



## S P R Á V A N E Z Á V I S L É H O A U D Í T O R A

o overení účtovnej závierky

k 30. septembru 2018

**Kika Nábytok Slovensko, s.r.o.**

*Sídlo spoločnosti:*

Kika Nábytok Slovensko, s.r.o.  
Galvaniho 11  
821 04 Bratislava  
IČO: 35 883 103

**TPA AUDIT, s. r. o.**

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





## **O B S A H**

Správa audítora

Účtovná závierka k 30. septembru 2018

## SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

Vlastníkom a štatutárnym orgánom Kika Nábytok Slovensko, s.r.o. :

### Správa z auditu účtovnej závierky

#### *Podmienený názor*

1. Uskutočnili sme audit účtovnej závierky spoločnosti Kika Nábytok Slovensko, s.r.o. (ďalej len „Spoločnosť“), ktorá obsahuje súvahu k 30. septembru 2018, výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód.
2. Podľa nášho názoru, okrem možného vplyvu skutočností uvedených v bodoch 3 a 4, priložená účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz o finančnej situácii Spoločnosti k 30. septembru 2018 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu podľa zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“).

#### *Základ pre podmienený názor*

3. Spoločnosť patrila do 15.10.2018 do skupiny Steinhoff International Holdings. V tejto skupine prebieha vyšetrovanie účtovných podvodov a vyhodnocovanie priebežných výsledkov vyšetrovania na účtovné závierky spoločností skupiny Steinhoff za predchádzajúce obdobia. Neboli sme schopní získať dostatočné a vhodné dôkazné informácie o možných vplyvoch, ktoré by mohli mať tieto podvody na účtovnú závierku spoločnosti.
4. Audit za predchádzajúce účtovné obdobie vykonal iný audítor, ktorý sa zúčastnil inventúry zásob. Informácie o overení inventúry zásob nám neboli poskytnuté. Počiatočný stav zásob ovplyvňuje hospodársky výsledok za bežné obdobie, preto sme nemohli určiť, či sú potrebné úpravy výkazu ziskov a strát.
5. Okrem skutočností uvedených v bodoch 3 a 4 sme audit vykonali podľa medzinárodných auditorských štandardov (International Standards on Auditing, ISA). Naša zodpovednosť podľa týchto štandardov je uvedená v odseku Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky. Od Spoločnosti sme nezávislí podľa ustanovení zákona č. 423/2015 o štatutárnom audite a o zmene a doplnení zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o štatutárnom audite“) týkajúcich sa etiky, vrátane Etického kódexu audítora, relevantných pre náš audit účtovnej závierky a splnili sme aj ostatné požiadavky týchto ustanovení týkajúcich sa etiky. Sme presvedčení, že auditorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

#### *Iné skutočnosti*

6. Audit za predchádzajúce účtovné obdobie vykonal iný audítor, ale k dnešnému dňu zatiaľ nevydal auditorskú správu.

#### *Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku*

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

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

8. Našou zodpovednosťou je získať primerané uistenie, či účtovná závierka ako celok neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, a vydať správu audítora, vrátane názoru. Primerané uistenie je uistenie vysokého stupňa, ale nie je zárukou toho, že audit vykonaný podľa medzinárodných audítorských štandardov vždy odhalí významné nesprávnosti, ak také existujú. Nesprávnosti môžu vzniknúť v dôsledku podvodu alebo chyby a za významné sa považujú vtedy, ak by sa dalo odôvodnene očakávať, že jednotlivito alebo v súhrne by mohli ovplyvniť ekonomické rozhodnutia používateľov, uskutočnené na základe tejto účtovnej závierky.
9. V rámci auditu uskutočneného podľa medzinárodných audítorských štandardov, počas celého auditu uplatňujeme odborný úsudok a zachovávame profesionálny skepticizmus. Okrem toho:
  - Identifikujeme a posudzujeme riziká významnej nesprávnosti účtovnej závierky, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujeme a uskutočňujeme audítorské postupy reagujúce na tieto riziká a získavame audítorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na poskytnutie základu pre náš názor. Riziko neodhalenia významnej nesprávnosti v dôsledku podvodu je vyššie ako toto riziko v dôsledku chyby, pretože podvod môže zahŕňať tajnú dohodu, falšovanie, úmyselné vynechanie, nepravdivé vyhlásenie alebo obídenie internej kontroly.
  - Oboznamujeme sa s internými kontrolami relevantnými pre audit, aby sme mohli navrhnúť audítorské postupy vhodné za daných okolností, ale nie za účelom vyjadrenia názoru na efektívnosť interných kontrol Spoločnosti.
  - Hodnotíme vhodnosť použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosť účtovných odhadov a uvedenie s nimi súvisiacich informácií, uskutočnené štatutárnym orgánom.
  - Robíme záver o tom, či štatutárny orgán vhodne v účtovníctve používa predpoklad nepretržitého pokračovania v činnosti a na základe získaných audítorských dôkazov záver o tom, či existuje významná neistota v súvislosti s udalosťami alebo okolnosťami, ktoré by mohli významne spochybniť schopnosť Spoločnosti nepretržite pokračovať v činnosti. Ak dospejeme k záveru, že významná neistota existuje, sme povinní upozorniť v našej správe audítora na súvisiace informácie uvedené v účtovnej závierke alebo, ak sú tieto informácie nedostatočné, modifikovať náš názor. Naše závery vychádzajú z audítorských dôkazov získaných do dátumu vydania našej správy audítora. Budúce udalosti alebo okolnosti však môžu spôsobiť, že Spoločnosť prestane pokračovať v nepretržitej činnosti.
  - Hodnotíme celkovú prezentáciu, štruktúru a obsah účtovnej závierky vrátane informácií v nej uvedených, ako aj to, či účtovná závierka zachytáva uskutočnené transakcie a udalosti spôsobom, ktorý vedie k ich vernému zobrazeniu.

