zo sociálneho fondu (472)   | 114            | 1 7 7 2 1 7                | 1 4 0 4 7 7                                       |
| 10.         | Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA)   | 115            |                            |   |
| 11.         | Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)   | 116            |                            |   |
| 12.         | Odložený daňový záväzok (481A)  | 117            |                            |   |



| Označenie a | STRANA PASÍV<br>b   | Číslo riadku c | Bežné účtovné obdobie<br>4 | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie<br>5 |
|-------------|---|----------------|----------------------------|---|
| B.II.       | Dlhodobé rezervy r. 119 + r. 120  | 118            | 3 2 9 9 3 0                | 3 2 4 0 4 4                                       |
| B.II.1.     | Zákonné rezervy (451A)  | 119            |                            |   |
| 2.          | Ostatné rezervy (459A, 45XA)  | 120            | 3 2 9 9 3 0                | 3 2 4 0 4 4                                       |
| B.III.      | Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA)   | 121            |                            |   |
| B.IV.       | Krátkodobé záväzky súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135)  | 122            | 1 1 3 7 0 3 9 7            | 6 9 2 3 5 2 1                                     |
| B.IV.1.     | Záväzky z obchodného styku súčet (r. 124 až r. 126)   | 123            | 9 0 2 5 5 6 0              | 3 7 7 9 1 8 8                                     |
| 1.a.        | Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)  | 124            | 8 0 5 5 5 0 7              | 2 8 8 4 9 5 7                                     |
| 1.b.        | Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA) | 125            |                            |   |
| 1.c.        | Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)   | 126            | 9 7 0 0 5 3                | 8 9 4 2 3 1                                       |
| 2.          | Čistá hodnota zákazky (316A)  | 127            |                            |   |
| 3.          | Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)   | 128            |                            |   |
| 4.          | Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)  | 129            |                            |   |
| 5.          | Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)  | 130            |                            |   |
| 6.          | Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)   | 131            | 6 2 3 2 9 1                | 5 8 1 4 5 3                                       |
| 7.          | Záväzky zo sociálneho poistenia (336A)  | 132            | 3 5 3 5 3 5                | 3 1 9 6 6 1                                       |
| 8.          | Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)  | 133            | 1 3 6 2 1 3 1              | 2 2 3 7 0 3 1                                     |
| 9.          | Záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)  | 134            |                            |   |
| 10.         | Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)  | 135            | 5 8 8 0                    | 6 1 8 8   |
| B.V.        | Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138  | 136            | 4 9 4 6 4 2                | 4 6 3 3 8 7                                       |
| B.V.1.      | Zákonné rezervy (323A, 451A)  | 137            | 1 2 3 2 4 0                | 9 6 3 7 6   |
| 2.          | Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)   | 138            | 3 7 1 4 0 2                | 3 6 7 0 1 1                                       |
| B.VI.       | Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)   | 139            |                            |   |
| B.VII.      | Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, /-/255A)   | 140            |                            |   |
| C.          | Časové rozlíšenie súčet (r. 142 až r. 145)  | 141            | 5 3 8 3 1                  | 1 2 4 0 5 6                                       |
| C.1.        | Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)   | 142            |                            |   |
| 2.          | Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)   | 143            |                            |   |
| 3.          | Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)  | 144            | 2 5 3 0 8                  | 5 3 8 3 1   |
| 4.          | Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)  | 145            | 2 8 5 2 3                  | 7 0 2 2 5   |



| Ozna-<br>čenie<br>a | Text<br>b  | Číslo<br>riadku<br>c | Skutočnosť                 |  |
|---------------------|--|----------------------|----------------------------|--|
|                     |  |                      | bežné účtovné obdobie<br>1 | bezprostredne predchádzajúce účtovné<br>obdobie<br>2 |
| *                   | Čistý obrat (časť účt. tr. 6 podľa zákona)   | 01                   | 6 4 4 3 9 2 4 4            | 6 9 1 1 4 7 5 3                                      |
| **                  | Výnosy z hospodárskej činnosti spolu<br>súčet (r. 03 až r. 09)   | 02                   | 6 4 6 1 7 1 2 1            | 6 9 2 1 8 0 0 0                                      |
| I.                  | Tržby z predaja tovaru (604, 607)  | 03                   | 6 4 3 8 6 1 4 8            | 6 9 0 6 2 7 2 9                                      |
| II.                 | Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)   | 04                   |                            |  |
| III.                | Tržby z predaja služieb (602, 606)   | 05                   | 5 3 0 9 6                  | 5 2 0 2 4  |
| IV.                 | Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob<br>(+/-) (účtová skupina 61)   | 06                   |                            |  |
| V.                  | Aktivácia (účtová skupina 62)  | 07                   |                            |  |
| VI.                 | Tržby z predaja dlhodobého nehmotného<br>majetku, dlhodobého hmotného majetku a<br>materiálu (641, 642)                  | 08                   | 5 0                        |  |
| VII.                | Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti<br>(644, 645, 646, 648, 655, 657)   | 09                   | 1 7 7 8 2 7                | 1 0 3 2 4 7  |
| **                  | Náklady na hospodársku činnosť spolu<br>r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14 + r. 15 + r. 20 +<br>r. 21 + r. 24 + r. 25 + r. 26 | 10                   | 6 2 7 3 6 9 8 9            | 6 2 1 8 1 9 8 3                                      |
| A.                  | Náklady vynaložené na obstaranie<br>predaného tovaru (504, 507)  | 11                   | 3 2 2 6 6 0 5 0            | 3 3 8 9 0 4 1 6                                      |
| B.                  | Spotreba materiálu, energie a ostatných<br>neskladovateľných dodávok (501, 502, 503)                                     | 12                   | 1 5 1 0 8 9 5              | 1 7 8 1 6 6 7  |
| C.                  | Opravné položky k zásobám (+/-) (505)  | 13                   | - 1 3 7 2 9 8              | - 5 5 5 6 5 8  |
| D.                  | Služby (účtová skupina 51)   | 14                   | 1 6 2 3 0 8 2 5            | 1 5 4 8 2 3 6 6                                      |
| E.                  | Osobné náklady (r. 16 až r. 19)  | 15                   | 1 1 8 0 4 9 0 6            | 1 0 5 7 2 6 6 7                                      |
| E.1.                | Mzdové náklady (521, 522)  | 16                   | 8 3 8 5 5 0 9              | 7 5 6 7 9 3 5  |
| 2.                  | Odmeny členom orgánov spoločnosti a<br>družstva (523)  | 17                   |                            |  |
| 3.                  | Náklady na sociálne poistenie<br>(524, 525, 526)   | 18                   | 3 0 2 5 4 1 5              | 2 6 5 3 8 0 8  |
| 4.                  | Sociálne náklady (527, 528)  | 19                   | 3 9 3 9 8 2                | 3 5 0 9 2 4  |
| F.                  | Dane a poplatky (účtová skupina 53)  | 20                   | 7 4 2 1                    | 9 0 5 0  |
| G.                  | Odpisy a opravné položky k dlhodobému<br>nehmotnému majetku a dlhodobému<br>hmotnému majetku (r. 22 + r. 23)             | 21                   | 7 4 5 6 6 9                | 7 1 6 1 5 2  |
| G.1.                | Odpisy dlhodobého nehmotného majetku<br>a dlhodobého hmotného majetku (551)  | 22                   | 7 4 5 6 6 9                | 7 1 6 1 5 2  |
| 2.                  | Opravné položky k dlhodobému<br>nehmotnému majetku a dlhodobému<br>hmotnému majetku (+/-) (553)                          | 23                   |                            |  |
| H.                  | Zostatková cena predaného dlhodobého<br>majetku a predaného materiálu (541, 542)   | 24                   |                            |  |
| I.                  | Opravné položky k pohľadávkam (+/-)<br>(547)   | 25                   | 4 0 0                      | - 1 0 5 2 7  |
| J.                  | Ostatné náklady na hospodársku činnosť<br>(543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)                                       | 26                   | 3 0 8 1 2 1                | 2 9 5 8 5 0  |
| ***                 | Výsledok hospodárenia z hospodárskej<br>činnosti (+/-) (r. 02 - r. 10)   | 27                   | 1 8 8 0 1 3 2              | 7 0 3 6 0 1 7  |



