

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	– 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	552	549
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	602	604
Počet vedúcich zamestnancov	14	12

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 2025 podľa slovenských právnych predpisov, a to zákona o účtovníctve a postupov účtovania pre podnikateľov.

5. Schválenie účtovnej závierky za rok 2024

Účtovnú závierku spoločnosti KIK textil a Non-Food spol. s r.o., za rok 2024 schválilo riadne valné zhromaždenie, ktoré sa konalo dňa 31. marca 2025.

6. Členovia orgánov spoločnosti

Orgán	Meno	Obdobie od-do
Konateľ	Ing. Martin Šatný	01.01.2018
Konateľ	Wilko Rüdiger Hartmann	05.08.2021 – 07.07.2025
Konateľ	Raluca Hartmann	07.12.2022
Prokúra	Petr Platil	08.07.2025

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, Taliansko

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 zvierky spoločnosti KIK Textilien und Non-Food GmbH. Konsolidované účtovné zvierky 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 zvierka za rok 2025 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 zvierka.
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 zvierka. Časť dlhodobej pohľadávky a časť dlhodobého záväzku, ktorých splatnosť nie je dlhšia ako jeden rok odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka, sa vykazujú v súvahe ako krátkodobá pohľadávka alebo krátkodobý záväzok.
7. Použitie odhadov – zostavenie účtovnej zvierky 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 zvierka, 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 zvierke 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. Obstarávacía 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 24 % 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	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivo- vané náklady na vývoj	Softvér	Oce- ni- teľ- 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		114.737						114.737
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		114.737						114.737
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		97.817						97.817
Prírastky		9.472						9.472
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		107.289						107.289
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		16.920						16.920
Stav na konci účtovného obdobia		7.448						7.448

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		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

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie										
Dlhodobý hmotný majetok	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										
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

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
		2025 c	2024 d	
Osobné automobily	proti odcudzeniu, havarijné	0	0	Kooperativa poisťovňa, a.s. Stefanovlcova 4 Bratislava 1
Technológia a budovy	poistenie proti živelným pohromám	2.353.153	2.662.597	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 obdobla b	Tvorba OP c	Zúčtovanie (použitie) OP d	Zúčtovanie (zrušenie) OP e	Stav OP na konci účtovného obdobla f
Materiál					
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					
Výrobky					
Zvieratá					
Tovar	641.775	7.879	0	0	649.654
Poskytnuté preddavky na zásoby					
Spolu	641.775	7.879	0	0	649.654

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	663.481		663.481
Iné pohľadávky	11.200	0	11.200
Dlhodobé pohľadávky spolu	674.681	0	674.681
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	227.219	8.632	235.851
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	7 931	3.567	11.498
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	288.418		288.418
Iné pohľadávky	594.075	7.050	601.125
Krátkodobé pohľadávky spolu	1.117.643	19.249	1.136.892

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	6.050	1.000			7.050
Pohľadávky spolu	6.050	1.000			7.050

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	91.438	90.936
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	1.404.760	3.706.146
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	1.496.198	3.797.082

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:	112.170	107.632
Nájomné + vedľajšie prevádzkové náklady platené dopredu	103.029	99.564
Ostatné	9.141	8.068
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 2024

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk 2024	1.184.668
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	1.184.668
Iné	
Spolu	1.184.668

Výsledok hospodárenia za rok 2025 – účtovná jednotka predpokladá, že stratu prevedie na účet strát z predchádzajúcich rokov a pokryje ju zo ziskov z predchádzajúcich 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:	329.930	9.810	0	0	339.740
Likvidácia predajne	329.930	9.810	0	0	339.740
Náklady zo súdnych sporov	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	494.642	385.141	494.642	109.501	503.600
Účasť na výsledku zamestnancí	46.067	3.368	3.393	42.674	3.368
Ostatné nevyfakturované výkony	8.000	5.300	6.447	1.553	5.300
Náklady na audit a daňové poradenstvo	37.155	23.700	22.155	15.000	23.700
Vedľajšie náklady na prenájom	280.180	345.816	229.906	50.274	345.816
Personálne náklady	123.240	125.416	123.240	0	125.416

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 2026 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:	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 zamestnancí	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

3. Závazky (r. 102 a 122 súvahy)**3.1. Členenie 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 preddávky			
Zmenky na úhradu			
Vydané dlhopisy			
Závazky zo sociálneho fondu	215.508		215.508
Ostatné záväzky			
Odložený daňový záväzok			
Dlhodobé záväzky spolu	215.508		215.508
Krátkodobé záväzky			
Závazky z obchodného styku	570.278	486.113	1.056.391
Čistá hodnota zákazky			
Nevyfakturované dodávky	100.209		100.209
Závazky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	686.310	4.649.680	5.335.990
Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku			
Závazky voči spoločníkom a združeniu			
Závazky voči zamestnancom	622.088		622.088
Závazky zo sociálneho poistenia	356.503		356.503
Daňové záväzky a dotácie	1.121.097		1.121.097
Ostatné záväzky	5.272		5.272
Krátkodobé záväzky spolu	3.461.757	5.135.793	8.597.550

