

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).

A. 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), - sprostredkovateľská činnosť v oblasti výroby, - správa počítačových sietí, - automatizované spracovanie údajov, - vykonávanie mimoškolskej vzdelávacej činnosti, - reklamné a marketingové služby, - prieskum trhu a verejnej mienky, - vedenie účtovníctva, - činnosť podnikateľských, organizačných a ekonomických poradcov, - administratívne služby, - prenájom huteľných vecí, - počítačové služby.

2. Zamestnanci

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	439	413
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	559	474
počet vedúcich zamestnancov	53	11

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 2016 podľa slovenských právnych predpisov, a to zákona o účtovníctve a postupov účtovania pre podnikateľov.

5. Schválenie účtovnej závierky za rok 2015

Účtovnú závierku spoločnosti KiK textil a Non-Food spol. s r.o., za rok 2015 schválilo riadne valné zhromaždenie, ktoré sa konalo dňa 31. marca 2016.

Členovia orgánov spoločnosti

Orgán	Meno	Obdobie od-do
Konateľ	Darius Kauthe	01.04.2010
Konateľ	František Wagner	01.11.2014

6. Štruktúra spoločníkov a akcionárov a ich podiel na základnom imaní

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
a	b	c	d	e
KiK Textilien und Non-Food GmbH	750.000	100	100	
Spolu	750.000	100	100	

7. Konsolidovaná účtovná závierkaOsoba 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.
Českomoravská 930/22, 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.**
Zaprešićka 10290 Zaprešić, Chrvátsko**RLS Slovakia s.r.o.**
Panenská 6, 811 03 Bratislava, Slovenská republika

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

Trei Real Estate Bánovce s.r.o.
Trei Real Estate Galanta s.r.o.
Trei Real Estate Stará Ľubovňa s.r.o.
Trei Real Estate Zlaté Moravce s.r.o.
Vysoká 2/B, Bratislava 811 06, Slovenská republika

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.
2. Účtovná závierka za rok 2016 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. 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 1700 EUR.

O údajoch vykázaných na strane aktív súvahy sa uvádzajú informácie o

- a) dlhodobom nehmotnom majetku a dlhodobom hmotnom majetku za bežné účtovné obdobie, a to

1. prehľad o pohybe dlhodobého majetku podľa zložiek tohto majetku v členení podľa jednotlivých položiek súvahy; uvádza sa ocenenie tohto majetku na začiatku bežného účtovného obdobia, prírastky, úbytky a presuny tohto majetku a stav na konci bežného účtovného obdobia,
2. prehľad oprávok a opravných položiek podľa jednotlivých zložiek dlhodobého majetku v členení podľa jednotlivých položiek súvahy; uvádza sa stav oprávok a opravných položiek na začiatku bežného účtovného obdobia, ich prírastky, úbytky a presuny počas bežného účtovného obdobia a stav na konci bežného účtovného obdobia,
3. prehľad o zostatkových hodnotách dlhodobého majetku na začiatku účtovného obdobia a na konci účtovného obdobia,

b) spôsobe a výške poistenia dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku

- b) Zásoby obstarané kúpou:
Účtovná jednotka k účtovaniu zásob používa spôsob B. Pri oceňovaní zásob používa špeciálnu metódu, používanú v maloobchodných predajniach pri odbere veľkého množstva tovaru rovnakého charakteru. Všetok tovar je oceňovaný predajnou cenou. Nákupná cena je zistená tak, že sa od predajnej ceny odpočíta priemerná marža stanovená za posledných 6 mesiacov.
- 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 22 % 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 nevyužité daňové odpočty do budúcich období. Pri určení výšky odloženej dane z príjmov sa použila sadzba dane z príjmov platná v nasledujúcom účtovnom období, t. j. 21 %.

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

- a) 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 %

- 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
Výpočtová technika	3 – 7 rokov
Kancelárske vybavenie	13 rokov
Pokladne	6 rokov
Pokladničné pulty	10 rokov
Zariadenie predajní	8 rokov
Trezory	23 rokov
Reklamné zariadenia	9 rokov
Osobné auta	5 rokov
Technické zhodnotenie prenajatých priestorov	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 332 EUR sa účtuje jednorázovo do nákladov v mesiaci obstarania. Ďalej je vedený iba v operatívnej evidencii.