| Ozna-<br>čenie<br>a | Text<br>b   | Číslo<br>riadku<br>c | Skutočnosť                 |  |
|---------------------|---|----------------------|----------------------------|--|
|                     |   |                      | bežné účtovné obdobie<br>1 | bezprostredne predchádzajúce účtovné<br>obdobie<br>2 |
| *                   | Pridaná hodnota (r. 03 + r. 04 + r. 05 +<br>r. 06 + r. 07) - (r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14)                            | 28                   | 1 4 5 6 8 7 7 2            | 1 8 5 1 5 9 6 2                                      |
| **                  | Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30<br>+ r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44                              | 29                   | 3 6 7 2 3                  | 3 4 3 6 7  |
| VIII.               | Tržby z predaja cenných papierov a<br>podielov (661)  | 30                   |                            |  |
| IX.                 | Výnosy z dlhodobého finančného majetku<br>súčet (r. 32 až r. 34)  | 31                   |                            |  |
| IX.1.               | Výnosy z cenných papierov a podielov<br>od prepojených účtovných jednotiek (665A)                                       | 32                   |                            |  |
| 2.                  | Výnosy z cenných papierov a podielov<br>v podielovej účasti okrem výnosov<br>prepojených účtovných jednotiek (665A)     | 33                   |                            |  |
| 3.                  | Ostatné výnosy z cenných papierov a<br>podielov (665A)  | 34                   |                            |  |
| X.                  | Výnosy z krátkodobého finančného majetku<br>súčet (r. 36 až r. 38)  | 35                   |                            |  |
| X.1.                | Výnosy z krátkodobého finančného majetku<br>od prepojených účtovných jednotiek (666A)                                   | 36                   |                            |  |
| 2.                  | Výnosy z krátkodobého finančného majetku<br>v podielovej účasti okrem výnosov<br>prepojených účtovných jednotiek (666A) | 37                   |                            |  |
| 3.                  | Ostatné výnosy z krátkodobého finančného<br>majetku (666A)  | 38                   |                            |  |
| XI.                 | Výnosové úroky (r. 40 + r. 41)  | 39                   |                            |  |
| XI.1.               | Výnosové úroky od prepojených<br>účtovných jednotiek (662A)   | 40                   |                            |  |
| 2.                  | Ostatné výnosové úroky (662A)   | 41                   |                            |  |
| XII.                | Kurzové zisky (663)   | 42                   | 7 6 8                      | 1 1 6 5  |
| XIII.               | Výnosy z precenenia cenných papierov a<br>výnosy z derivátových operácií (664, 667)                                     | 43                   |                            |  |
| XIV.                | Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)   | 44                   | 3 5 9 5 5                  | 3 3 2 0 2  |
| **                  | Náklady na finančnú činnosť spolu r. 46<br>+ r. 47 + r. 48 + r. 49 + r. 52 + r. 53 + r. 54                              | 45                   | 4 3 5 2 0 0                | 6 6 4 1 8 4  |
| K.                  | Predané cenné papiere a podiely (561)   | 46                   |                            |  |
| L.                  | Náklady na krátkodobý finančný majetok<br>(566)   | 47                   |                            |  |
| M.                  | Opravné položky k finančnému majetku<br>(+/-) (565)   | 48                   |                            |  |
| N.                  | Nákladové úroky (r. 50 + r. 51)   | 49                   | 1 1 9 5 1 9                | 3 0 1 7 2 4  |
| N.1.                | Nákladové úroky pre prepojené účtovné<br>jednotky (562A)  | 50                   | 1 1 9 5 1 9                | 3 0 1 7 2 4  |
| 2.                  | Ostatné nákladové úroky (562A)  | 51                   |                            |  |
| O.                  | Kurzové straty (563)  | 52                   | 6 0 7 4                    | 4 7 7 1  |
| P.                  | Náklady na precenenie cenných papierov a<br>náklady na derivátové operácie (564, 567)                                   | 53                   |                            |  |
| Q.                  | Ostatné náklady na finančnú činnosť<br>(568, 569)   | 54                   | 3 0 9 6 0 7                | 3 5 7 6 8 9  |



| Ozna-<br>čenie<br>a | Text<br>b   | Číslo<br>riadku<br>c | Skutočnosť                 |  |
|---------------------|---|----------------------|----------------------------|--|
|                     |   |                      | bežné účtovné obdobie<br>1 | bezprostredne predchádzajúce účtovné<br>obdobie<br>2             |
|                     |   |                      | ***                        | Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti (+/-) (r. 29 - r. 45) |
| ****                | Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 27 + r. 55)      | 56                   | 1 4 8 1 6 5 5              | 6 4 0 6 2 0 0  |
| R.                  | Daň z príjmov (r. 58 + r. 59)   | 57                   | 2 9 6 9 8 7                | 1 4 0 5 4 6 2  |
| R.1.                | Daň z príjmov splatná (591, 595)  | 58                   | 3 9 3 4 5 0                | 1 3 3 4 1 1 8  |
| 2.                  | Daň z príjmov odložená (+/-) (592)  | 59                   | - 9 6 4 6 3                | 7 1 3 4 4  |
| S.                  | Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)                    | 60                   |                            |  |
| ****                | Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r. 56 - r. 57 - r. 60) | 61                   | 1 1 8 4 6 6 8              | 5 0 0 0 7 3 8  |

**Poznámka:**

Všetky údaje a informácie uvedené v týchto poznámkach vychádzajú z účtovníctva a nadväzujú na účtovné výkazy. Hodnotové údaje sú uvedené v celých eurách (pokiaľ nie je uvedené inak). Čísla uvedené za položkou v zátvorkách alebo v stĺpcoch sú odvolávky na riadok alebo stĺpec príslušného výkazu (súvaha alebo výkaz ziskov a strát).

**I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE****1. Základné údaje o spoločnosti**

|   |   |
|---|---|
| <b>Obchodné meno a sídlo</b>                    | KiK textil a Non-Food spol. s r.o. („spoločnosť“)<br>Panenská 6, 811 03 Bratislava  |
| <b>Dátum založenia</b>                          | 9. januára 2008   |
| <b>Dátum vzniku (podľa obchodného registra)</b> | 13. februára 2008   |
| <b>Hospodárska činnosť</b>                      | <ul style="list-style-type: none"> <li>- kúpa tovaru za účelom predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod),</li> <li>- kúpa tovaru za účelom jeho predaja ďalšiemu prevádzkovateľovi živnosti (veľkoobchod),</li> </ul> |

**2. Zamestnanci**

| Názov položky   | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov                                    | 549                   | 553  |
| Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho: | 604                   | 596  |
| Počet vedúcich zamestnancov   | 12                    | 10   |

**3. Neobmedzené ručenie**

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v inej spoločnosti.

**4. Právny dôvod zostavenia účtovnej závierky**

Táto účtovná závierka je riadna účtovná závierka za KiK textil a Non-Food spol. s r.o. Bola zostavená za účtovné obdobie od 1. januára do 31. decembra 2024 podľa slovenských právnych predpisov, a to zákona o účtovníctve a postupov účtovania pre podnikateľov.

**5. Schválenie účtovnej závierky za rok 2023**

Účtovnú závierku spoločnosti KiK textil a Non-Food spol. s r.o., za rok 2023 schválilo riadne valné zhromaždenie, ktoré sa konalo dňa 31. marca 2024.

**6. Členovia orgánov spoločnosti**

| Orgán   | Meno                   | Obdobie od-do |
|---------|------------------------|---------------|
| Konateľ | Ing. Martin Šatný      | 01.01.2018    |
| Konateľ | Wilko Rüdiger Hartmann | 05.08.2021    |
| Konateľ | Raluca Hartmann        | 07.12.2022    |

**7. Štruktúra spoločníkov a akcionárov a ich podiel na základnom imaní**

| Spoločník, akcionár             | Výška podielu na základnom imaní |     | Podiel na hlasovacích právach v % |
|---------------------------------|----------------------------------|-----|-----------------------------------|
|                                 | absolútne                        | v % |                                   |
| a                               | b                                | c   | d                                 |
| KiK Textilien und Non-Food GmbH | 750.000                          | 100 | 100                               |
| Spolu                           | 750.000                          | 100 | 100                               |

**8. Konsolidovaná účtovná zvierka**

*Osoba ovládaná:* **KiK textil a Non-Food spol. s r.o.**  
**Panenská 6, 811 03 Bratislava, Slovenská republika**  
 IČ 43 99 15 99

*Osoba ovládajúca:* **KiK Textilien und Non-Food GmbH**  
**Siemensstrasse 21, Bönen, Spolková republika Nemecko**  
 Spôsob ovládania – spoločník so 100 % podielom

*Prepojené osoby:* **KiK textil a Non-Food spol. s r.o.**  
**Lihovarská 1060/12, 190 00 Praha 9, Česká republika**

**KiK Textilien und Non-Food Ges.m.b.H.**  
**Albert-Schweitzer-Gasse 7, Wien, Rakúsko**

**KiK Textilien und Non-Food Ges.m.b.H.**  
**Ruska ulica 6, 2000 Maribor, Slovinsko**

**KIK Textil es Non-Food Kft.**  
**Hengermalom ut 19-21, Budapešť, Maďarsko**

**KiK Textil Sp. z o.o.**  
**Ul. Legnicka 21A, 53-671 Wroclaw, Poľsko**

**KiK Textilien und Non-Food d.o.o.**  
**Zaprešička 10290 Zaprešić, Chorvátsko**

**KiK Tessili e Non-Food Srl**  
**Via Sertorio Orsato 30, 30175 Venezia – Marghera, Itálie**

**KiK Textiles y Non-Food S.L.U.**  
**Calle de Cronos 63, Local 2, planta 1, 28037 Madrid, Španielsko**

**KiK Texteis e Non-Food Lda.**  
**Rua Quinta do Pinheiro, 16-4 A, 2790-143 Carnaxide, Portugalsko**

**RLS Slovakia s.r.o.**  
**Panenská 6, 811 03 Bratislava, Slovenská republika**

**TENGELMANN ASSEKURANZ Vermittlungs-GmbH**  
**Wissollstrasse 48, 45478 Mülheim an der Ruhr, Nemecko**

**Tengelmann Energie GmbH**  
**Wissollstraße 5-43, Mülheim an der Ruhr, Nemecko**

Spoločnosť sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti KiK Textilien und Non-Food GmbH. Konsolidované účtovné závierky je možné dostať v sídle materskej spoločnosti.