## Správa k ďalším požiadavkám zákonov a iných právnych predpisov

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

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

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

Výročnú správu sme ku dňu vydania správy audítora z auditu účtovnej závierky nemali k dispozícii.

Keď získame výročnú správu, posúdime, či výročná správa Spoločnosti obsahuje informácie, ktorých uvedenie vyžaduje zákon o účtovníctve, a na základe prác vykonaných počas auditu účtovnej závierky, vyjadríme názor, či:

- informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej za rok 2018 sú v súlade s účtovnou závierkou za daný rok,
- výročná správa obsahuje informácie podľa zákona o účtovníctve.

Okrem toho uvedieme, či sme zistili významné nesprávnosti vo výročnej správe na základe našich poznatkov o účtovnej jednotke a situácii v nej, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky.

Bratislava, 13. februára 2019



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



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

## ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnóm účtovníctve



zostavená k

3 0 . 0 9 . 2 0 1 8

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

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

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

|                                                                                                         |                                                                                                                    |                                                                                                                  |                                                                                                                               |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Daňové identifikačné číslo<br>2 0 2 1 8 2 9 2 6 0<br>IČO<br>3 5 8 8 3 1 0 3<br>SK NACE<br>4 7 . 5 9 . 0 | Účtovná závierka<br><input checked="" type="checkbox"/> riadna<br><input type="checkbox"/> mimoriadna<br>priebežná | Účtovná jednotka<br><input type="checkbox"/> malá<br><input checked="" type="checkbox"/> veľká<br>(vyznačí sa X) | Mesiac<br>Rok<br>od 1 0 2 0 1 7<br>do 0 9 2 0 1 8<br>Bezprostredne predchádzajúce obdobie<br>od 1 0 2 0 1 6<br>do 0 9 2 0 1 7 |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

Priložené súčasti účtovnej závierky

☒ Súvaha (Úč POD 1-01)

(v celých eurách)

☒ Výkaz ziskov a strát (Úč POD 2-01)

(v celých eurách)

☒ Poznámky (Úč POD 3-01)

(v celých eurách)

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

K i k a N á b y t o k S l o v e n s k o , s . r . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

G a l v a n i h o

PSČ

Obec

8 2 1 0 4 B r a t i s l a v a

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

O k r e s n ý s ú d B r a t i s l a v a I . , o d d . S r o ,

v l o ž k a 3 1 4 4 8 / B

Telefónne číslo

Faxové číslo

4 2 0 2 / 4 1 0 4 9 1 0 0 4 2 0 2 / 4 1 0 4 9 1 1 0

E-mailová adresa

p e t r . l a u r i c h @ k i k a . c o m

Zostavená dňa:

1 3 . 0 2 . 2 0 1 9

Schválená dňa:

. . 2 0 1 9

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

Ján Štefánik, Danos Kankle

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu

Súvaha Úč POD  
1 - 01

DIČ 2 0 2 1 8 2 9 2 6 0

IČO 3 5 8 8 3 1 0 3



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

Súvaha Úč POD  
1 - 01

DIČ 2 0 2 1 8 2 9 2 6 0

IČO 3 5 8 8 3 1 0 3



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

Súvaha Úč POD  
1 - 01

DIČ 2 0 2 1 8 2 9 2 6 0

IČO 3 5 8 8 3 1 0 3



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

Súvaha Úč POD  
1 - 01

DIČ 2 0 2 1 8 2 9 2 6 0

IČO 3 5 8 8 3 1 0 3



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

Súvaha Úč  
POD 1 - 01

DIČ 2 0 2 1 8 2 9 2 6 0

IČO 3 5 8 8 3 1 0 3



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

Súvaha Úč  
POD 1 - 01

DIČ 2 0 2 1 8 2 9 2 6 0

IČO 3 5 8 8 3 1 0 3



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

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

Súvaha Úč  
POD 1 - 01

DIČ 2 0 2 1 8 2 9 2 6 0

IČO 3 5 8 8 3 1 0 3



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

Súvaha (Úč  
POD 1-01)

DIČ 2 0 2 1 8 2 9 2 6 0

IČO 3 5 8 8 3 1 0 3



| Ozna-<br>čenie<br>a | STRANA PASÍV<br>b                                                                                                                                                   | Číslo<br>riadku<br>c | Bežné účtovné obdobie<br>4 | Bezprostredne predchádzajúce účtovné<br>obdobie<br>5 |
|---------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------------|------------------------------------------------------|
| B.II.               | Dlhodobé rezervy r. 119 + r. 120                                                                                                                                    | 118                  | 5 7 3 7                    | 9 9 8 2                                              |
| B.II.1.             | Zákonné rezervy (451A)                                                                                                                                              | 119                  |                            |                                                      |
| 2.                  | Ostatné rezervy (459A, 45XA)                                                                                                                                        | 120                  | 5 7 3 7                    | 9 9 8 2                                              |
| B.III.              | Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA)                                                                                                                                 | 121                  |                            |                                                      |
| B.IV.               | Krátkodobé záväzky súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135)                                                                                                                | 122                  | 8 7 3 6 3 0 8              | 1 1 4 9 9 7 1 8                                      |
| B.IV.1              | Záväzky z obchodného styku súčet (r. 124 až r. 126)                                                                                                                 | 123                  | 4 5 1 9 6 4 1              | 6 5 5 8 0 1 3                                        |
| 1.a.                | Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)                                          | 124                  | 1 1 3 8 6 0 4              |                                                      |
| 1.b.                | Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA) | 125                  |                            |                                                      |
| 1.c.                | Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)                                                                     | 126                  | 3 3 8 1 0 3 7              | 6 5 5 8 0 1 3                                        |
| 2.                  | Čistá hodnota zákazky (316A)                                                                                                                                        | 127                  |                            |                                                      |
| 3.                  | Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)                                                                                         | 128                  | 2 6 0 0 0 0 0              | 2 6 0 0 0 0 0                                        |
| 4.                  | Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)                                                | 129                  |                            |                                                      |
| 5.                  | Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)                                                                                    | 130                  |                            |                                                      |
| 6.                  | Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)                                                                                                                     | 131                  | 1 7 7 3 8 7                | 1 9 8 8 6 5                                          |
| 7.                  | Záväzky zo sociálneho poistenia (336A)                                                                                                                              | 132                  | 1 1 2 4 0 3                | 1 2 6 8 7 2                                          |
| 8.                  | Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)                                                                                                        | 133                  | 4 9 4 1 7 1                | 9 1 9 0 2 2                                          |
| 9.                  | Záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)                                                                                                                        | 134                  | 8 3 2 7 0 6                | 1 0 9 6 3 3 3                                        |
| 10.                 | Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)                                                                                                                    | 135                  |                            | 6 1 3                                                |
| B.V.                | Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138                                                                                                                                  | 136                  | 7 0 5 4 0 2                | 5 8 6 2 8 2                                          |
| B.V.1.              | Zákonné rezervy (323A, 451A)                                                                                                                                        | 137                  | 4 5 8 6 5                  | 4 6 2 1 1                                            |
| 2.                  | Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)                                                                                                                             | 138                  | 6 5 9 5 3 7                | 5 4 0 0 7 1                                          |
| B.VI.               | Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)                                                                                                               | 139                  |                            |                                                      |
| B.VII.              | Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, 4755A)                                                                                                           | 140                  |                            |                                                      |
| C.                  | Časové rozlíšenie súčet (r. 142 až r. 145)                                                                                                                          | 141                  | 2 5 2 6 0 4                |                                                      |
| C.1.                | Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)                                                                                                                             | 142                  |                            |                                                      |
| 2.                  | Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)                                                                                                                           | 143                  |                            |                                                      |
| 3.                  | Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)                                                                                                                              | 144                  | 1 5 1 0 4                  |                                                      |
| 4.                  | Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)                                                                                                                            | 145                  | 2 3 7 5 0 0                |                                                      |

