

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 hnutelných vecí, – počítačové služby.

2. Zamestnanci

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	523	449
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	580	527
Počet vedúcich zamestnancov	10	9

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 2018 podľa slovenských právnych predpisov, a to zákona o účtovníctve a postupov účtovania pre podnikateľov.

5. Schválenie účtovnej závierky za rok 2017

Účtovnú závierku spoločnosti KiK textil a Non-Food spol. s r.o., za rok 2017 schválilo riadne valné zhromaždenie, ktoré sa konalo dňa 29. marca 2018.

Členovia orgánov spoločnosti

Orgán	Meno	Obdobie od-do
Konateľ	Darius Kauthe	01.04.2010-30.06.2018
Konateľ	Ing. Martin Šatný	01.01.2018
Konateľ	Petar Burazin	12.02.2018
Konateľ	Mag. Michael Badinger	01.07.2018

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 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.
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, Chorvátsko

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

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

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

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

Trei Real Estate Slovakia s. r. o.
Vysoká 2/B, Bratislava 811 06, Slovenská republika

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

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.

1. Účtovná závierka za rok 2018 bola spracovaná za predpokladu nepretržitého pokračovania činnosti.
2. 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.
3. 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.
4. Moment zaúčtovania výnosov – výnosy sa účtujú pri splnení dodacích podmienok, nakoľko v tomto okamihu prechádzajú na odberateľa významné riziká a vlastnícke práva.
5. 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.
6. 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.
7. 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 332 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:
Nakupované zásoby (materiál, tovar) sú oceňované obstarávacou cenou. Obstarávacía 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) Záväzky:
- 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. 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	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 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) 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							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	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		40.672						40.672
Prírastky		412						
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		41.084						41.084
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		995						995
Stav na konci účtovného obdobia		583						583

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniť- né práva	Goodwill	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		41.667						41.667
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		41.667						41.667
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		39.548						39.548
Prírastky		1.124						1.124
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		40.672						40.672
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		2.119						2.119
Stav na konci účtovného obdobia		995						995

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

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			3.938.131			2.097.908	79.594		6.115.633
Prírastky			853.039			388.912	32.873		1.274.824
Úbytky			371.410						371.410
Presuny			79.594				-79.594		-
Stav na konci účtovného obdobia			4.499.354			2.486.820	32.873		7.019.047
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			1.550.531			849.295			2.399.790
Prírastky			481.776			382.082			863.858
Úbytky			316.057						316.057
Stav na konci účtovného obdobia			1.716.250			1.231.342			2.947.592
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia			2.387.600			1.248.649	79.594		3.715.843
Stav na konci účtovného obdobia			2.783.104			1.255.478	32.873		4.071.802

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			3.309.615			1.591.739	32.499		4.933.853
Prírastky			795.290			509.169	79.594		1.384.053
Úbytky			(199.273)			(3.000)			(202.273)
Presuny			32.499				(32.499)		-
Stav na konci účtovného obdobia			3.938.131			2.097.908	79.594		6.115.633
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			1.306.304			541.025			1.847.329
Prírastky			393.200			309.684			702.884
Úbytky			(148.973)			(1.450)			(150.423)
Stav na konci účtovného obdobia			1.550.531			849.259			2.399.790
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia			2.003.311			1.050.714	32.499		3.086.524
Stav na konci účtovného obdobia			2.387.600			1.248.649	79.594		3.715.843

1.3. Spôsob a výška poistenia dlhodobého nehmotného a hmotného majetku

Predmet poistenia	Druh poistenia	Výška poistenia (zostatková hodnota poisteného majetku)		Názov a sídlo poisťovne
		2018	2017	
a	b	c	d	e
Osobné automobily	proti odcudzeniu, havarijné	117.016	120.161	Kooperativa poisťovňa, a.s. Stefanovicova 4 Bratislava 1
Technológia a budovy	poistenie proti živelným pohromám	3.716.838	4.072.385	Allianz Global Corporate & Specialty SE; Cäcilienkloster 8 50 676 Köln
				HDI-Gerling Industrie Versicherung AG Obchodná 2 811 06 Bratislava

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	529.130		529.130
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu	529.130		529.130
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	187.993	14.904	202.897
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	5.177		5.177
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	646.102		646.102
Iné pohľadávky	12.978	3.295	16.273
Krátkodobé pohľadávky spolu	852.250	18.199	870.449

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		14.904			14.904
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky	2.645	800	150	0	3.295
Pohľadávky spolu	2.645	15.704	150	0	18.199

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	30.306	28.700
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	2.570.240	2.603.388
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste	152.950	101.380
Spolu	2.753.496	2.733.468

4. Časové rozlíšenie (r. 074 súvahy)

Opis položky časového rozlíšenia a	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c
Náklady budúcich období dlhodobé:	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	121.587	167.631
Nájomné + vedľajšie prevádzkové náklady platené dopredu	101.568	111.443
Ostatné	20.019	56.188
Príjmy budúcich období krátkodobé:	51.568	56.980

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 2017

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	2.749.005
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	367.543
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	2.381.462
Iné	
Spolu	2.749.005