## **II. POUŽITÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A ÚČTOVNÉ METÓDY**

1. Spoločnosť uplatňuje účtovné princípy a postupy účtovania v súlade so zákonom o účtovníctve a s postupmi účtovania pre podnikateľov, ktoré platia v Slovenskej republike. Účtovníctvo sa vedie v peňažných jednotkách slovenskej meny, t. j. v eurách. Účtovné metódy boli aplikované konzistentne v priebehu celého obdobia.
2. Účtovná závierka za rok 2024 bola spracovaná za predpokladu nepretržitého pokračovania činnosti.
3. Účtovníctvo sa vedie na základe dodržania časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov. Za základ sa berú všetky náklady a výnosy, ktoré sa vzťahujú na účtovné obdobie bez ohľadu na dátum ich platenia.
4. Pri oceňovaní majetku a záväzkov sa uplatňuje zásada opatrnosti, t. j. berú sa za základ všetky riziká, straty a zníženia hodnoty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov a ktoré sú známe ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.
5. Moment zaúčtovania výnosov – výnosy sa účtujú pri splnení dodacích podmienok, nakoľko v tomto okamihu prechádzajú na odberateľa významné riziká a vlastnícke práva.
6. Dlhodobé a krátkodobé pohľadávky, záväzky, úvery a pôžičky – pohľadávky a záväzky sa v súvahe vykazujú ako dlhodobé alebo krátkodobé podľa zostatkovej doby splatnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Časť dlhodobej pohľadávky a časť dlhodobého záväzku, ktorých splatnosť nie je dlhšia ako jeden rok odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa vykazujú v súvahe ako krátkodobá pohľadávka alebo krátkodobý záväzok.
7. Použitie odhadov – zostavenie účtovnej závierky si vyžaduje, aby vedenie spoločnosti vypracovalo odhady a predpoklady, ktoré majú vplyv na vykazované sumy aktív a pasív, uvedenie možných budúcich aktív a pasív k dátumu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, ako aj na vykazovanú výšku výnosov a nákladov počas roka. Skutočné výsledky sa môžu od takýchto odhadov líšiť.
8. Vykázané dane – slovenské daňové právo je relatívne mladé s nedostatkom existujúcich precedensov a podlieha neustálym novelizáciám. Nakoľko existujú rôzne interpretácie daňových zákonov a predpisov pri uplatňovaní v rôznych typoch transakcií, sumy vykázané v účtovnej závierke sa môžu neskôr zmeniť podľa konečného stanoviska daňových úradov.
9. **Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov – prvé ocenenie**

Pri obstaraní majetku sa uplatňuje princíp obstarávacích cien (t. j. historických cien). Ocenenie jednotlivých položiek majetku a záväzkov je takéto:

- a) Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok obstaraný kúpou – obstarávacou cenou. Obstarávacia cena je cena, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s jeho obstaraním (prepravné, clo a pod.) Súčasťou obstarávacej ceny nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

Dlhodobým majetkom sa rozumie majetok s dobou použiteľnosti dlhšou ako jeden rok a s cenou obstarania vyššou ako 415,- EUR.

- b) Zásoby obstarané kúpou:

Nakupované zásoby (materiál, tovar) sú oceňované obstarávacou cenou. Obstarávacia cena zahrňuje cenu nákupu a vedľajšie nákupné náklady – najmä náklady na dopravu, skladovanie.

Výdaje tovaru zo skladu sú účtované cenami zistenými váženým aritmetickým priemerom.

Opravné položky k tovaru sú tvorené v prípadoch, kedy reálna hodnota tovaru je nižšia ako ich použiteľná hodnota, resp. predajná hodnota. Pre určenie týchto zásob sa vychádza z analýzy ich veku a využiteľnosti, resp. predpokladanej predajnej ceny.

- c) Pohľadávky:  
Pohľadávky sa oceňujú menovitou hodnotou. Ocenenie pochybných pohľadávok sa znižuje pomocou opravných položiek účtovaných na vrub nákladov, na ich realizačnú hodnotu. K pohľadávkam po lehote splatnosti viac ako 180 dní sa tvorí opravná položka.
- d) Peňažné prostriedky a ceniny:  
Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.
- e) Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy – očakávanou menovitou hodnotou.
- f) Závazky:
- pri ich vzniku – menovitou hodnotou,
  - pri prevzatí – obstarávacou cenou.
- g) Rezervy – sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou, tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.
- h) Dlhopisy, pôžičky, úvery:
- pri ich vzniku – menovitou hodnotou,
  - pri prevzatí – obstarávacou cenou.
- Úroky z dlhopisov, pôžičiek a úverov sa účtujú do obdobia, s ktorým časovo a vecne súvisia.
- i) Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy – očakávanou menovitou hodnotou.
- j) Daň z príjmov splatná – podľa slovenského zákona o daniach z príjmov sa splatné dane z príjmov určujú z účtovného zisku pri sadzbe 21 % po úpravách o niektoré položky na daňové účely.
- k) Daň z príjmov odložená – účtuje sa pri dočasných rozdieloch medzi účtovnou hodnotou majetku a záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou, pri možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti a pri možnosti previesť nevyužitú daňovú odpočty do budúcich období. Pri určení výšky odloženej dane z príjmov sa použila sadzba dane z príjmov platná v nasledujúcom účtovnom období, t. j. 24 %.

## 10. Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov – nasledujúce ocenenie

Predpokladané riziká, straty a zníženia hodnoty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov, sa vyjadrujú prostredníctvom rezerv, opravných položiek a odpisov.

- Rezervy – účtujú sa v očakávanej výške záväzku. Spoločnosť vytvára rezervu na nevyfakturované nájomné, prevádzkové náklady, rezervu na personálne náklady, nevyfakturované dodávky. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa posudzuje ich výška a odôvodnenosť.
- Opravné položky – účtujú sa v sume opodstatneného predpokladu zníženia hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve, a to:
  - k pohľadávkam po lehote splatnosti nad 180 dní - 100 %
  - k zásobám tovaru sa tvoria opravné položky vo výške rozdielu medzi ich ocenením v účtovníctve a čistou realizačnou hodnotou.

- Plán odpisov

Odpisy dlhodobého nehmotného a hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebovania.

| Skupina dlhodobého majetku                   | Priemerná doba odpisovania | Sadzby odpisovania |
|--|----------------------------|--------------------|
| Výpočtová technika                           | 3-7 rokov                  | 33 % - 14 %        |
| Kancelárske vybavenie                        | 13 rokov                   | 8 %                |
| Pokladne                                     | 6 rokov                    | 17 %               |
| Pokladničné pulty                            | 10 rokov                   | 10 %               |
| Zariadenie predajní                          | 8 rokov                    | 12 %               |
| Trezory                                      | 23 rokov                   | 4 %                |
| Reklamné zariadenia                          | 9 rokov                    | 11 %               |
| Osobné autá                                  | 5 rokov                    | 20 %               |
| Technické zhodnotenie prenajatých priestorov | Podľa doby nájmu           | Podľa doby nájmu   |

Náklady na technické zhodnotenie dlhodobého hmotného majetku zvyšujú jeho obstarávaciu cenu. Bežné opravy a údržba sa účtujú do nákladov.

Drobný hmotný majetok do 414,99 EUR sa účtuje jednorazovo do nákladov v mesiaci obstarania. Ďalej je vedený iba v operatívnej evidencii.

Drobný hmotný majetok od 415,00 EUR do 1.700,- EUR je odpisovaný podľa priemernej doby odpisovania uvedenej v predchádzajúcom prehľade.

## 11. Prepočet údajov v cudzích menách na slovenskú menu

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou (ECB) alebo Národnou bankou Slovenska (NBS) v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu a v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka neprepočítavajú.