Výkaz ziskov a  
strát Úč POD  
2 - 01

DIČ 2 0 2 1 8 2 9 2 6 0

IČO 3 5 8 8 3 1 0 3



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

Výkaz ziskov a  
strát Úč POD  
2 - 01

DIČ 2 0 2 1 8 2 9 2 6 0

IČO 3 5 8 8 3 1 0 3



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

Výkaz ziskov a  
strát Úč POD  
2 - 01

DIČ 2 0 2 1 8 2 9 2 6 0

IČO 3 5 8 8 3 1 0 3



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

Kika Nábytok Slovensko, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 30. septembru 2018

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

V poznámkach sa uvádzajú informácie ustanovené opatrením o obsahu poznámok k individuálnej účtovnej závierke, pre ktoré má účtovná jednotka obsahovú náplň. Všetky údaje a informácie uvedené v týchto poznámkach vychádzajú z účtovníctva a nadväzujú na individuálne účtovné výkazy. Hodnotové údaje sú uvedené v eurocentoch alebo celých eurách (pokiaľ nie je uvedené inak).

## I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

### 1. Základné údaje o spoločnosti

|                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Obchodné meno a sídlo                    | Kika Nábytok Slovensko, s.r.o.<br>Galvániho 11, 821 04 Bratislava                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| Dátum založenia                          | 4. 3. 2004                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| Dátum vzniku (podľa obchodného registra) | 21. 4. 2004                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| Hospodárska činnosť                      | <ul style="list-style-type: none"> <li>- Kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod),</li> <li>- kúpa tovaru na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod),</li> <li>- pokladanie podlahových krytín a kobercov,</li> <li>- dodávka a montáž bytového zariadenia v rozsahu voľnej živnosti,</li> <li>- tapetovanie, maľovanie a natieranie,</li> <li>- prenájom automobilov,</li> <li>- prenájom nehnuteľností s poskytovaním iných než základných služieb spojených s prenájomom,</li> <li>- obstarávateľská činnosť spojená so správou a prenájomom nehnuteľností,</li> <li>- reklamná činnosť.</li> </ul> |

### 2. Zamestnanci

| Názov položky                                                      | 30.<br>september<br>2018 | 30.<br>september<br>2017 |
|--------------------------------------------------------------------|--------------------------|--------------------------|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov                           | 231                      | 232                      |
| Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka | 237                      | 248                      |
| z toho: vedúci zamestnanci                                         | 7                        | 7                        |

### 3. Neobmedzené ručenie

Kika Nábytok Slovensko, s.r.o., (ďalej len „spoločnosť“) nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných spoločnostiach.

### 4. Právny dôvod zostavenia účtovnej závierky

Táto účtovná závierka je riadna individuálna účtovná závierka spoločnosti a bola zostavená za účtovné obdobie od 1. októbra 2017 do 30. septembra 2018 podľa slovenských právnych predpisov, a to zákona o účtovníctve a postupov účtovania pre podnikateľov.

Účtovná závierka je zostavená na všeobecné použitie. Informácie v nej uvedené nie je možné použiť na účely akéhokoľvek špecifického používateľa ani na posúdenie jednotlivých transakcií. Používatelia účtovnej závierky by sa pri rozhodovaní nemali spoliehať na túto účtovnú závierku ako jediný zdroj informácií.

### 5. Schválenie účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie

Účtovná závierka spoločnosti Kika Nábytok Slovensko, s.r.o., za obdobie od 1. októbra 2016 do 30. septembra 2017 nebola do datumu zostavenia tejto účtovej závierky schválená.

### 6. Členovia orgánov spoločnosti

| Orgán            | Funkcia | Meno           |
|------------------|---------|----------------|
| Štatutárny orgán | Konateľ | Jakub Střeštík |
| Štatutárny orgán | Konateľ | Gunnar George  |
| Štatutárny orgán | Konateľ | Darius Kauthe  |

Kika Nábytok Slovensko, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 30. septembru 2018

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

Dňa 15. mája 2018 bol odvolaný konateľ pán Dirk Schreiber a novým konateľom bol menovaný pán Gunnar George. 24. Augusta 2018 bol menovaný novým konateľom pán Darius Kauthe.