Drobný hmotný majetok od 332 EUR do 1700 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) 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							
	Aktivovane náklady na vývoj b	Softvér c	Oceniteľné práva d	Goodwill e	Ostatný DNM f	Obstarávaný DNM g	Poskytnuté preddavky na DNM h	Spolu i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		41.667						41.667
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		41.667						41.667
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		37.429						37.429
Prírastky		2.119						2.119
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		39.548						39.548
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		4.238						4.238
Stav na konci účtovného obdobia		2.119						2.119

Dlhodobý nehmotný majetok a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj b	Softvér c	Oceniteľné práva d	Goodwill e	Ostatný DNM f	Obstarávaný DNM g	Poskytnuté preddavky na DNM h	Spolu I
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		35.308						35.308
Prírastky		3.624						3.624
Úbytky								
Presuny		2.735						2.735
Stav na konci účtovného obdobia		41.667						41.667
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		35.308						35.308
Prírastky		2.121						2.121
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		37.429						37.429
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0						0
Stav na konci účtovného obdobia		4.238						4.238

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	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	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
Bežné účtovné obdobie									
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			2.628.438			1.042.585			3.671.023
Prírastky			971.505			549.154	32.499		1.553.158
Úbytky			(290.328)						(290.328)
Presuny									-
Stav na konci účtovného obdobia			3.309.615			1.591.739	32.499		4.933.853
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			1.176.861			373.409			1.550.270
Prírastky			307.172			167.616			474.788
Úbytky			(177.729)						(177.729)
Stav na konci účtovného obdobia			1.306.304			541.025			1.847.329
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia			1.451.577			669.175	0		2.120.752
Stav na konci účtovného obdobia			2.003.311			1.050.714	32.499		3.086.524

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 veci a súbory hnutelných vecí	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			2.489.122			660.935	3.531			3.153.588
Prírastky			467.688			383.653				851.341
Úbytky			(326.433)			(2.003)				(328.436)
Presuny			3.531				(3.531)			-
Stav na konci účtovného obdobia			2.628.438			1.042.585	0			3.671.023
Oprávky										
Stav na začiatku účtovného obdobia			1.130.023			266.316				1.396.339
Prírastky			132.396			108.292				240.688
Úbytky			(85.558)			(1.199)				(86.757)
Stav na konci účtovného obdobia			1.176.861			373.409				1.550.270
Opravné položky										
Stav na začiatku účtovného obdobia										
Prírastky										
Úbytky										
Stav na konci účtovného obdobia										
Zostatková hodnota										
Stav na začiatku účtovného obdobia			1.359.099			394.619	3.531			1.757.249
Stav na konci účtovného obdobia			1.451.577			669.175	0			2.120.752

2. Pohľadávky (r. 041 a 053 súvahy)

2.1. 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	157.828		157.828
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu	157.828		157.828
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	275.406		275.406
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	24.874		24.874
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie			
Iné pohľadávky	2.540	1.244	3.784
Krátkodobé pohľadávky spolu	302.820	1.244	304.064

Opravné položky k pohládkam

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					
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky	8.466		0	5.926	2.540
Pohľadávky spolu	8.466		0	5.926	2.540

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

3. Finančné účty (r. 071 súvahy)**3.1. Spoločnosť má finančný majetok v štruktúre**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	27.339	59.917
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	2.816.332	1.736.142
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste	132.839	19.581
Spolu	2.976.510	1.815.640

4. Časové rozlíšenie (r. 074 súvahy)

Opis položky časového rozlíšenia a	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:		14.187
jednorázové nájomné za reklamné zariadenie		14.187
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	159.669	142.263
Nájomné + vedľajšie prevádzkové náklady platené dopredu	112.287	108.477
jednorázové nájomné za reklamné zariadenie	3.078	3.725
ostatní	44.304	30.061
Príjmy budúcich období krátkodobé:	192.622	10.610

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 2015

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	2.883.991,10
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	160.216,84
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	2.723.774,26
Iné	
Spolu	2.883.991,10

2. Rezervy (r. 118 a r. 136 súvahy)

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobía b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobía f
Dlhodobé rezervy, z toho:	140.198	162.139		140.198	162.139
Likvidácia predajne	140.198	162.139		140.198	162.139
Krátkodobé rezervy, z toho:	524.316	670.337	418.771	97.560	678.323
Účasť na výsledku zamestnanci	211.532	243.359	211.532		243.359
Ostatné nevyfakturované výkony	109.540	175.638	100.800	8.740	175.638
Náklady na audit	19.308	19.308	19.308		19.308
Vedľajšie náklady na prenájom	127.426	126.919	30.621	88.820	134.905
Personálne náklady	56.510	105.113	56.510		105.113