**III. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE AKTÍV SÚVAHY****1. Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok (r. 003 a 011 súvahy)****1.1. Pohyby na účtoch dlhodobého nehmotného majetku, oprávok, opravných položiek a zostatkovej hodnoty**

| Dlhodobý nehmotný majetok<br>a            | Bežné účtovné obdobie                       |              |                                |                    |                     |                              |  |            |
|---|---|--------------|--------------------------------|--------------------|---------------------|------------------------------|--|------------|
|   | Aktivo-<br>vané<br>náklady<br>na vývoj<br>b | Softvér<br>c | Oceni-<br>tel'né<br>práva<br>d | Good-<br>will<br>e | Ostatný<br>DNM<br>f | Obsta-<br>rávaný<br>DNM<br>g | Poskytnuté<br>preddavky<br>na DNM<br>h | Spolu<br>i |
| Prvotné ocenenie                          |   |              |                                |                    |                     |                              |  |            |
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b> |   | 110.732      |                                |                    |                     |                              |  | 110.732    |
| Prírastky                                 |   | 4.005        |                                |                    |                     |                              |  | 4.005      |
| Úbytky                                    |   |              |                                |                    |                     |                              |  |            |
| Presuny                                   |   |              |                                |                    |                     |                              |  |            |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>    |   | 114.737      |                                |                    |                     |                              |  | 114.737    |
| Oprávky                                   |   |              |                                |                    |                     |                              |  |            |
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b> |   | 88.568       |                                |                    |                     |                              |  | 88.568     |
| Prírastky                                 |   | 9.249        |                                |                    |                     |                              |  | 9.249      |
| Úbytky                                    |   |              |                                |                    |                     |                              |  |            |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>    |   | 97.817       |                                |                    |                     |                              |  | 97.817     |
| Opravné položky                           |   |              |                                |                    |                     |                              |  |            |
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b> |   |              |                                |                    |                     |                              |  |            |
| Prírastky                                 |   |              |                                |                    |                     |                              |  |            |
| Úbytky                                    |   |              |                                |                    |                     |                              |  |            |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>    |   |              |                                |                    |                     |                              |  |            |
| Zostatková hodnota                        |   |              |                                |                    |                     |                              |  |            |
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b> |   | 22.164       |                                |                    |                     |                              |  | 22.164     |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>    |   | 16.920       |                                |                    |                     |                              |  | 16.920     |

| Dlhodobý<br>nehmotný<br>majetok                   | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |         |                           |               |                |                         |                                   |         |
|---|--|---------|---------------------------|---------------|----------------|-------------------------|-----------------------------------|---------|
|   | Aktivo-<br>vané<br>náklady<br>na vývoj       | Softvér | Oceni-<br>tel'né<br>práva | Good-<br>will | Ostatný<br>DNM | Obsta-<br>rávaný<br>DNM | Poskytnuté<br>preddavky<br>na DNM | Spolu   |
| a   | b  | c       | d                         | e             | f              | g                       | h                                 | i       |
| Prvotné ocenenie                                  |  |         |                           |               |                |                         |                                   |         |
| <b>Stav na začiatku<br/>účtovného<br/>obdobia</b> |  | 86.322  |                           |               |                |                         |                                   | 86.322  |
| Prírastky   |  | 24.410  |                           |               |                |                         |                                   | 24.410  |
| Úbytky  |  |         |                           |               |                |                         |                                   |         |
| Presuny   |  |         |                           |               |                |                         |                                   |         |
| <b>Stav na konci<br/>účtovného<br/>obdobia</b>    |  | 110.732 |                           |               |                |                         |                                   | 110.732 |
| Oprávkky  |  |         |                           |               |                |                         |                                   |         |
| <b>Stav na začiatku<br/>účtovného<br/>obdobia</b> |  | 86.037  |                           |               |                |                         |                                   | 86.037  |
| Prírastky   |  | 2.531   |                           |               |                |                         |                                   | 2.531   |
| Úbytky  |  |         |                           |               |                |                         |                                   |         |
| <b>Stav na konci<br/>účtovného<br/>obdobia</b>    |  | 88.568  |                           |               |                |                         |                                   | 88.568  |
| Opravné položky                                   |  |         |                           |               |                |                         |                                   |         |
| <b>Stav na začiatku<br/>účtovného<br/>obdobia</b> |  |         |                           |               |                |                         |                                   |         |
| Prírastky   |  |         |                           |               |                |                         |                                   |         |
| Úbytky  |  |         |                           |               |                |                         |                                   |         |
| <b>Stav na konci<br/>účtovného<br/>obdobia</b>    |  |         |                           |               |                |                         |                                   |         |
| Zostatková hodnota                                |  |         |                           |               |                |                         |                                   |         |
| <b>Stav na začiatku<br/>účtovného<br/>obdobia</b> |  | 285     |                           |               |                |                         |                                   | 285     |
| <b>Stav na konci<br/>účtovného<br/>obdobia</b>    |  | 22.164  |                           |               |                |                         |                                   | 22.164  |

## 1.2. Pohyby na účtoch dlhodobého hmotného majetku, oprávok, opravných položiek a zostatkovej hodnoty

| Dlhodobý hmotný majetok<br>a              | Bežné účtovné obdobie |             |  |  |                                      |                  |                      |                                  |            |
|---|-----------------------|-------------|--|--|--------------------------------------|------------------|----------------------|----------------------------------|------------|
|   | Pozemky<br>b          | Stavby<br>c | Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí<br>d | Pestovateľské celky trvalých porastov<br>e | Základné stádo a ťažné zvieratá<br>f | Ostatný DHM<br>g | Obstarávaný DHM<br>h | Poskytnuté preddavky na DHM<br>i | Spolu<br>j |
| Prvotné ocenenie                          |                       |             |  |  |                                      |                  |                      |                                  |            |
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b> |                       |             | 5.692.954  |  |                                      | 2.789.065        | 54.915               |                                  | 8.536.934  |
| Prírastky                                 |                       |             | 953.481  |  |                                      | 29.119           | 63.971               |                                  | 1.046.571  |
| Úbytky                                    |                       |             | -234.851   |  |                                      | -63.311          |                      |                                  | -298.162   |
| Presuny                                   |                       |             | 54.915   |  |                                      |                  | -54.915              |                                  | 0          |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>    |                       |             | 6.466.499  |  |                                      | 2.754.873        | 63.971               |                                  | 9.285.344  |
| Oprávk                                    |                       |             |  |  |                                      |                  |                      |                                  |            |
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b> |                       |             | 3.930.387  |  |                                      | 2.254.084        |                      |                                  | 6.184.471  |
| Prírastky                                 |                       |             | 554.788  |  |                                      | 138.431          |                      |                                  | 693.219    |
| Úbytky                                    |                       |             | -197.742   |  |                                      | -57.202          |                      |                                  | -254.944   |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>    |                       |             | 4.287.434  |  |                                      | 2.335.313        |                      |                                  | 6.622.747  |
| Opravné položky                           |                       |             |  |  |                                      |                  |                      |                                  |            |
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b> |                       |             |  |  |                                      |                  |                      |                                  |            |
| Prírastky                                 |                       |             |  |  |                                      |                  |                      |                                  |            |
| Úbytky                                    |                       |             |  |  |                                      |                  |                      |                                  |            |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>    |                       |             |  |  |                                      |                  |                      |                                  |            |
| Zostatková hodnota                        |                       |             |  |  |                                      |                  |                      |                                  |            |
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b> |                       |             | 1.762.566  |  |                                      | 534.981          | 54.915               |                                  | 2.352.462  |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>    |                       |             | 2.179.065  |  |                                      | 419.560          | 63.971               |                                  | 2.662.597  |

| Dlhodobý hmotný majetok                   | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |        |   |                                       |                                 |             |                 |                             |           |
|---|--|--------|---|---------------------------------------|---------------------------------|-------------|-----------------|-----------------------------|-----------|
|   | Pozemky                                      | Stavby | Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí | Pestovateľské celky trvalých porastov | Základné stádo a ťažné zvieratá | Ostatný DHM | Obstarávaný DHM | Poskytnuté preddavky na DHM | Spolu     |
| a   | b  | c      | d   | e                                     | f                               | g           | h               | i                           | j         |
| Prvotné ocenenie                          |  |        |   |                                       |                                 |             |                 |                             |           |
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b> |  |        | 5.400.566   |                                       |                                 | 2.591.885   | 29.016          |                             | 8.021.467 |
| Prírastky                                 |  |        | 361.086   |                                       |                                 | 296.453     | 54.915          |                             | 712.454   |
| Úbytky                                    |  |        | -97.714   |                                       |                                 | -99.273     |                 |                             | -196.987  |
| Presuny                                   |  |        | 29.016  |                                       |                                 |             | -29.016         |                             | 0         |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>    |  |        | 5.692.954   |                                       |                                 | 2.789.065   | 54.915          |                             | 8.536.934 |
| Oprávky                                   |  |        |   |                                       |                                 |             |                 |                             |           |
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b> |  |        | 3.434.987   |                                       |                                 | 2.193.726   |                 |                             | 5.628.713 |
| Prírastky                                 |  |        | 550.961   |                                       |                                 | 159.631     |                 |                             | 710.592   |
| Úbytky                                    |  |        | -55.561   |                                       |                                 | -99.273     |                 |                             | -154.834  |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>    |  |        | 3.930.387   |                                       |                                 | 2.254.084   |                 |                             | 6.184.471 |
| Opravné položky                           |  |        |   |                                       |                                 |             |                 |                             |           |
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b> |  |        |   |                                       |                                 |             |                 |                             |           |
| Prírastky                                 |  |        |   |                                       |                                 |             |                 |                             |           |
| Úbytky                                    |  |        |   |                                       |                                 |             |                 |                             |           |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>    |  |        |   |                                       |                                 |             |                 |                             |           |
| Zostatková hodnota                        |  |        |   |                                       |                                 |             |                 |                             |           |
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b> |  |        | 1.965.579   |                                       |                                 | 398.159     | 29.016          |                             | 2.392.754 |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>    |  |        | 1.762.566   |                                       |                                 | 534.981     | 54.915          |                             | 2.352.462 |