## 7. Štruktúra spoločníkov a ich podiel na základnom imaní

| Spoločníci                        | Podiel na základnom imaní |            | Hlasovacie práva | Iný podiel na ostatných položkách VI ako na základnom imaní v % |
|-----------------------------------|---------------------------|------------|------------------|-----------------------------------------------------------------|
|                                   | v eurách                  | v %        | v %              |                                                                 |
| MEG Möbelhandels GmbH             | 98 586                    | 99         | 99               | 99                                                              |
| Kika Möbelhandelsgesellschaft mbH | 996                       | 1          | 1                | 1                                                               |
| <b>Spolu</b>                      | <b>99 582</b>             | <b>100</b> | <b>100</b>       | <b>100</b>                                                      |

## 8. Konsolidovaná účtovná závierka

|               | Názov                                 | Sídlo                                          | Miesto uloženia konsolidovanej závierky |
|---------------|---------------------------------------|------------------------------------------------|-----------------------------------------|
| Koncern       | Steinhoff International Holdings N.V. | Herengracht 466, 1017 CA Amsterdam, Nizozemsko | sídlo spoločnosti                       |
| Bezprostredný | MEG Möbelhandels GmbH                 | Laxeburger str.145, Viedeň 1100, Rakúsko       |                                         |

Spoločnosť sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky koncernu Signa Holding GmbH, Freyung 3, 1010 Wien, Rakúsko. Konsolidovanú účtovnú závierku je možné dostať v sídle spoločnosti.

## II. POUŽITÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A ÚČTOVNÉ METÓDY

### 1. Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka k 30. septembru 2018 je zostavená za obdobie 12 mesiacov trvajúce od 1. októbra 2017 do 30. septembra 2018.

- 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.
- Účtovná závierka za obdobie do 30. septembra 2018 bola spracovaná za predpokladu nepretržitého pokračovania činnosti.
- 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.
- 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.
- Moment zaúčtovania výnosov – výnosy sa účtujú pri splnení dodacích podmienok, nakoľko v tomto okamihu prechádzajú na odberateľa významné riziká a vlastnícke práva.
- 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.
- 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.
- 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.

Kika Nábytok Slovensko, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 30. septembru 2018

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

**10. Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov – prvé ocenenie**

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

- a) Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok obstaraný kúpou – obstarávacou cenou. Obstarávacia cena je cena, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s jeho obstaraním (prepravné a clo).
- b) Dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou – vlastnými nákladmi alebo reprodukčnou obstarávacou cenou, ak sú vlastné náklady vyššie ako reprodukčná obstarávacia cena tohto majetku. Vlastné náklady zahŕňajú priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť. Reprodukčná obstarávacia cena je cena, za ktorú by sa majetok obstaral v čase, keď sa o ňom účtuje.
- c) Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou – vlastnými nákladmi. Vlastné náklady zahŕňajú priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť, a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť.
- d) Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok obstaraný iným spôsobom – reprodukčnou obstarávacou cenou v prípade bezodplatného nadobudnutia majetku alebo majetku novo zisteného pri inventarizácii, t. j. cenou, za ktorú by sa majetok obstaral v čase, keď sa o ňom účtuje.
- e) Zásoby obstarané kúpou:
  - Nakupovaný materiál – obstarávacou cenou. Pri úbytku rovnakého druhu zásob sa používa metóda FIFO. Do vedľajších nákladov vstupuje clo, prepravné a provízie.
  - Nakupovaný tovar – obstarávacou cenou. Pri úbytku rovnakého druhu zásob sa používa metóda FIFO. Do vedľajších nákladov patrí prepravné, clo a provízie. Vedľajšie náklady sa rozvrhujú ako odchýlka podľa podielu súčtu stavu a prírastku odchýlky na súčte stavu a prírastku zásob.
- f) Zásoby obstarané iným spôsobom – reprodukčnou obstarávacou cenou v prípade bezodplatného nadobudnutia zásob alebo zásob novo zistených pri inventarizácii, t. j. cenou, za ktorú by sa majetok obstaral v čase, keď sa o ňom účtuje.
- g) Pohľadávky:
  - pri ich vzniku alebo bezodplatnom nadobudnutí – menovitou hodnotou,
  - pri odplatnom nadobudnutí (postúpení) alebo nadobudnutí vkladom do základného imania – obstarávacou cenou.

Pri neúročených dlhodobých pohľadávkach a dlhodobých pôžičkách sa uvádza opravná položka v stĺpci korekcia, čím sa upravuje hodnota tejto pohľadávky a pôžičky na jej súčasnú hodnotu, napríklad metódou efektívnej úrokovej miery.
- h) Krátkodobý finančný majetok – obstarávacou cenou. Obstarávacia cena je cena, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s jeho obstaraním (poplatky a provízie maklérom, poradcom, burzám).
- i) Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy – očakávanou menovitou hodnotou.
- j) Záväzky:
  - pri ich vzniku – menovitou hodnotou,
  - pri prevzatí – obstarávacou cenou.
- k) Rezervy – v očakávanej výške záväzku alebo poistno-matematickými metódami.
- l) 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.
- m) Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy – očakávanou menovitou hodnotou.
- n) Deriváty – nakúpené deriváty sa oceňujú obstarávacou cenou.

Kika Nábytok Slovensko, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 30. septembru 2018

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

- o) Daň z príjmov splatná – podľa slovenského zákona o dani z príjmov sa splatné dane z príjmov určujú z účtovného zisku pred zdanením pri sadzbe 21 % po úpravách o niektoré položky na daňové účely.
- p) 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 %.