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Závazky po lehote splatnosti	5.135.793	5.949.649
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	3.461.757	5.420.748
Krátkodobé záväzky spolu	8.597.550	11.370.397
Dlhodobé záväzky spolu	215.508	177.217

3.2. Závazky zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	177.217	140.477
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	66.423	65.739
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	66.423	65.739
Čerpanie sociálneho fondu	28.132	28.999
Konečný zostatok sociálneho fondu	215.508	177.217

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:	11.352	25.309
Finančný stimul	11.352	25.309
Výnosy budúcich období krátkodobé	13.957	28.522

V. ODLOŽENÁ DAŇOVÁ POHLÁDÁVKA / ZÁVÄZOK

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	1.476.407	1.440.193
Odpočítateľné	1.476.407	1.440.193
Zdaniteľné		
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	1.119.328	1.037.739
Odpočítateľné	1.119.328	1.037.739
Zdaniteľné		
Neuhradené náklady (cash based costs)	167.217	145.815
Výdavky na vymáhanie pohľadávok (§19/3/p)	1.552	1.552
Výnosy účtované v roku 2025, patriace do roku 2024	0	1.048
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužívané daňové odpočty	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	24	24
Odložená daňová pohľadávka	663.481	630.324
Zmena odloženej daňovej pohľadávky	33.157	96.463
Zaúčtovaná ako (+) výnos / (-) náklad	33.157	96.463
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 a	Typ výrobkov, tovarov, služieb	
	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c
Tržby predaja tovaru	57.643.395	64.386.148
Tržby z predaje služieb	39.570	53.096
Spolu	57.682.965	64.439.244

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:	160.156	177.828
Náhrady škody	0	265
Dotácie kurzarbelu	0	0
Dotácie nájomné	28.522	63.154
Provízie za sprostredkovanie obchodu	8.231	12.869
Výkup obalov	3.841	6.321
Skontá	1.789	2.269
Bonusy	33.727	43.934
Ostatné prevádzkové výnosy	84.046	49.016
Finančné výnosy, z toho:	33.611	36.723
Ostatné	33.470	35.955
Kurzové zisky	141	768
Výnosové úroky		

3. Čistý obrat

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	39.570	53.096
Tržby za tovar	57.643.395	64.386.148
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľností na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	57.682.965	64.439.244

Spoločnosť predáva tovar na Slovensku.

VII. NÁKLADY

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	16.975.892	16.230.825
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti	25.787	23.745
Nájomné a vedľajšie náklady súvisiace s nájmom	10.102.633	9.745.106
Reklama a marketing	1.674.316	1.504.053
Opravy a udržiavanie	163.004	234.195
Cestovné	92.489	126.548
Telefónne a poštovné poplatky	106.742	120.907
Právne poradenstvo	37.773	36.646
Náklady na oštrahu	491.736	499.173
Manažérske služby a softwarové služby	3.364.056	3.064.604
Odvoz odpadu	313.592	329.139
Ostatné služby	603.764	543.205
Osobné náklady, z toho:	12.108.894	11.804.906
Náklady na mzdy	8.600.142	8.385.509
Ostatné náklady na závislú činnosť		
Sociálne poistenie	2.180.305	2.138.551
Zdravotné poistenie	913.544	886.864
Sociálne zabezpečenie	414.903	393.982
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	310.778	308.121
Náklady k refakturácii	55.380	26.438
Pokuty a penále	2.440	5.383
Polstenie	78.882	95.540
Rezerva na zatvorenie filiálky	9.810	30.208
Ostatné	164.266	150.552

Finančné náklady, z toho:	577.498	435.200
Kurzové straty	5.865	6.074
Nákladové úroky	288.168	119.519
Bankové poplatky	283.465	309.607

Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti tvorili v roku 2025 iba náklady na audit účtovnej závierky. Iné služby neboli poskytnuté.

VIII. DAŇ Z PRÍJMOV

Sadzba dane z príjmov pre rok 2025 je 24 %. 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	-2.264			1.481.655		
Teoretická daň		0			311.148	21 %
Daňovo neuznané náklady	1.207.564	289.815		1.397.176	293.407	20 %
Výnosy nepodliehajúce dani	-780.447	-187.307		-1.019.863	-214.171	-14 %
Spolu	424.854	101.965		1.858.967	390.383	26 %
Splätná daň z príjmov		101.965			393.450	26 %
Odložená daň z príjmov		-33.157			-96.463	-7 %
Celková daň z príjmov		68.807			296.987	20 %

Vzhľadom na záporný výsledok hospodárenia pred zdanením sa daň za bežné účtovné obdobie neuvádza v percentuálnom vyjadrení.