## 1.3. Spôsob a výška poistenia dlhodobého nehmotného a hmotného majetku

| Predmet poistenia<br>a | Druh poistenia<br>b                  | Výška poistenia<br>(zostatková hodnota<br>poisteného majetku) |           | Názov a sídlo poisťovne<br>e   |
|------------------------|--------------------------------------|---|-----------|--|
|                        |                                      | 2024<br>c   | 2023<br>d |  |
| Osobné automobily      | proti odcudzeniu,<br>havarijné       | 0   | 0         | Kooperativa poisťovna, a.s.<br>Stefanovicova 4<br>Bratislava 1   |
| Technológia a budovy   | poistenie proti<br>živelným pohromám | 2.662.597   | 2.352.463 | Allianz Global Corporate &<br>Specialty SE;<br>Cäcilienkloster 8<br>50 676 Köln<br>HDI-Gerling Industrie<br>Versicherung AG<br>Obchodná 2<br>811 06 Bratislava |

## 2. Zásoby (r. 34 súvahy)

Opravné položky k zásobám

Položky súvahy, ku ktorým sú tvorené opravné položky:

| Zásoby<br>a  | Bežné účtovné obdobie                               |                   |                                     |                                     |  |
|--|---|-------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|--|
|  | Stav OP<br>na začiatku<br>účtovného<br>obdobia<br>b | Tvorba<br>OP<br>c | Zúčtovanie<br>(použitie)<br>OP<br>d | Zúčtovanie<br>(zrušenie)<br>OP<br>e | Stav OP<br>na konci<br>účtovného<br>obdobia<br>f |
| Materiál   |   |                   |                                     |                                     |  |
| Nedokončená výroba<br>a polotovary vlastnej výroby |   |                   |                                     |                                     |  |
| Výrobky  |   |                   |                                     |                                     |  |
| Zvieratá   |   |                   |                                     |                                     |  |
| Tovar  | 779.073   | 0                 | 0                                   | 137.298                             | 641.775  |
| Poskytnuté preddavky na<br>zásoby                  |   |                   |                                     |                                     |  |
| <b>Spolu</b>                                       | <b>779.073</b>                                      | <b>0</b>          | <b>0</b>                            | <b>137.298</b>                      | <b>641.775</b>                                   |

### 3. Pohľadávky (r. 041 a 053 súvahy)

#### 3.1. Členenie pohľadávok celkom, vrátane skupiny:

| Názov položky<br>a   | V lehote<br>splatnosti<br>b | Po lehote<br>splatnosti<br>c | Pohľadávky spolu<br>d |
|--|-----------------------------|------------------------------|-----------------------|
| <b>Dlhodobé pohľadávky</b>   |                             |                              |                       |
| Pohľadávky z obchodného styku  |                             |                              |                       |
| Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke |                             |                              |                       |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku                         |                             |                              |                       |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu                          |                             |                              |                       |
| Odložená daňová pohľadávka   | 630.324                     |                              | 630.324               |
| Iné pohľadávky   | 12.400                      | 0                            | 12.400                |
| <b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>   | <b>642.724</b>              | <b>0</b>                     | <b>642.724</b>        |
| <b>Krátkodobé pohľadávky</b>   |                             |                              |                       |
| Pohľadávky z obchodného styku  | 297.782                     | 984                          | 298.766               |
| Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke | 5.103                       | 6.810                        | 11.913                |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku                         |                             |                              |                       |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu                          |                             |                              |                       |
| Sociálne poistenie   |                             |                              |                       |
| Daňové pohľadávky a dotácie  | 619.102                     |                              | 619.102               |
| Iné pohľadávky   | 502.965                     | 6.050                        | 509.015               |
| <b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>                                       | <b>1.383.818</b>            | <b>13.844</b>                | <b>1.438.796</b>      |

#### Opravné položky k pohľadávkam

Položky súvahy, ku ktorým sú tvorené opravné položky:

| Pohľadávky<br>a  | Bežné účtovné obdobie                               |                   |  |  |  |
|--|---|-------------------|--|--|--|
|  | Stav OP<br>na začiatku<br>účtovného<br>obdobia<br>b | Tvorba<br>OP<br>c | Zúčtovanie OP<br>z dôvodu<br>zániku<br>opodstatnenosti<br>i<br>d | Zúčtovanie OP<br>z dôvodu<br>vyradenia<br>majetku<br>z účtovníctva<br>z účtovníctva<br>e | Stav OP<br>na konci<br>účtovného<br>obdobia<br>f |
| Pohľadávky z obchodného styku  | 0   |                   |  |  | 0  |
| Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke |   |                   |  |  |  |
| Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku                                   |   |                   |  |  |  |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu                          |   |                   |  |  |  |
| Iné pohľadávky   | 5.650   | 400               |  |  | 6.050  |
| <b>Pohľadávky spolu</b>  | <b>5.650</b>  | <b>400</b>        |  |  | <b>6.050</b>                                     |

Spoločnosť vytvára opravné položky na pohľadávky po lehote splatnosti nad 180 dní 100 %.

#### 4. Finančné účty (r. 071 súvahy)

##### 4.1. Spoločnosť má finančný majetok v štruktúre

| Názov položky   | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Pokladnica, ceniny  | 90.936                | 88.329                                       |
| Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky                | 3.706.146             | 3.075.128                                    |
| Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované |                       |  |
| Peniaze na ceste  |                       |  |
| <b>Spolu</b>  | <b>3.797.082</b>      | <b>3.163.457</b>                             |

#### 5. Časové rozlíšenie (r. 074 súvahy)

| Opis položky časového rozlíšenia<br>a                   | Bežné účtovné obdobie<br>b | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie<br>c |
|---|----------------------------|---|
| <b>Náklady budúcich období dlhodobé:</b>                |                            |   |
| <b>Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:</b>      | <b>107.632</b>             | <b>101.280</b>                                    |
| Nájomné + vedľajšie prevádzkové náklady platené dopredu | 99.564                     | 94.448  |
| Ostatné   | 8.068                      | 6.832   |
| <b>Príjmy budúcich období krátkodobé:</b>               | <b>0</b>                   | <b>0</b>  |

**IV. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE PASÍV SÚVAHY****1. Vlastné imanie (r. 080 súvahy)****1.1. Informácie o vlastnom imaní**

Základné imanie pozostáva z podielov plne upísaných a splatených v celkovej nominálnej hodnote 750 000,- EUR (100 % podiel).

Zákonný rezervný fond vo výške 75 000,- EUR dosahuje výšku povinnej minimálnej tvorby podľa Obchodného zákonníka.

**1.2. Rozdelenie účtovného zisku alebo vyrovnanie straty za rok 2023**

| Názov položky                                   | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|--|
| <b>Účtovný zisk 2023</b>                        | <b>5.000.738</b>                             |
| <b>Rozdelenie účtovného zisku</b>               | <b>Bežné účtovné obdobie</b>                 |
| Prídel do zákonného rezervného fondu            |  |
| Prídel do štatutárnych a ostatných fondov       |  |
| Prídel do sociálneho fondu                      |  |
| Prídel na zvýšenie základného imania            |  |
| Úhrada straty minulých období                   |  |
| Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov    |  |
| Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom | 5.000.738                                    |
| Iné   |  |
| <b>Spolu</b>                                    | <b>5.000.738</b>                             |

Výsledok hospodárenia za rok 2024 – účtovná jednotka predpokladá rozdeleniu zisku: časť sa vyplátí ako podiel na zisku a zvyšok preúčtuje do nerozdeleného zisku minulých období.

## 2. Rezervy (r. 118 a r. 136 súvahy)

| Názov položky<br>a                       | Bežné účtovné obdobie                             |                |                |               |   |
|--|---|----------------|----------------|---------------|---|
|  | Stav na z<br>ačiatku<br>účtovného<br>obdobia<br>b | Tvorba<br>c    | Použitie<br>d  | Zrušenie<br>e | Stav na<br>konci<br>účtovného<br>obdobia<br>f |
| <b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>         | <b>324.044</b>                                    | <b>30.207</b>  | <b>0</b>       | <b>24.322</b> | <b>329.930</b>                                |
| Likvidácia predajne                      | 299.723   | 30.207         | 0              | 0             | 329.930                                       |
| Náklady zo súdnych sporov                | 24.322  | 0              | 0              | 24.322        | 0   |
| <b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>       | <b>463.387</b>                                    | <b>494.642</b> | <b>463.387</b> | <b>0</b>      | <b>494.642</b>                                |
| Účasť na výsledku zamestnanci            | 47.767  | 46.067         | 47.767         | 0             | 46.067  |
| Ostatné nevyfakturované<br>výkony        | 8.000   | 8.000          | 8.000          | 0             | 8.000   |
| Náklady na audit a daňové<br>poradenstvo | 36.400  | 37.155         | 36.400         | 0             | 37.155  |
| Vedľajšie náklady na prenájom            | 274.844   | 280.180        | 274.844        | 0             | 280.180                                       |
| Personálne náklady                       | 96.376  | 123.240        | 96.376         | 0             | 123.240                                       |

Spoločnosť odhadla dlhodobú rezervu na likvidáciu predajne vo výške 4.000,- EUR na 1 predajňu, kde je povinnosť podľa zmluvy vrátiť objekt do pôvodného stavu. U predajni, kde táto povinnosť nevzniká a objekt bude len vypratávaný, je tvorená rezerva vo výške 3.000,- EUR. Pričom táto rezerva sa tvorí kontinuálne v priebehu celého obdobia nájmu.