## 11. 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 súdne spory, na odchodné a iné dlhodobé zamestnanecké požitky, rezervu na reklamácie, inventarizačné rozdiely, rezervu na nákupné poukážky a prípadne na iné riziká a straty súvisiace s jej činnosťou. 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 zastaveným investíciám na základe zhodnotenia ich účtovnej hodnoty vo vzťahu k novej realizovateľnej cene,
    - k zásobám podľa ich vekovej štruktúry,
    - k pohľadávkam po lehote splatnosti nad 360 dní 100 % a nad 180 dní 50 %.
  - Plán odpisov

Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok sa odpisuje podľa plánu odpisov, ktorý bol stanovený vzhľadom na odhad reálnej ekonomickej životnosti. Majetok sa odpisuje počas predpokladanej doby používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Účtovné odpisy sú rovnomerné. Majetok sa začína odpisovať v mesiaci nasledujúcom po mesiaci zaradenia do používania.

Priemerné životnosti podľa plánu odpisov sú:

| Druh majetku                                      | Životnosť | Ročná sadzba odpisov |
|---------------------------------------------------|-----------|----------------------|
| Budovy a stavby                                   | 20 rokov  | 5 %                  |
| Hardvér                                           | 2-3 roky  | 50 %; 33,3 %         |
| Dopravné prostriedky                              | 4 roky    | 25 %                 |
| Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí | 5 rokov   | 20 %                 |
| Oceniteľné práva                                  | 5 rokov   | 20 %                 |
| Softvér                                           | 3 roky    | 33,3 %               |

Daňové odpisy sa uplatňujú podľa sadzieb uvedených v zákone o dani z príjmov platných pre rovnomerné odpisovanie.

- b) Deriváty sa oceňujú trhovou cenou.
- c) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi sa oceňujú trhovou cenou.

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

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzích menách sú prepočítané na euro menu referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Pri uzavieraní účtovných kníh sú majetok a záväzky v cudzích menách, okrem prijatých a poskytnutých preddavkov prepočítané na euro menu referenčným výmenným kurzom k dátumu účtovnej závierky určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska. Vzniknuté kurzové rozdiely sú zúčtované v zmysle § 24 platných postupov účtovania pre podnikateľov s vplyvom na výsledok hospodárenia.

**Kika Nábytok Slovensko, s.r.o.****Poznámky individuálnej účtovnej závierky****Zostavenej k 30. septembru 2018****(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)**

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene prostredníctvom účtu vedeného v tejto cudzej mene sa prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene na účet zriadený v eurách a z účtu zriadeného v eurách sa prepočítavajú na menu euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa na menu euro už neprepočítavajú.

Na ocenenie prírastku cudzej meny nakúpenej za euro sa použije kurz, za ktorý bola táto cudzia mena nakúpená.

Na úbytok rovnakej cudzej meny v hotovosti alebo z devízového účtu sa na prepočet cudzej meny na eurá použije referenčný výmenný kurz určený a vyhlásený Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

### **13. Zmeny účtovných zásad a účtovných metód**

V účtovnom období od 1. októbra 2017 do 30. septembra 2018 nedošlo k zmene účtovných zásad a metód.

Kika Nábytok Slovensko, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 30. septembru 2018

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

**III. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE AKTÍV SÚVAHY****1. Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok**

1.1. Pohyby na účtoch dlhodobého nehmotného majetku, oprávok, opravných položiek a zostatkovej hodnoty

30. september 2018

|                           | Aktivované<br>náklady na vývoj | Softvér | Oceniteľné<br>práva | Goodwill | Ostatný dlhodobý<br>nehmotný majetok | Obstarávaný<br>dlhodobý nehmotný<br>majetok | Poskytnuté<br>preddavky | Celkom   |
|---------------------------|--------------------------------|---------|---------------------|----------|--------------------------------------|---------------------------------------------|-------------------------|----------|
| <b>Prvotné ocenenie</b>   |                                |         |                     |          |                                      |                                             |                         |          |
| K 30. septembru 2017      | -                              | 132 426 | 50 000              | -        | -                                    | 13 509                                      | -                       | 195 935  |
| Prírastky                 | -                              | 41 656  | -                   | -        | -                                    | -                                           | -                       | 41 656   |
| Úbytky                    | -                              | (1 876) | -                   | -        | -                                    | (13 509)                                    | -                       | (15 385) |
| Presuny                   | -                              | -       | -                   | -        | -                                    | -                                           | -                       | -        |
| K 30. septembru 2018      | -                              | 172 206 | 50 000              | -        | -                                    | -                                           | -                       | 222 206  |
| <b>Oprávky</b>            |                                |         |                     |          |                                      |                                             |                         |          |
| K 30. septembru 2017      | -                              | 51 115  | 50 000              | -        | -                                    | -                                           | -                       | 101 115  |
| Prírastky                 | -                              | 41 199  | -                   | -        | -                                    | -                                           | -                       | 41 199   |
| Úbytky                    | -                              | (1 876) | -                   | -        | -                                    | -                                           | -                       | (1 876)  |
| Presuny                   | -                              | -       | -                   | -        | -                                    | -                                           | -                       | -        |
| K 30. septembru 2018      | -                              | 90 438  | 50 000              | -        | -                                    | -                                           | -                       | 140 438  |
| <b>Opravná položka</b>    |                                |         |                     |          |                                      |                                             |                         |          |
| K 30. septembru 2017      | -                              | -       | -                   | -        | -                                    | -                                           | -                       | -        |
| Prírastky                 | -                              | -       | -                   | -        | -                                    | -                                           | -                       | -        |
| Úbytky                    | -                              | -       | -                   | -        | -                                    | -                                           | -                       | -        |
| Presuny                   | -                              | -       | -                   | -        | -                                    | -                                           | -                       | -        |
| K 30. septembru 2018      | -                              | -       | -                   | -        | -                                    | -                                           | -                       | -        |
| <b>Zostatková hodnota</b> |                                |         |                     |          |                                      |                                             |                         |          |
| K 30. septembru 2017      | -                              | 81 311  | -                   | -        | -                                    | 13 509                                      | -                       | 94 820   |
| K 30. septembru 2018      | -                              | 81 768  | -                   | -        | -                                    | -                                           | -                       | 81 768   |