Výsledok hospodárenia za rok 2018 – zisk, predpokladá účtovná jednotka preúčtovať 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:	172.119	23.771			195.890
Likvidácia predajne	172.119	23.771			195.890
Krátkodobé rezervy, z toho:	445.914	522.829	360.149	85.765	522.829
Účasť na výsledku zamestnanci	114.178	160.760	89.877	24.301	160.760
Ostatné nevymetrované výkony	56.273	63.143	54.154	2.119	63.143
Náklady na audit	19.308	25.241	19.308		25.241
Vedľajšie náklady na prenájom	153.984	149.958	94.639	59.345	149.958
Personálne náklady	102.171	123.727	102.171		123.727

Spoločnosť odhadla dlhodobú rezervu na likvidáciu predajne vo výške 4000 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 3000 EUR. Pričom táto rezerva sa tvorí kontinuálne v priebehu celého obdobia nájmu.

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:	162.139	9.980			172.119
Likvidácia predajne	162.139	9.980			172.119
Krátkodobé rezervy, z toho:	678.323	445.792	595.525	82.675	445.914
Účasť na výsledku zamestnanci	243.359	114.178	215.911	27.448	114.178
Ostatné nevymetrované výkony	175.638	56.273	170.466	5.172	56.273
Náklady na audit	19.308	19.308	19.308		19.308
Vedľajšie náklady na prenájom	134.905	153.862	84.727	50.055	153.984
Personálne náklady	105.113	102.171	105.113		102.171

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	32.729		32.729
Ostatné záväzky			
Odložený daňový záväzok			
Dlhodobé záväzky spolu	32.729		32.729
Krátkodobé záväzky			
Závazky z obchodného styku	244.948	188.650	433.598
Čistá hodnota zákazky			
Nevyfakturované dodávky			
Závazky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	8.497.094	35.424	8.532.518
Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku			
Závazky voči spoločníkom a združeniu			
Závazky voči zamestnancom	351.351		351.351
Závazky zo sociálneho poistenia	201.521		201.521
Daňové záväzky a dotácie	1.237.557		1.237.557
Ostatné záväzky	7.036		7.036
Krátkodobé záväzky spolu	10.539.507	224.074	10.763.581

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Závazky po lehote splatnosti	224.074	126.288
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	10.539.507	7.764.851
Krátkodobé záväzky spolu	10.763.581	7.891.139
Dlhodobé záväzky spolu		

3.2. Závazky zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	19.082	7.405
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	47.632	31.551
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	47.632	31.551
Čerpanie sociálneho fondu	33.985	19.874
Konečný zostatok sociálneho fondu	32.729	19.082

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	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé	0	0
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	128.285	199.345
Finančný stimul	128.285	199.345
Výnosy budúcich období krátkodobé	18.623	18.943

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:	1.806.590	627.761
Odpočítateľné	1.806.590	627.761
Zdaniteľné	0	0
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	583.157	495.075
Odpočítateľné	583.157	495.075
Zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	129.920	703.466
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	529.130	383.523
Zmena odložené daňové pohľadávky	145.607	225.694
Zaúčtovaná ako výnos	145.607	225.694
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		

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 (napríklad A)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad B)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad C)	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Tržby predaja tovaru	50.005.067	45.552.984				
Tržby z predaje služieb	73.845	163.629				
Spolu	50.078.912	45.716.613				

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:	312.820	305.255
Náhrady škody	3.388	3.834
Provízie za sprostredkovanie obchodu	6.880	50.313
Výkup obalov	15.590	11.991
Skontá	24.882	23.601
Bonusy	34.750	60.203
Vyúčtovanie služieb	58.705	49.999
Ostatné prevádzkové výnosy	168.625	105.313
Finančné výnosy, z toho:	1.929	77
Ostatné	0	0
Kurzové zisky	1.929	77
Výnosové úroky	0	0

3. Čistý obrat

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	73.845	163.629
Tržby za tovar	50.005.067	45.552.984
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	50.078.912	45.716.613

VI. NÁKLADY

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	12.326.646	10.723.360
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti:	23.886	24.093
Nájomné a vedľajšie náklady súvisiace s nájomom	6.624.829	6.082.470
Reklama a marketing	2.308.259	1.744.425
Opravy a udržiavanie	181.172	163.441
Cestovné	148.350	103.376
Telefónne a poštovné poplatky	79.041	83.185
Právne poradenstvo	38.851	39.290
Náklady na ostrahu	342.884	339.511
Manažérske služby a softwarové služby	1.973.384	1.852.070
Odvoz odpadu	186.018	157.189
Ostatné služby	300.473	136.226
Osobné náklady, z toho:	6.503.668	5.340.948
Náklady na mzdy	4.674.926	3.878.163
Ostatné náklady na závislú činnosť	-	-
Sociálne poistenie	1.226.277	969.529
Zdravotné poistenie	411.685	333.083
Sociálne zabezpečenie	190.781	160.173
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	512.931	209.954
Náklady k refakturácii	91.069	76.713
Pokuty a penále	4.011	4.670
Poistenie	37.837	34.829
Rezerva na zatvorenie filiálky	23.771	9.980
Ostatné	356.243	83.762
Finančné náklady, z toho:	293.592	260.819
Kurzové straty:	3.537	2.015
Nákladové úroky	51.706	41.895
Bankové poplatky	238.349	216.909