Krátkodobé rezervy budú použité v priebehu nasledujúceho roka. Použitie dlhodobej rezervy v priebehu roku 2025 nie je plánované.

| Názov položky<br>a                       | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie      |                |                |               |   |
|--|---|----------------|----------------|---------------|---|
|  | Stav na za<br>čiatku<br>účtovného<br>obdobia<br>b | Tvorba<br>c    | Použitie<br>d  | Zrušenie<br>e | Stav<br>na konci<br>účtovného<br>obdobia<br>f |
| <b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>         | <b>297.748</b>                                    | <b>26.296</b>  | <b>0</b>       | <b>0</b>      | <b>324.044</b>                                |
| Likvidácia predajne                      | 273.426   | 26.296         | 0              | 0             | 299.723                                       |
| Náklady zo súdnych sporov                | 24.322  | 0              | 0              | 0             | 24.322  |
| <b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>       | <b>404.662</b>                                    | <b>452.347</b> | <b>306.679</b> | <b>86.943</b> | <b>463.387</b>                                |
| Účasť na výsledku zamestnanci            | 12.235  | 47.767         | 12.060         | 175           | 47.767  |
| Ostatné nevyfakturované<br>výkony        | 1.000   | 7.000          | 0              | 0             | 8.000   |
| Náklady na audit a daňové<br>poradenstvo | 24.800  | 36.400         | 24.800         | 0             | 36.400  |
| Vedľajšie náklady na prenájom            | 287.187   | 264.804        | 190.379        | 86.768        | 274.844                                       |
| Personálne náklady                       | 79.440  | 96.376         | 79.440         | 0             | 96.376  |

### 3. Závazky (r. 102 a 122 súvahy)

#### 3.1. Členenie záväzkov celkom, vrátane skupiny:

| Názov položky<br>a  | V lehote<br>splatnosti<br>b | Po lehote<br>splatnosti<br>c | Závazky spolu<br>d |
|---|-----------------------------|------------------------------|--------------------|
| <b>Dlhodobé záväzky</b>   |                             |                              |                    |
| Závazky z obchodného styku  |                             |                              |                    |
| Čistá hodnota zákazky   |                             |                              |                    |
| Nevyfakturované dodávky   |                             |                              |                    |
| Závazky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke |                             |                              |                    |
| Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku                         |                             |                              |                    |
| Prijaté preddavky   |                             |                              |                    |
| Zmenky na úhradu  |                             |                              |                    |
| Vydané dlhopisy   |                             |                              |                    |
| Závazky zo sociálneho fondu   | 177.217                     |                              | 177.217            |
| Ostatné záväzky   |                             |                              |                    |
| Odložený daňový záväzok   |                             |                              |                    |
| <b>Dlhodobé záväzky spolu</b>   | <b>177.217</b>              |                              | <b>177.217</b>     |
| <b>Krátkodobé záväzky</b>   |                             |                              |                    |
| Závazky z obchodného styku  | 398.304                     | 449.911                      | 848.215            |
| Čistá hodnota zákazky   |                             |                              |                    |
| Nevyfakturované dodávky   | 121.838                     |                              | 121.838            |
| Závazky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke | 2.555.769                   | 5.499.738                    | 8.055.507          |
| Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku                         |                             |                              |                    |
| Závazky voči spoločníkom a združeniu                                  |                             |                              |                    |
| Závazky voči zamestnancom   | 623.291                     |                              | 623.291            |
| Závazky zo sociálneho poistenia                                       | 353.535                     |                              | 353.535            |
| Daňové záväzky a dotácie  | 1.362.131                   |                              | 1.362.131          |
| Ostatné záväzky   | 5.880                       |                              | 5.880              |
| <b>Krátkodobé záväzky spolu</b>                                       | <b>5.420.748</b>            | <b>5.949.649</b>             | <b>11.370.397</b>  |

| Názov položky   | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Závazky po lehote splatnosti                                    | 5.949.649             | 2.995.052                                    |
| Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane | 7.069.972             | 3.928.469                                    |
| <b>Krátkodobé záväzky spolu</b>                                 | <b>13.019.621</b>     | <b>6.923.521</b>                             |
| <b>Dlhodobé záväzky spolu</b>                                   | <b>177.217</b>        | <b>140.477</b>                               |

3.2. Závazky zo sociálneho fondu

| Názov položky                              | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|-----------------------|--|
| <b>Začiatočný stav sociálneho fondu</b>    | <b>140.477</b>        | <b>109.185</b>                               |
| Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov | 65.739                | 57.850                                       |
| Tvorba sociálneho fondu zo zisku           |                       |  |
| Ostatná tvorba sociálneho fondu            |                       |  |
| <b>Tvorba sociálneho fondu spolu</b>       | <b>65.739</b>         | <b>57.850</b>                                |
| <b>Čerpanie sociálneho fondu</b>           | <b>28.999</b>         | <b>26.558</b>                                |
| <b>Konečný zostatok sociálneho fondu</b>   | <b>177.217</b>        | <b>140.477</b>                               |

3.3. Informácie o významných položkách časového rozlíšenia výdavkov budúcich období a výnosov budúcich období

| Názov položky                                   | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| <b>Výdavky budúcich období dlhodobé</b>         |                       |  |
| <b>Výdavky budúcich období krátkodobé</b>       |                       |  |
| <b>Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:</b> | <b>25.309</b>         | <b>53.831</b>                                |
| Finančný stimul                                 | 25.309                | 53.831                                       |
| <b>Výnosy budúcich období krátkodobé</b>        | <b>28.522</b>         | <b>70.225</b>                                |

**V. ODLOŽENÁ DAŇOVÁ POHLÁDÁVKA / ZÁVÄZOK**

| Názov položky   | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| <b>Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:</b>  | <b>1.440.193</b>      | <b>1.522.042</b>                             |
| Odpočítateľné   | 1.440.193             | 1.522.042                                    |
| Zdaniteľné  |                       |  |
| <b>Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:</b> | <b>1.037.739</b>      | <b>846.044</b>                               |
| Odpočítateľné   | 1.037.739             | 846.044                                      |
| Zdaniteľné  |                       |  |
| Neuhradené náklady (cash based costs)   | 145.815               | 122.022                                      |
| Výdavky na vymáhanie pohľadávok (§19/3/p)   | 1.552                 | 1.552  |
| Výnosy účtované v roku 2024, patriace do roku 2023                                    | 1.048                 | 50.531                                       |
| <b>Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti</b>                                    |                       |  |
| <b>Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty</b>                                      | <b>0</b>              | <b>0</b>                                     |
| <b>Sadzba dane z príjmov ( v %)</b>   | <b>24</b>             | <b>21</b>                                    |
| <b>Odložená daňová pohľadávka</b>   | <b>630.324</b>        | <b>533.860</b>                               |
| <b>Zmena odloženej daňovej pohľadávky</b>   | <b>96.463</b>         | <b>-71.344</b>                               |
| Zaúčtovaná ako (+) výnos / (-) náklad   | 96.463                | -71.344                                      |
| Zaúčtovaná do vlastného imania  |                       |  |

Ďalšie informácie o odloženej dani

| Názov položky   | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Suma odložených daní z príjmov účtovaných v bežnom účtovnom období ako náklad alebo výnos vyplývajúcej zo zmeny sadzby dane z príjmov   | 78.790                |  |
| Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej v bežnom účtovnom období týkajúcej sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala |                       |  |
| Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach   |                       |  |
| Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka   |                       |  |
| Suma odloženej dane z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov   |                       |  |

**VI. VÝNOSY****1. Výnosy z hospodárskej činnosti****1.1. Tržby z predaja tovaru, vlastných výrobkov a služieb (r. 03 a 05 výkazu ziskov a strát)**

| Oblasť odbytu           | Typ výrobkov, tovarov, služieb |  |
|-------------------------|--------------------------------|--|
|                         | Bežné účtovné obdobie          | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| a                       | b                              | c  |
| Tržby predaja tovaru    | 64.386.148                     | 69.062.729                                   |
| Tržby z predaje služieb | 53.096                         | 52.024                                       |
| <b>Spolu</b>            | <b>64.439.244</b>              | <b>69.114.753</b>                            |

**2. Výnosy pri aktivácií nákladov, ostatné výnosy z hospodárskej činnosti, výnosy z finančnej**

| Názov položky  | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|-----------------------|--|
| <b>Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:</b>                  |                       |  |
| <b>Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:</b> | <b>177.828</b>        | <b>103.247</b>                               |
| Náhrady škody  | 265                   | 0  |
| Dotácie kurzarbeit   | 0                     | 0  |
| Dotácie nájomné  | 63.154                | 26.040                                       |
| Provízie za sprostredkovanie obchodu                                     | 12.869                | 4.621  |
| Výkup obalov   | 6.321                 | 232  |
| Skontá   | 2.269                 | 2.199  |
| Bonusy   | 43.934                | 1.140  |
| Ostatné prevádzkové výnosy   | 49.016                | 69.015                                       |
| <b>Finančné výnosy, z toho:</b>  | <b>36.723</b>         | <b>34.367</b>                                |
| Ostatné  | 35.955                | 33.202                                       |
| Kurzové zisky  | 768                   | 1.165  |
| Výnosové úroky   |                       |  |

**3. Čistý obrat**

| Názov položky                           | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Tržby za vlastné výrobky                |                       |  |
| Tržby z predaja služieb                 | 53.096                | 52.024                                       |
| Tržby za tovar                          | 64.386.148            | 69.062.729                                   |
| Výnosy zo zákazky                       |                       |  |
| Výnosy z nehnuteľnosti na predaj        |                       |  |
| Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou |                       |  |
| <b>Čistý obrat celkom</b>               | <b>64.439.244</b>     | <b>69.114.753</b>                            |

Spoločnosť predáva tovar na Slovensku.