**Poznámky ÚČ POD 3-01**

**IČO:35 883 103**

**DIČ:SK2021829260**

**Kika Nábytok Slovensko, s.r.o.**  
**Poznámky individuálnej účtovnej závierky**  
**Zostavenej k 30. septembru 2018**  
**(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)**

30. september 2017

|                           | Aktivované<br>náklady na vývoj | Softvér | Oceniteľné<br>práva | Goodwill | Ostatný dlhodobý<br>nehmotný majetok | Obstarávaný<br>dlhodobý nehmotný<br>majetok | Poskytnuté<br>preddavky | Celkom  |
|---------------------------|--------------------------------|---------|---------------------|----------|--------------------------------------|---------------------------------------------|-------------------------|---------|
| <b>Prvotné ocenenie</b>   |                                |         |                     |          |                                      |                                             |                         |         |
| K 30. septembru 2016      | -                              | 40 328  | 50 000              | -        | -                                    | 52 788                                      | -                       | 143 116 |
| Prírastky                 | -                              | 52 819  | -                   | -        | -                                    | -                                           | -                       | 52 819  |
| Úbytky                    | -                              | -       | -                   | -        | -                                    | -                                           | -                       | -       |
| Presuny                   | -                              | 39 279  | -                   | -        | -                                    | (39 279)                                    | -                       | -       |
| K 30. septembru 2017      | -                              | 132 426 | 50 000              | -        | -                                    | 13 509                                      | -                       | 195 935 |
| <b>Oprávky</b>            |                                |         |                     |          |                                      |                                             |                         |         |
| K 30. septembru 2016      | -                              | 31 769  | 50 000              | -        | -                                    | -                                           | -                       | 81 769  |
| Prírastky                 | -                              | 19 346  | -                   | -        | -                                    | -                                           | -                       | 19 346  |
| Úbytky                    | -                              | -       | -                   | -        | -                                    | -                                           | -                       | -       |
| Presuny                   | -                              | -       | -                   | -        | -                                    | -                                           | -                       | -       |
| K 30. septembru 2017      | -                              | 51 115  | 50 000              | -        | -                                    | -                                           | -                       | 101 115 |
| <b>Opravná položka</b>    |                                |         |                     |          |                                      |                                             |                         |         |
| K 30. septembru 2016      | -                              | -       | -                   | -        | -                                    | -                                           | -                       | -       |
| Prírastky                 | -                              | -       | -                   | -        | -                                    | -                                           | -                       | -       |
| Úbytky                    | -                              | -       | -                   | -        | -                                    | -                                           | -                       | -       |
| Presuny                   | -                              | -       | -                   | -        | -                                    | -                                           | -                       | -       |
| K 30. septembru 2017      | -                              | -       | -                   | -        | -                                    | -                                           | -                       | -       |
| <b>Zostatková hodnota</b> |                                |         |                     |          |                                      |                                             |                         |         |
| K 30. septembru 2016      | -                              | 8 559   | -                   | -        | -                                    | 52 788                                      | -                       | 61 347  |
| K 30. septembru 2017      | -                              | 81 311  | -                   | -        | -                                    | 13 509                                      | -                       | 94 820  |

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

30. september 2018

|                           | Pozemky | Stavby    | Samostatné<br>hnutelné veci<br>a súbory | Pestovateľské<br>celky trvalých<br>porastov | Základné<br>stádo a ťažné<br>zvieratá | Ostatný<br>dlhodobý<br>hmotný<br>majetok | Obstarávaný<br>dlhodobý<br>hmotný<br>majetok | Poskytnuté<br>preddavky | Celkom    |
|---------------------------|---------|-----------|-----------------------------------------|---------------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------------|----------------------------------------------|-------------------------|-----------|
| <b>Prvotné ocenenie</b>   |         |           |                                         |                                             |                                       |                                          |                                              |                         |           |
| K 30. septembru 2017      | -       | 1 092 866 | 5 517 456                               | -                                           | -                                     | -                                        | -                                            | 18 300                  | 6 628 622 |
| Prírastky                 | -       | 105 549   | 43 330                                  | -                                           | -                                     | -                                        | -                                            | -                       | 148 879   |
| Úbytky                    | -       | -         | (94 096)                                | -                                           | -                                     | -                                        | -                                            | -                       | (94 096)  |
| Presuny                   | -       | -         | 18 300                                  | -                                           | -                                     | -                                        | (18 330)                                     | -                       | -         |
| K 30. septembru 2018      | -       | 1 198 415 | 5 484 990                               | -                                           | -                                     | -                                        | -                                            | -                       | 6 683 405 |
| <b>Oprávky</b>            |         |           |                                         |                                             |                                       |                                          |                                              |                         |           |
| K 30. septembru 2017      | -       | 90 187    | 4 137 072                               | -                                           | -                                     | -                                        | -                                            | -                       | 4 227 259 |
| Prírastky                 | -       | 58 702    | 456 816                                 | -                                           | -                                     | -                                        | -                                            | -                       | 515 518   |
| Úbytky                    | -       | -         | (94 036)                                | -                                           | -                                     | -                                        | -                                            | -                       | (94 036)  |
| Presuny                   | -       | -         | -                                       | -                                           | -                                     | -                                        | -                                            | -                       | -         |
| K 30. septembru 2018      | -       | 148 889   | 4 499 852                               | -                                           | -                                     | -                                        | -                                            | -                       | 4 648 741 |
| <b>Opravná položka</b>    |         |           |                                         |                                             |                                       |                                          |                                              |                         |           |
| K 30. septembru 2017      | -       | -         | -                                       | -                                           | -                                     | -                                        | -                                            | -                       | -         |
| Prírastky                 | -       | -         | -                                       | -                                           | -                                     | -                                        | -                                            | -                       | -         |
| Úbytky                    | -       | -         | -                                       | -                                           | -                                     | -                                        | -                                            | -                       | -         |
| Presuny                   | -       | -         | -                                       | -                                           | -                                     | -                                        | -                                            | -                       | -         |
| K 30. septembru 2018      | -       | -         | -                                       | -                                           | -                                     | -                                        | -                                            | -                       | -         |
| <b>Zostatková hodnota</b> |         |           |                                         |                                             |                                       |                                          |                                              |                         |           |
| K 30. septembru 2017      | -       | 1 002 679 | 1 380 384                               | -                                           | -                                     | -                                        | -                                            | 18 300                  | 2 401 363 |
| K 30. septembru 2018      | -       | 1 049 526 | 985 138                                 | -                                           | -                                     | -                                        | -                                            | -                       | 2 034 664 |

