

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**

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

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 a	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v % d
	absolútne b	v % c	
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 zahŕňa 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 prenájatých 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 a	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj b	Softvér c	Oceni- tel'né práva d	Good- will e	Ostatný DNM f	Obsta- rávaný DNM g	Poskytnuté preddavky na DNM h	Spolu i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		110.732						110.732
Prírastky		4.005						4.005
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		114.737						114.737
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		88.568						88.568
Prírastky		9.249						9.249
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		97.817						97.817
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		22.164						22.164
Stav na konci účtovného obdobia		16.920						16.920

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

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 4 3 9 9 1 5 9 9
 DIČ 2 0 2 2 5 4 0 6 6 3

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

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie										Spolu
	Pozemky b	Stavby c	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí d	Pestovateľské celky trvalých porastov e	Základné stádo a ťažné zvieratá f	Ostatný DHM g	Obstarávaný DHM h	Poskytnuté preddavky na DHM i			
Prvotné ocenenie											
Stav na začiatku účtovného obdobia			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
Stav na konci účtovného obdobia			6.466.499			2.754.873	63.971				9.285.344
Oprávky											
Stav na začiatku účtovného obdobia			3.930.387			2.254.084					6.184.471
Prírastky			554.788			138.431					693.219
Úbytky			-197.742			-57.202					-254.944
Stav na konci účtovného obdobia			4.287.434			2.335.313					6.622.747
Opravné položky											
Stav na začiatku účtovného obdobia											
Prírastky											
Úbytky											
Stav na konci účtovného obdobia											
Zostatková hodnota											
Stav na začiatku účtovného obdobia			1.762.566			534.981	54.915				2.352.462
Stav na konci účtovného obdobia			2.179.065			419.560	63.971				2.662.597

Poznámky Úč. PODV 3 - 01

IČO 4 3 9 9 1 5 9 9
 DIČ 2 0 2 2 5 4 0 6 6 3

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie									
Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné věci a súbory hnutelných věcí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obsta-rávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			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
Stav na konci účtovného obdobia			5.692.954			2.789.065	54.915		8.536.934
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			3.434.987			2.193.726			5.628.713
Prírastky			550.961			159.631			710.592
Úbytky			-55.561			-99.273			-154.834
Stav na konci účtovného obdobia			3.930.387			2.254.084			6.184.471
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia			1.965.579			398.159	29.016		2.392.754
Stav na konci účtovného obdobia			1.762.566			534.981	54.915		2.352.462

1.3. Spôsob a výška poistenia dlhodobého nehmotného a hmotného majetku

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

2. **Zásoby (r. 34 súvahy)**

Opravné položky k zásobám

Položky súvahy, ku ktorým sú tvorené opravné položky:

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

3. Pohľadávky (r. 041 a 053 súvahy)

3.1. Členenie pohľadávok celkom, vrátane skupiny:

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Dlhodobé pohľadávky			
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
Dlhodobé pohľadávky spolu	642.724	0	642.724
Krátkodobé pohľadávky			
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
Krátkodobé pohľadávky spolu	1.383.818	13.844	1.438.796

Opravné položky k pohľadávkam

Položky súvahy, ku ktorým sú tvorené opravné položky:

Pohľadávky a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba OP c	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti d	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva e	Stav OP na konci účtovného obdobia 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
Pohľadávky spolu	5.650	400			6.050

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		
Spolu	3.797.082	3.163.457

5. Časové rozlíšenie (r. 074 súvahy)

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

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
Účtovný zisk 2023	5.000.738
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
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	
Spolu	5.000.738

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

2. Rezervy (r. 118 a r. 136 súvahy)

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia f
Dlhodobé rezervy, z toho:	324.044	30.207	0	24.322	329.930
Likvidácia predajne	299.723	30.207	0	0	329.930
Náklady zo súdnych sporov	24.322	0	0	24.322	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	463.387	494.642	463.387	0	494.642
Účasť na výsledku zamestnanci	47.767	46.067	47.767	0	46.067
Ostatné nevyfakturované výkony	8.000	8.000	8.000	0	8.000
Náklady na audit a daňové 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 predajní, 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 a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia f
Dlhodobé rezervy, z toho:	297.748	26.296	0	0	324.044
Likvidácia predajne	273.426	26.296	0	0	299.723
Náklady zo súdnych sporov	24.322	0	0	0	24.322
Krátkodobé rezervy, z toho:	404.662	452.347	306.679	86.943	463.387
Účasť na výsledku zamestnanci	12.235	47.767	12.060	175	47.767
Ostatné nevyfakturované výkony	1.000	7.000	0	0	8.000
Náklady na audit a daňové 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. Čítenie záväzkov celkom, vrátane skupiny:

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Závazky spolu d
Dlhodobé záväzky			
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			
Dlhodobé záväzky spolu	177.217		177.217
Krátkodobé záväzky			
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
Krátkodobé záväzky spolu	5.420.748	5.949.649	11.370.397

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
Krátkodobé záväzky spolu	13.019.621	6.923.521
Dlhodobé záväzky spolu	177.217	140.477

3.2. Závazky zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	140.477	109.185
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	65.739	57.850
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	65.739	57.850
Čerpanie sociálneho fondu	28.999	26.558
Konečný zostatok sociálneho fondu	177.217	140.477

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé		
Výdavky budúcich období krátkodobé		
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	25.309	53.831
Finančný stimul	25.309	53.831
Výnosy budúcich období krátkodobé	28.522	70.225

V. ODLOŽENÁ DAŇOVÁ POHĽADÁVKA / ZÁVÄZOK

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	1.440.193	1.522.042
Odpočítateľné	1.440.193	1.522.042
Zdaniteľné		
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	1.037.739	846.044
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
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	24	21
Odložená daňová pohľadávka	630.324	533.860
Zmena odloženej daňovej pohľadávky	96.463	-71.344
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
Spolu	64.439.244	69.114.753

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:		
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	177.828	103.247
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
Finančné výnosy, z toho:	36.723	34.367
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		
Čistý obrat celkom	64.439.244	69.114.753

Spoločnosť predáva tovar na Slovensku.

VII. NÁKLADY

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	16.230.825	15.482.366
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
Osobné náklady, z toho:	11.804.906	10.572.667
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
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	308.121	295.850
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

Finančné náklady, z toho:	435.200	664.185
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 a	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % 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 %
Celková daň z príjmov		296.987	20 %		1.405.462	22 %

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	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d
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	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d
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 účetná jednotka/ Materská účetná jednotka	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
	Pohl'adávky	Závazky	Pohl'adávky	Závazky
a	b	c	d	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				
Spolu	11.913	8.055.507	17.638	2.884.853

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 a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia 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 účastí					
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	2.830.860		-249.262		2.581.598
Neuhrazená 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 a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia 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 účastí					
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	2.823.206			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. PŘEHLED 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 závierka.

Štruktúra peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov:

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

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

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