VII. DAŇ Z PRÍJMOV

Sadzba dane z príjmov pre rok 2018 je 21 %. 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	695.945			3.519.690		
Teoretická daň		146.149	21%		739.135	21%
Daňovo neuznané náklady	2.169.751	455.648	65,47%	2.126.129	446.487	12,69%
Výnosy nepodliehajúce dani	-1.197.712	-251.520	-36,14%	-901.155	-189.243	-5,38%
Spolu	1.667.984	350.277	50,33%	4.744.662	996.379	28,31%
Splatná daň z príjmov		350.277	50,33%		996.379	28,31%
Odložená daň z príjmov		-145.608	-20,92%		-225.695	-6,41%
Celková daň z príjmov		204.669	29,41%		770.685	21,90%

VIII. 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	270.611	
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	289.851	
Zo všeobecne záväzných právnych predpisov		
Zo zmluvy o podriadenom záväzku		
Z ručenia		
Iné podmienené záväzky		

Ostatné finančné povinnosti:

Spoločnosť má v prenájme 87 obchodných priestorov s celkovým ročným nájomom v hodnote 5 592 tis. EUR

IX. 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	67.149	74.503
KiK textil a Non-Food spol. s r.o. (Česká republika)	01	374.340	302.920
KiK textil a Non-Food spol. s r.o. (Česká republika)	02	8	0
KiK Textilien und Non-Food Ges.m.b.H. (Rakousko)	02	347	0
KiK Tessili e Non-Food srl (Taliansko)	02	150	0
KiK Textilien und Non-Food d.o.o. (Slovinsko)	01	0	226
KiK Textilien und Non-Food d.o.o. (Slovinsko)	02	0	200
RLS Slovakia s.r.o.	03	42	1.394
Tengelmann Energie GmbH	01	6.694	0
Tengelmann Aksekuranz Vermittlungs-GmbH. (Nemecko)	01	24.384	22.599
Trei Real Estate Slovakia s.r.o.	01	305.566	85.104
Trei Real Estate Galanta s.r.o.	01	0	67.202
Trei Real Estate Zlaté Moravce s.r.o.	01	0	48.877
Trei Real Estate Bánovce s.r.o.	01	0	61.839
Trei Real Estate Stará Ľubovňa s.r.o.	01	0	63.933

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	18.547	28.831
KiK Textilien und Non-Food GmbH (Nemecko)	02	227	0
KiK Textilien und Non-Food GmbH (Nemecko)	01	29.721.094	25.265.101

Spriaznená osoba / Dcérska účtovná jednotka/ Materská účtovná jednotka a	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
	Pohľadávky b	Závazky c	Pohľadávky d	Závazky e
Akcionári				
Predstavenstvo				
Sesterské spoločnosti	5.177	33.511	36.909	37.378
Materské spoločnosti	0	8.499.007	0	5.748.498
Spoločné podniky				
Pridružené spoločnosti				
Spolu	5.177	8.532.518	36.909	5.785.876

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. |

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

Po 31. decembri 2018 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.

XI. 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	217.656		-217.656	367.543	367.543
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	2.749.005	491.276	-2.381.462	-367.543	491.276
Vyplatené dividendy			2.599.120		
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 účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	75.000				75.000
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy	17.565				17.565
Nerozdelený zisk minulých rokov	160.217		-160.217	217.656	217.656
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	3.857.441	2.749.005	-3.639.783	-217.656	2.749.005
Vyplatené dividendy			3.800.000		
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

XII. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

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

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

Štruktúra peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov:

Položka a	Účet b	Bežné účtovné obdobie c	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie d
Peniaze, ceniny	211, 213	30.306	28.700
Účty v bankách	221	2.723.191	2.704.768
Spolu	x	2.753.496	2.733.468

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
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	695 945	3 519 690
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>	2 448 703	1 486 449
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	907 474	749 912
A. 1. 4.	Zmena stavu krátkodobých a dlhodobých rezerv (+/-)	100 686	-222 429
A. 1. 5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	929 052	562 714
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	122 836	216 368
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov (+)	51 706	41 895
A. 1. 12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	5 900	-6 429
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 (+/-)	331 049	144 419
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>	1 648 669	1 339 677
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	38 080	41 637
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	2 886 089	1 177 021
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-1 275 500	121 019
	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.)	4 793 317	6 345 816
A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-51 706	-20 675
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 6.)	4 741 612	6 325 141
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-853 890	-1 396 505
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 9.)	3 887 722	4 928 636
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-1 274 824	-1 384 053
B. 5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	6 250	12 375
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 19.)	-1 268 574	-1 371 678
C. 4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	-2 599 120	-3 800 000
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)	-2 599 120	-3 800 000
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)	20 028	-243 042
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	2 733 468	2 976 510
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	2 753 497	2 733 468
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	2 753 497	2 733 468