Kika Nábytok Slovensko, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 30. septembru 2018

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

30. september 2017

| Pozemky                   | Stavby | Samostatné<br>hnuteľné veci<br>a súbory<br>hnuteľných vecí | Pestovateľské<br>celky trvalých<br>porastov | Základné<br>stádo a ťažné<br>zvieratá | Ostatný<br>dlhodobý<br>hmotný<br>majetok | Obstarávaný<br>dlhodobý<br>hmotný<br>majetok | Poskytnuté<br>preddavky | Celkom    |
|---------------------------|--------|------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------------|----------------------------------------------|-------------------------|-----------|
| <b>Prvotné ocenenie</b>   |        |                                                            |                                             |                                       |                                          |                                              |                         |           |
| K 30. septembru 2016      | -      | 720 363                                                    | 4 965 238                                   | -                                     | -                                        | 83 000                                       | -                       | 5 768 601 |
| Prírastky                 | -      | 372 503                                                    | 672 474                                     | -                                     | -                                        | -                                            | 18 300                  | 1 063 277 |
| Úbytky                    | -      | -                                                          | (120 256)                                   | -                                     | -                                        | (83 000)                                     | -                       | (203 256) |
| Presuny                   | -      | -                                                          | -                                           | -                                     | -                                        | -                                            | -                       | -         |
| K 30. septembru 2017      | -      | 1 092 866                                                  | 5 517 456                                   | -                                     | -                                        | -                                            | 18 300                  | 6 628 622 |
| <b>Oprávky</b>            |        |                                                            |                                             |                                       |                                          |                                              |                         |           |
| K 30. septembru 2016      | -      | 54 169                                                     | 3 788 217                                   | -                                     | -                                        | -                                            | -                       | 3 842 386 |
| Prírastky                 | -      | 36 018                                                     | 469 111                                     | -                                     | -                                        | -                                            | -                       | 505 129   |
| Úbytky                    | -      | -                                                          | (120 256)                                   | -                                     | -                                        | -                                            | -                       | (120 256) |
| Presuny                   | -      | -                                                          | -                                           | -                                     | -                                        | -                                            | -                       | -         |
| K 30. septembru 2017      | -      | 90 187                                                     | 4 137 072                                   | -                                     | -                                        | -                                            | -                       | 4 227 259 |
| <b>Opravná položka</b>    |        |                                                            |                                             |                                       |                                          |                                              |                         |           |
| K 30. septembru 2016      | -      | -                                                          | -                                           | -                                     | -                                        | 83 000                                       | -                       | 83 000    |
| Prírastky                 | -      | -                                                          | -                                           | -                                     | -                                        | -                                            | -                       | -         |
| Úbytky                    | -      | -                                                          | -                                           | -                                     | -                                        | (83 000)                                     | -                       | (83 000)  |
| Presuny                   | -      | -                                                          | -                                           | -                                     | -                                        | -                                            | -                       | -         |
| K 30. septembru 2017      | -      | -                                                          | -                                           | -                                     | -                                        | -                                            | -                       | -         |
| <b>Zostatková hodnota</b> |        |                                                            |                                             |                                       |                                          |                                              |                         |           |
| K 30. septembru 2016      | -      | 666 194                                                    | 1 177 021                                   | -                                     | -                                        | -                                            | -                       | 1 843 215 |
| K 30. septembru 2017      | -      | 1 002 679                                                  | 1 380 384                                   | -                                     | -                                        | -                                            | 18 300                  | 2 401 363 |

Kika Nábytok Slovensko, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 30. septembru 2018

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

1.3. Spôsob a výška poistenia dlhodobého nehmotného a hmotného majetku

| Predmet poistenia  | Druh poistenia | Výška poistenia (zostatková hodnota poisteného majetku) |                    |
|--------------------|----------------|---------------------------------------------------------|--------------------|
|                    |                | 30. september 2018                                      | 30. september 2017 |
| OD Bratislava      | Budova         | 586 410                                                 | 610 494            |
|                    | Zariadenie     | 402 588                                                 | 623 179            |
|                    | Automobily     | 5 948                                                   | 14 972             |
| OD Košice          | Budova         | 5 513                                                   | 5 993              |
|                    | Zariadenie     | 15 510                                                  | 29 589             |
|                    | Automobily     | 28 135                                                  | 42 223             |
| OD Poprad          | Budova         | 12 276                                                  | 13 056             |
|                    | Zariadenie     | 14 319                                                  | 16 140             |
|                    | Automobily     | -                                                       | -                  |
| OD Banská Bystrica | Budova         | 1 852                                                   | 1 984              |
|                    | Zariadenie     | 6 728                                                   | 17 185             |
|                    | Automobily     | 274                                                     | 1 978              |
| OD Nitra           | Budova         | 443 476                                                 | 371 152            |
|                    | Zariadenie     | 474 220                                                 | 593 820            |
|                    | Automobily     | 30 186                                                  | 41 298             |

Automobily sú poistené v spoločnosti Slovenská poisťovňa, a.s. Budovy a zariadenia sú poistené u spoločnosti KOOPERATIVA poisťovňa, a.s..