Názov položky a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobía b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobía f
Dlhodobé rezervy, z toho:	144.077	140.198		144.077	140.198
Likvidácia predajne	144.077	140.198		144.077	140.198
Krátkodobé rezervy, z toho:	586.560	524.316	454.114	132.446	524.316
Účasť na výsledku zamestnanci	197.098	211.532	197.098		211.532
Ostatné nevyfakturované výkony	85.916	109.540	78.485	7.431	109.540
Náklady na audit	19.308	19.308	19.308		19.308
Vedľajšie náklady na prenájom	231.033	127.426	106.018	125.015	127.426
Personálne náklady	53.205	56.510	53.205		56.510

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 preddavky			
Zmenky na úhradu			
Vydané dlhopisy			
Závazky zo sociálneho fondu	7.405		7.405
Ostatné záväzky			
Odložený daňový záväzok			
Dlhodobé záväzky spolu	7.405		7.405
Krátkodobé záväzky			
Závazky z obchodného styku	251.661	174.904	426.565
Čistá hodnota zákazky			
Nevyfakturované dodávky			
Závazky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	4.867.040		4.867.040
Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku			
Závazky voči spoločníkom a združeniu			
Závazky voči zamestnancom	234.104		234.104
Závazky zo sociálneho poistenia	140.827		140.827
Daňové záväzky a dotácie	1.308.159		1.308.159
Ostatné záväzky	6.737		6.737
Krátkodobé záväzky spolu	6.808.528	174.904	6.983.432

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Závazky po lehote splatnosti	174.904	379.752
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	6.808.528	3.260.320
Krátkodobé záväzky spolu	6.983.432	3.640.072
Dlhodobé záväzky spolu		

3.2. Závazky zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	757	4.211
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	26.454	16.562
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	26.454	16.562
Čerpanie sociálneho fondu	19.806	20.016
Konečný zostatok sociálneho fondu	7.405	757

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:	-150.620	-295.445
odpočítateľné	2.410	8.336
zdaniteľné	-153.030	-303.781
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	735.348	608.005
odpočítateľné	735.348	608.005
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	166.834	127.753
Sadzbda dane z príjmov (v %)	21	22
Odložená daňová pohľadávka	157.828	96.869
Zmena odložené daňové pohľadávky	60.959	-111.646
Zaúčtovaná ako výnos	60.959	-111.646
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok		
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		

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 (napríklad A)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad B)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad C)	
	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c	Bežné účtovné obdobie d	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie e	Bežné účtovné obdobie f	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie g
Tržby predaja tovaru	42.591.234	39.383.716				
Tržby z predaje služieb	208.325	112.048				
Spolu	42.799.559	39.495.764				

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:	337.102	236.934
Náhrady škody	-16.828	96.048
Provízie za sprostredkovanie obchodu	66.086	23.243
Výkup obalov	11.618	2.205
Skontá	21.052	17.697
Bonusy	53.553	17.647
Vyúčtovanie služieb	88.921	0
Ostatné prevádzkové výnosy	112.700	80.094
Finančné výnosy, z toho:	11.301	446
Ostatné	11.190	0
Kurzové zisky	17	343
Výnosové úroky	94	103

3. Čistý obrat

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	208.325	112.048
Tržby za tovar	42.591.234	39.383.716
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľností na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	42.799.559	39.495.764

VII. NÁKLADY

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	9.205.372	8.400.074
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti:	27.832	27.623
nájomné	4.496.031	4.528.979
vedľajšie náklady súvisiace s nájomom	824.216	808.252
reklama	1.766.834	782.684
opravy a udržiavanie	129.165	185.235
cestovné	64.836	63.054
telefónne a poštovné poplatky	94.190	102.138
právne poradenstvo	23.186	4.810
manažérske služby a softwarové služby	1.080.000	1.143.024
odvoz odpadu	123.799	57.012
náklady k refakturácii	0	25.475
ostatné služby	575.283	671.788
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	335.025	127.646
Náklady k refakturácii	70.322	0
Pokuty a penále	4.174	5.158
Poistenie	31.257	29.516
Rezerva na zatvorenie filiálky	21.941	-3.879
Ostatné	207.331	96.851
Finančné náklady, z toho:	195.293	201.237
Kurzové straty:	824	2.519
Nákladové úroky	19.686	19.159
Poistenie	0	100
Bankové poplatky	174.783	187.784

VIII. DAŇ Z PRÍJMOV

Sadzba dane z príjmov pre rok 2016 je 22 %. Spoločnosť nemala žiadne úľavy z daní.