**VII. NÁKLADY**

| Názov položky   | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| <b>Náklady za poskytnuté služby, z toho:</b>                              | <b>16.230.825</b>     | <b>15.482.366</b>                            |
| Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti                          | 23.745                | 23.569                                       |
| Nájomné a vedľajšie náklady súvisiace s nájmom                            | 9.745.106             | 9.295.209                                    |
| Reklama a marketing   | 1.504.053             | 1.396.796                                    |
| Opravy a udržiavanie  | 234.195               | 601.964                                      |
| Cestovné  | 126.548               | 99.985                                       |
| Telefónne a poštovné poplatky   | 120.907               | 77.026                                       |
| Právne poradenstvo  | 36.646                | 27.269                                       |
| Náklady na ostrahu  | 499.173               | 438.119                                      |
| Manažérske služby a softwarové služby                                     | 3.064.604             | 2.836.348                                    |
| Odvoz odpadu  | 329.139               | 296.199                                      |
| Ostatné služby  | 543.205               | 389.882                                      |
| <b>Osobné náklady, z toho:</b>  | <b>11.804.906</b>     | <b>10.572.667</b>                            |
| Náklady na mzdy   | 8.385.509             | 7.567.935                                    |
| Ostatné náklady na závislú činnosť  |                       |  |
| Sociálne poistenie  | 2.138.551             | 1.929.422                                    |
| Zdravotné poistenie   | 886.864               | 724.386                                      |
| Sociálne zabezpečenie   | 393.982               | 350.924                                      |
| <b>Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:</b> | <b>308.121</b>        | <b>295.850</b>                               |
| Náklady k refakturácii  | 26.438                | 46.726                                       |
| Pokuty a penále   | 5.383                 | 1.173  |
| Poistenie   | 95.540                | 74.434                                       |
| Rezerva na zatvorenie filiálky  | 30.208                | 26.296                                       |
| Ostatné   | 150.552               | 147.221                                      |

|                                  |                |                |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| <b>Finančné náklady, z toho:</b> | <b>435.200</b> | <b>664.185</b> |
| Kurzové straty                   | 6.074          | 4.771          |
| Nákladové úroky                  | 119.519        | 301.724        |
| Bankové poplatky                 | 309.607        | 357.690        |

### VIII. DAŇ Z PRÍJMOV

Sadzba dane z príjmov pre rok 2024 je 21 %. Spoločnosť nemala žiadne úľavy z daní.

Na výpočet odloženej dane bola použitá sadzba dane z príjmov právnických osôb 24%, ktorá je v platnosti od 1. januára 2025.

| Názov položky<br>a   | Bežné účtovné obdobie |                |              | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |                  |              |
|--|-----------------------|----------------|--------------|--|------------------|--------------|
|  | Základ dane<br>b      | Daň<br>c       | Daň v %<br>d | Základ dane<br>e                             | Daň<br>f         | Daň v %<br>g |
| Výsledok hospodárenia pred zdanením a teoretická daň z príjmov | 1.481.655             |                |              | 6.406.200                                    |                  |              |
| Teoretická daň   |                       | 311.148        | 21 %         |  | 1.345.302        | 21 %         |
| Daňovo neuznané náklady  | 1.397.176             | 293.407        | 20 %         | 1.230.780                                    | 258.484          | 4 %          |
| Výnosy nepodliehajúce dani                                     | -1.019.863            | -214.171       | -14 %        | -1.284.039                                   | -269.648         | -4 %         |
| Spolu  | 1.858.967             | 390.383        | 21 %         | 6.352.941                                    | 1.334.118        | 21 %         |
| Splatná daň z príjmov  |                       | 393.450        | 21 %         |  | 1.334.118        | 21 %         |
| Odložená daň z príjmov   |                       | -96.463        | 1 %          |  | 71.344           | 1 %          |
| <b>Celková daň z príjmov</b>                                   |                       | <b>296.987</b> | <b>20 %</b>  |  | <b>1.405.462</b> | <b>22 %</b>  |

### IX. INÉ AKTÍVA A INÉ PASÍVA

#### 1. Podmienené záväzky

Prenajímateľom obchodných priestorov sú poskytované bankové záruky.

| Druh podmieneného záväzku                 | Bežné účtovné obdobie |                                 |
|---|-----------------------|---------------------------------|
|   | Hodnota celkom        | Hodnota voči spriazneným osobám |
| Zo súdnych rozhodnutí                     |                       |                                 |
| Z poskytnutých záruk                      | 293.180               |                                 |
| Zo všeobecne záväzných právnych predpisov |                       |                                 |
| Zo zmluvy o podriadenom záväzku           |                       |                                 |
| Z ručenia                                 |                       |                                 |
| Iné podmienené záväzky                    |                       |                                 |

| Druh podmieneného záväzku                 | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |                                 |
|---|--|---------------------------------|
|   | Hodnota celkom                               | Hodnota voči spriazneným osobám |
| Zo súdnych rozhodnutí                     |  |                                 |
| Z poskytnutých záruk                      | 322.511                                      |                                 |
| Zo všeobecne záväzných právnych predpisov |  |                                 |
| Zo zmluvy o podriadenom záväzku           |  |                                 |
| Z ručenia                                 |  |                                 |
| Iné podmienené záväzky                    |  |                                 |

Ostatné finančné povinnosti:

Spoločnosť má v prenájme 109 obchodných priestorov s celkovým ročným nájomom v hodnote 8.230,- tis. EUR.

**X. SPRIAZNENÉ OSOBY**

Medzi spriaznené osoby patria materská spoločnosť a sesterské spoločnosti.

Obchody medzi týmito osobami a spoločnosťou sa uskutočňujú za obvyklých podmienok a za obvyklé ceny. O obchodoch so spriaznenými osobami rozhoduje predstavenstvo. Komentár k týmto obchodom je v jednotlivých častiach poznámok.

| Spriaznená osoba<br><b>a</b>                         | Kód druhu obchodu<br><b>b</b> | Hodnotové vyjadrenie obchodu      |  |
|--|-------------------------------|-----------------------------------|--|
|  |                               | Bežné účtovné obdobie<br><b>c</b> | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie<br><b>d</b> |
| KiK textil a Non-Food spol. s r.o. (Česká republika) | 03                            | 50.554                            | 46.442   |
| KiK textil a Non-Food spol. s r.o. (Česká republika) | 01                            | 876.714                           | 792.161  |
| KiK Textilien Sp. Z o.o. (Polsko)                    | 01                            |                                   | 1.600  |
| KiK Textilien Sp. Z o.o. (Polsko)                    | 02                            |                                   | 1.406  |
| KiK Textilien und Non-Food d.o.o. (Chorvátsko)       | 01                            |                                   | 710  |
| KiK Textilien und Non-Food d.o.o. (Chorvátsko)       | 02                            |                                   | 700  |
| Tengelmann Energie GmbH                              | 01                            | 9.420                             | 8.834  |
| Tengelmann Aksekuranz Vermittlungs- GmbH. (Nemecko)  | 01                            | 9.581                             | 7.933  |

| Materská účtovná jednotka<br><b>a</b>     | Kód druhu obchodu<br><b>b</b> | Hodnotové vyjadrenie obchodu      |  |
|---|-------------------------------|-----------------------------------|--|
|   |                               | Bežné účtovné obdobie<br><b>c</b> | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie<br><b>d</b> |
| KiK Textilien und Non-Food GmbH (Nemecko) | 03                            | 2.542                             | 5.582  |
| KiK Textilien und Non-Food GmbH (Nemecko) | 02                            | 10.718                            | 15.882   |
| KiK Textilien und Non-Food GmbH (Nemecko) | 01                            | 33.736.716                        | 37.545.534   |

| Spriaznená osoba / Dcérska<br>účetná jednotka / Materská<br>účetná jednotka<br><br>a | Bežné účtovné obdobie |                  | Bezprostredne<br>predchádzajúce účtovné<br>obdobie |                  |
|--|-----------------------|------------------|--|------------------|
|  | Pohl'adávk<br>b       | Závazky<br>c     | Pohl'adávk<br>d                                    | Závazky<br>e     |
| Akcionári  |                       |                  |  |                  |
| Predstavenstvo   |                       |                  |  |                  |
| Sesterské spoločnosti  | 3.781                 | 92.804           |  | 63.881           |
| Materské spoločnosti   | 8.132                 | 7.962.703        | 17.638   | 2.820.972        |
| Spoločné podniky   |                       |                  |  |                  |
| Pridružené spoločnosti   |                       |                  |  |                  |
| <b>Spolu</b>   | <b>11.913</b>         | <b>8.055.507</b> | <b>17.638</b>                                      | <b>2.884.853</b> |

**Vysvetlivky:**

## SPRIAZNENE OSOBY (bod XI):

Kód druhu obchodu Druh obchodu:

|    |                     |
|----|---------------------|
| 01 | kúpa                |
| 02 | predaj              |
| 03 | poskytnutie služby  |
| 04 | obchodné zastúpenie |
| 05 | licencia            |
| 06 | transfer            |
| 07 | know-how            |
| 08 | úver, pôžička       |
| 09 | výpomoc             |
| 10 | záruka              |
| 11 | iný obchod.         |

**XI. SKUTOČNOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA, A DO DŇA ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY**

Po 31. decembri 2024 a do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali žiadne také udalosti, ktoré by významným spôsobom ovplyvnili aktíva a pasíva spoločnosti, okrem tých, ktoré sú uvedené vyššie, a ktoré sú výsledkom bežnej činnosti.