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	323.375	
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	293.180	
Zo všeobecne záväzných právnych predpisov		
Zo zmluvy o podriadenom záväzku		
Z ručenia		
Iné podmienené záväzky		

Ostatné finančné povinnosti:

Spoločnosť má v prenájme 111 obchodných priestorov s celkovým ročným nájomom v hodnote 8.612,- tis. EUR.

X. SPRIAZNENÉ OSOBY

Medzi spriaznené osoby patrí 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 a	Kód druhu obchodu b	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie c	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie d
KIK textil a Non-Food spol. s r.o. (Česká republika)	03	33.588	50.554
KIK textil a Non-Food spol. s r.o. (Česká republika)	01	888.628	876.714
KIK Textil és Non-Food Kft. (Maďarsko)	02	787	
KIK Textil és Non-Food Kft. (Maďarsko)	01	784	
KIK Textilien a Non-Food EOOD (Bulharsko)	02	2.087	
KIK Textilien a Non-Food EOOD (Bulharsko)	01	2.085	
KIK Textilien und Non-Food d.o.o. (Chorvátsko)	01	1.639	
KIK Textilien und Non-Food d.o.o. (Chorvátsko)	02	1.639	
KIK Textilien und Non-Food GmbH (Rakúsko)	02	2.083	
KIK Textilien und Non-Food GmbH (Rakúsko)	01	2.083	
KIK Tessili e Non-Food srl (Taliansko)	02	1.687	
KIK Tessili e Non-Food srl (Taliansko)	01	577	
Tengelmann Energie GmbH	01	9.490	9.420
Tengelmann Aksekuranz Vermittlungs- GmbH. (Nemecko)	01	8.931	9.581

Materská účtovná jednotka a	Kód druhu obchodu b	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie c	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie d
KIK Textilien und Non-Food GmbH (Nemecko)	03	5.981	2.542
KIK Textilien und Non-Food GmbH (Nemecko)	02	2.944	10.718
KIK Textilien und Non-Food GmbH (Nemecko)	01	27.187.608	33.736.716

Spriaznená osoba / Dcérska účtovná jednotka/ Materská účtovná jednotka a	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
	Pohl'adávky b	Závazky c	Pohl'adávky d	Závazky e
Akcionári				
Predstavenstvo				
Sesterské spoločnosti	6.875	82.410	3.781	92.804
Materské spoločnosti	4.623	5.253.580	8.132	7.962.703
Spoločné podniky				
Prídružené spoločnosti				
Spolu	11.498	5.335.990	11.913	8.055.507

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 2025 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	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	750.000				750.000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážlo					
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	2.581.598		-565.332		2.016.266
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1.184.668	-71.071	-1.184.668		-71.071
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

Valné zhromaždenie k 31.03.2025 rozhodlo o vyplatení dividend z nerozdelených ziskov predchádzajúcich rokov vo výške 565,- tis. EUR a vo výške 1.185,- tis. EUR z výsledku hospodárenia bežného účtovného obdobia.

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	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	2.830.860		-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					

XIII. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Peňažné prostriedky sú peňažné hotovosti, ekvivalenty peňažných hotovostí, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách, kontokorentný účet a časť zostatku účtu „Penlaze 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
Penlaze, ceniny	211, 213	91.438	90.936
Účty v bankách	221	1.404.760	3.706.146
Spolu	x	1.496.198	3.797.082

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 (+/-)	-2 263	1 481 655
A.1.	<i>Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.)</i>	1 110 616	814 131
A. 1. 1.	Odplisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	679 015	745 669
A. 1. 4.	Zmena stavu krátkodobých a dlhodobých rezerv (+/-)	18 768	37 141
A. 1. 5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	8 879	-136 898
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-33 060	-76 577
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov (+)	288 168	119 519
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 (+/-)	148 846	125 327
A. 2.	<i>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.)</i>	-1 239 686	6 554 135
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-21 530	-34 308
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-2 734 556	5 267 334
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	1 516 399	1 321 109

	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.)	-131 332	8 849 921
A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-288 168	-119 519
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 6.)	-419 501	8 730 402
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	228 719	-1 796 271
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 9.)	-190 782	6 934 132
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)		-4 005
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-360 102	-1 046 553
B. 5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	-	50
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 19.)	-360 101	-1 050 508
	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 (-)	-1 750 000	-5 250 000
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)	-1 750 000	-5 250 000
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)	-2 300 883	633 624
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	3 797 081	3 163 457
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	1 496 198	3 797 081
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	1 496 198	3 797 081