Na výpočet odloženej dane bola použitá sadzba dane z príjmov právnických osôb 21 %, ktorá je v platnosti od 1. januára 2017.

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	4.989.599	1.097.712	22%	3.707.827	815.722	22%
Základ dane a splatná daň z príjmov	5.423.182	1.193.118	23,91%	4.252.103	935.482	22%
Odložená daň z príjmov		-68.474	-1,22%		-111.646	-3,01%
Vplyv zmeny sadzby dane		7.515	0,15%		-	-
Celková daň z príjmov		1.132.159	22,69%		823.836	22,22%

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	298.851	
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	298.851	
Zo všeobecne záväzných právnych predpisov		
Zo zmluvy o podriadenom záväzku		
Z ručenia		
Iné podmienené záväzky		

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 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	47.535	100.112
KiK textil a Non-Food spol. s r.o. (Česká republika)	01	223.473	214.194
KiK textil a Non-Food spol. s r.o. (Česká republika)	02	17.601	18
KiK Textilien und Non-Food Ges.m.b.H. (Rakousko)	01	936	0
KiK Textilien und Non-Food Ges.m.b.H. (Rakousko)	02	11	0
KiK Textil Sp. z o.o. (Poľsko)	02	39	270
KiK Textil es Non-Food Kft. (Maďarsko)	02	0	27
RLS Slovakia s.r.o.	03	150.788	0
Tengelmann Aksekuranz Vermittlungs-GmbH. (Nemecko)	11	20.394	18.761
Trei Real Estate Galanta s.r.o.	01	92.386	82.019
Trei Real Estate Zlaté Moravce s.r.o.	01	14.307	0
Trei Real Estate Zlaté Moravce s.r.o.	02	12.689	0
Trei Real Estate Bánovce s.r.o.	01	87.330	81.655
Trei Real Estate Stará Ľubovňa s.r.o.	01	82.713	83.716

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	10.002	17.134
KiK Textilien und Non-Food GmbH (Nemecko)	02	43.256	1.930
KiK Textilien und Non-Food GmbH (Nemecko)	01	22.445.529	22.583.674

Spriaznená osoba / Dcérska účetná jednotka / Materská účetná jednotka a	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účetné obdobie	
	Pohl'adávky b	Závazky c	Pohl'adávky d	Závazky e
Akcionári				
Predstavenstvo				
Sesterské spoločnosti	24.874	28.392	0	14.301
Materské spoločnosti	0	4.838.648	0	1.762.879
Spoločné podniky				
Pridružené spoločnosti				
Spolu	24.874	4.867.040		1.777.180

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 2016 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	76.226		-76.226	160.217	160.217
Neuhrazená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	2.883.991	3.857.441	-2.723.774	-160.217	3.857.441
Vyplatené dividendy			2.800.000		
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

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, 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	60.709		-60.709	76.226	76.226
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1.715.516	2.883.991	-1.639.290	-76.226	2.883.991
Vyplatené dividendy			1.700.000		
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 „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	27.339	59.917
Účty v bankách	221	2.949.171	1.755.723
Spolu	x	2.976.510	1.815.640

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 (+/-)	4 989 600	3 707 827
A. 1.	Nepenažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.)	655 730	499 402
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	571 110	474 383
A. 1. 4.	Zmena stavu krátkodobých a dlhodobých rezerv (+/-)	175 948	-66 124
A. 1. 5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	-5 926	-100
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-161 501	35 891
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov (+)	19 686	19 159
A. 1. 9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-94	-103
A. 1. 11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)	-	1
A. 1. 12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	-3 788	-8 452
A. 1. 13.	Ostatné položky nepenažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)	60 295	44 748
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.)	1 226 592	-973 516
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-96 879	-44 848
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	3 530 645	-1 414 514
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-2 207 174	485 846
	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.)	6 871 922	3 233 713
A. 3.	Príjate úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	94	103
A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-6 416	-20 342
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 6.)	6 865 600	3 213 474
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-1 373 755	-695 899
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 9.)	5 491 845	2 517 576
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-	-6 359
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-1 553 159	-845 870
B. 5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	22 184	18 557
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 19.)	-1 530 975	-833 672
	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 (-)	-2 800 000	-1 700 000
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)	-2 800 000	-1 700 000
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)	1 160 870	-16 096
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	1 815 640	1 831 736
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	2 976 510	1 815 640
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	-	-
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	2 976 510	1 815 640