**XII. PREHĽAD ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA**

| Položka vlastného imania<br><b>a</b>                              | Bežné účtovné obdobie                          |                       |                    |                     |   |
|---|--|-----------------------|--------------------|---------------------|---|
|   | Stav na začiatku účtovného obdobia<br><b>b</b> | Prírastky<br><b>c</b> | Úbytky<br><b>d</b> | Presuny<br><b>e</b> | Stav na konci účtovného obdobia<br><b>f</b> |
| Základné imanie   | 750.000  |                       |                    |                     | 750.000                                     |
| Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely                          |  |                       |                    |                     |   |
| Zmena základného imania   |  |                       |                    |                     |   |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie                              |  |                       |                    |                     |   |
| Emisné ážio   |  |                       |                    |                     |   |
| Ostatné kapitálové fondy  |  |                       |                    |                     |   |
| Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov   |  |                       |                    |                     |   |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov               |  |                       |                    |                     |   |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín                        |  |                       |                    |                     |   |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení |  |                       |                    |                     |   |
| Zákonný rezervný fond   | 75.000   |                       |                    |                     | 75.000                                      |
| Nedeliteľný fond  |  |                       |                    |                     |   |
| Štatutárne fondy a ostatné fondy                                  | 17.565   |                       |                    |                     | 17.565                                      |
| Nerozdelený zisk minulých rokov                                   | 2.830.860                                      |                       | -249.262           |                     | 2.581.598                                   |
| Neuhradená strata minulých rokov                                  |  |                       |                    |                     |   |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia                   | 5.000.738                                      | 1.184.668             | -5.000.738         |                     | 1.184.668                                   |
| Ostatné položky vlastného imania                                  |  |                       |                    |                     |   |
| Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa            |  |                       |                    |                     |   |

Valné zhromaždenie rozhodlo o vyplatení dividend z nerozdelených ziskov predchádzajúcich rokov vo výške 249 tis. Celková suma vyplatených dividend je 5 250 tis. Eur.

| Položka vlastného imania<br><br>a                                  | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |                |             |              |                                      |
|--|--|----------------|-------------|--------------|--------------------------------------|
|  | Stav na začiatku účtovného obdobia<br>b      | Prírastky<br>c | Úbytky<br>d | Presuny<br>e | Stav na konci účtovného obdobia<br>f |
| Základné imanie  | 750.000                                      |                |             |              | 750.000                              |
| Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely                           |  |                |             |              |                                      |
| Zmena základného imania  |  |                |             |              |                                      |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie                               |  |                |             |              |                                      |
| Emisné ážio  |  |                |             |              |                                      |
| Ostatné kapitálové fondy   |  |                |             |              |                                      |
| Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov    |  |                |             |              |                                      |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov                |  |                |             |              |                                      |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín                         |  |                |             |              |                                      |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení |  |                |             |              |                                      |
| Zákonný rezervný fond  | 75.000                                       |                |             |              | 75.000                               |
| Nedeliteľný fond   |  |                |             |              |                                      |
| Štatutárne fondy a ostatné fondy                                   | 17.565                                       |                |             |              | 17.565                               |
| Nerozdelený zisk minulých rokov                                    | 2.823.206                                    |                |             | 7.654        | 2.830.860                            |
| Neuhradená strata minulých rokov                                   |  |                |             |              |                                      |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia                    | 1.607.654                                    | 5.000.738      | -1.600.000  | -7.654       | 5.000.738                            |
| Ostatné položky vlastného imania                                   |  |                |             |              |                                      |
| Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa             |  |                |             |              |                                      |

**XIII. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV**

Peňažné prostriedky sú peňažné hotovosti, ekvivalenty peňažných hotovostí, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách, kontokorentný účet a časť zostatku účtu „Peniaze na ceste“.

Peňažné ekvivalenty sú krátkodobý finančný majetok, ktorý je zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nehrozí riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka.

Štruktúra peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov:

| <b>Položka</b><br><b>a</b> | <b>Účet</b><br><b>b</b> | <b>Bežné účtovné obdobie</b><br><b>c</b> | <b>Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie</b><br><b>d</b> |
|----------------------------|-------------------------|--|---|
| Peniaze, ceniny            | 211, 213                | 90.936                                   | 88.329  |
| Účty v bankách             | 221                     | 3.706.146                                | 3.075.128   |
| <b>Spolu</b>               | <b>x</b>                | <b>3.797.082</b>                         | <b>3.163.457</b>  |

Prehľad peňažných tokov je uvedený v prílohe, tabuľka č. 1.

**Prílohy:**

Tabuľka č. 1 – Prehľad peňažných tokov

| Označenie položky | Obsah položky   | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------------|---|-----------------------|--|
|                   | <b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti</b>   |                       |  |
| <b>Z/S</b>        | <b>Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)</b>  | <b>1 481 655</b>      | <b>6 406 200</b>                             |
| <b>A.1.</b>       | <b>Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.)</b>   | <b>814 131</b>        | <b>658 575</b>                               |
| <b>A. 1. 1.</b>   | <b>Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)</b>   | <b>745 669</b>        | <b>716 153</b>                               |
| <b>A. 1. 4.</b>   | <b>Zmena stavu krátkodobých a dlhodobých rezerv (+/-)</b>   | <b>37 141</b>         | <b>85 021</b>                                |
| <b>A. 1. 5.</b>   | <b>Zmena stavu opravných položiek (+/-)</b>   | <b>-136 898</b>       | <b>-566 185</b>                              |
| <b>A. 1. 6.</b>   | <b>Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)</b>  | <b>-76 577</b>        | <b>706</b>                                   |
| <b>A. 1. 8.</b>   | <b>Úroky účtované do nákladov (+)</b>   | <b>119 519</b>        | <b>301 724</b>                               |
| <b>A. 1. 12.</b>  | <b>Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)</b>   | <b>-50</b>            |  |
| <b>A. 1. 13.</b>  | <b>Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)</b>  | <b>125 327</b>        | <b>121 157</b>                               |
| <b>A. 2.</b>      | <b>Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa na účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti (súčet A. 2. 1. až A. 2. 4.)</b> | <b>6 554 135</b>      | <b>-3 914 653</b>                            |
| <b>A. 2. 1.</b>   | <b>Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)</b>   | <b>-34 308</b>        | <b>-166 602</b>                              |
| <b>A. 2. 2.</b>   | <b>Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)</b>   | <b>5 267 334</b>      | <b>-2 753 930</b>                            |
| <b>A. 2. 3.</b>   | <b>Zmena stavu zásob (-/+)</b>  | <b>1 321 109</b>      | <b>-994 121</b>                              |

|              |  |                   |                   |
|--------------|--|-------------------|-------------------|
|              | <b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S + A. 1. + A. 2.)</b>             | <b>8 849 921</b>  | <b>3 150 122</b>  |
| <b>A. 4.</b> | <b>Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)</b>  | <b>-119 519</b>   | <b>-301 724</b>   |
|              | <b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 6.)</b>  | <b>8 730 402</b>  | <b>2 848 398</b>  |
| <b>A. 7.</b> | <b>Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)</b>  | <b>-1 796 271</b> | <b>-813 173</b>   |
| <b>A.</b>    | <b>Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 9.)</b>  | <b>6 934 132</b>  | <b>2 035 225</b>  |
|              | <b>Peňažné toky z investičnej činnosti</b>   |                   |                   |
| <b>B. 1.</b> | <b>Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)</b>   | <b>-4 005</b>     | <b>-24 410</b>    |
| <b>B. 2.</b> | <b>Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)</b>   | <b>-1 046 553</b> | <b>-673 331</b>   |
| <b>B. 5.</b> | <b>Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)</b>  | <b>50</b>         |                   |
| <b>B.</b>    | <b>Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 19.)</b>   | <b>-1 050 508</b> | <b>-697 741</b>   |
|              | <b>Peňažné toky z finančnej činnosti</b>   |                   |                   |
| <b>C. 4.</b> | <b>Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)</b>  | <b>-5 250 000</b> | <b>-1 600 000</b> |
| <b>C.</b>    | <b>Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)</b>  | <b>-5 250 000</b> | <b>-1 600 000</b> |
| <b>D.</b>    | <b>Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)</b>   | <b>633 624</b>    | <b>-262 516</b>   |
| <b>E.</b>    | <b>Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)</b>  | <b>3 163 457</b>  | <b>3 425 973</b>  |
| <b>F.</b>    | <b>Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)</b> | <b>3 797 081</b>  | <b>3 163 457</b>  |
| <b>H.</b>    | <b>Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)</b>        | <b>3 797 081</b>  | <b>3 163 457</b>  |