2. **Zásoby**2.1. Prehľad o opravných položkách podľa jednotlivých súvahových položiek

| Položka                      | 30. 9. 2017    | Tvorba         | Zúčtovanie z dôvodu zániku opodstatnenosti | Zúčtovanie z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva | 30. 9. 2018      |
|------------------------------|----------------|----------------|--------------------------------------------|-----------------------------------------------------|------------------|
| Materiál                     | -              | -              | -                                          | -                                                   | -                |
| Nedokončená výroba           | -              | -              | -                                          | -                                                   | -                |
| a polotovary vlastnej výroby | -              | -              | -                                          | -                                                   | -                |
| Výrobky                      | -              | -              | -                                          | -                                                   | -                |
| Zvieratá                     | -              | -              | -                                          | -                                                   | -                |
| Tovar                        | 954 691        | 255 647        | -                                          | -                                                   | 1 210 338        |
| Nehnuteľnosť na predaj       | -              | -              | -                                          | -                                                   | -                |
| Poskytnuté preddávky         | -              | -              | -                                          | -                                                   | -                |
| <b>Spolu</b>                 | <b>954 691</b> | <b>255 647</b> | -                                          | -                                                   | <b>1 210 338</b> |

3. **Pohľadávky**3.1. Veková štruktúra pohľadávok

30. september 2018

| Položka                                          | Splatnosť           |                      | Celkom           |
|--------------------------------------------------|---------------------|----------------------|------------------|
|                                                  | v lehote splatnosti | po lehote splatnosti |                  |
| <b>Krátkodobé pohľadávky</b>                     |                     |                      |                  |
| Pohľadávky z obchodného styku                    | 1 194 150           | 15 276               | 1 209 426        |
| Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám    | 12 011              | -                    | 12 011           |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku | -                   | -                    | -                |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu  | -                   | -                    | -                |
| Sociálne poistenie                               | -                   | -                    | -                |
| Daňové pohľadávky a dotácie                      | 2 618               | -                    | 2 618            |
| Iné pohľadávky                                   | 25 315              | -                    | 25 315           |
| <b>Spolu krátkodobé pohľadávky</b>               | <b>1 234 094</b>    | <b>15 276</b>        | <b>1 249 370</b> |

Bežná lehota splatnosti pohľadávok je 30 dní.

**Kika Nábytok Slovensko, s.r.o.**

**Poznámky individuálnej účtovnej závierky**

**Zostavenej k 30. septembru 2018**

**(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)**

30. september 2017

| Položka                                                                  | Splatnosť           |                      | Celkom           |
|--------------------------------------------------------------------------|---------------------|----------------------|------------------|
|                                                                          | v lehote splatnosti | po lehote splatnosti |                  |
| <b>Krátkodobé pohľadávky</b>                                             |                     |                      |                  |
| Pohľadávky z obchodného styku                                            | 760 661             | 15 671               | 776 332          |
| Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke | -                   | -                    | -                |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku                         | 4 400 000           | -                    | 4 400 000        |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu                          | -                   | -                    | -                |
| Sociálne poistenie                                                       | -                   | -                    | -                |
| Daňové pohľadávky a dotácie                                              | 2 528               | -                    | 2 528            |
| Iné pohľadávky                                                           | 35 593              | -                    | 35 593           |
| <b>Spolu krátkodobé pohľadávky</b>                                       | <b>5 198 782</b>    | <b>15 671</b>        | <b>5 214 453</b> |

### 3.2. Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti

| Položka                                                    | 30. september 2018 | 30. september 2017 |
|------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|
| <b>Krátkodobé pohľadávky</b>                               |                    |                    |
| Pohľadávky po lehote splatnosti                            | 15 276             | 15 671             |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka | 1 234 094          | 5 198 782          |
| <b>Spolu krátkodobé pohľadávky</b>                         | <b>1 249 370</b>   | <b>5 214 453</b>   |

### 3.3. Opravné položky k pohľadávkam

Položky súvahy, ku ktorým sú tvorené opravné položky:

| Položka                                                                  | 30. 9. 2017    | Tvorba       | Zúčtovanie z dôvodu opodstatnenosti | Zúčtovanie z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva | 30. 9. 2018    |
|--------------------------------------------------------------------------|----------------|--------------|-------------------------------------|-----------------------------------------------------|----------------|
| Pohľadávky z obchodného styku                                            | 141 969        | 6 548        | -                                   | -                                                   | 148 517        |
| Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke | -              | -            | -                                   | -                                                   | -              |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku                         | -              | -            | -                                   | -                                                   | -              |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu                          | -              | -            | -                                   | -                                                   | -              |
| Iné pohľadávky                                                           | -              | -            | -                                   | -                                                   | -              |
| <b>Spolu</b>                                                             | <b>141 969</b> | <b>6 548</b> |                                     |                                                     | <b>148 517</b> |

Spoločnosť vytvára opravné položky na pohľadávky v závislosti od ich vekovej štruktúry a k zastaveným investíciám na základe zhodnotenia ich účtovnej hodnoty vo vzťahu k nožnej realizovateľnej cene. Na pohľadávky po lehote splatnosti nad 360 dní 100 % a nad 180 dní 50 %.

### 3.4. Odložená daňová pohľadávka

| Položka                                                                | 30. september 2018 | 30. september 2017 |
|------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|
| Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou:  | (1 800 660)        | (1 732 523)        |
| <i>Odpočítateľné zdaniteľné</i>                                        | (1 800 660)        | (1 732 523)        |
| Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou: | 1 370 679          | 1 933 864          |
| <i>Odpočítateľné zdaniteľné</i>                                        | 1 370 679          | 1 933 864          |
| Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti                            | 1 475 550          | 1 217 430          |
| Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty                              | -                  | -                  |
| Sadzba dane z príjmov (v %)                                            | 21%                | 21%                |
| Odložená daňová pohľadávka                                             | 975 847            | 1 025 602          |

**Kika Nábytok Slovensko, s.r.o.**

**Poznámky individuálnej účtovnej závierky**

**Zostavenej k 30. septembru 2018**

**(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)**

|                                         |           |           |
|-----------------------------------------|-----------|-----------|
| Uplatnená daňová pohľadávka:            | 975 847   | 1 025 602 |
| <i>zaúčtovaná ako zníženie nákladov</i> | (127 640) | (325 208) |
| <i>zaúčtovaná do vlastného imania</i>   | 177 395   | 211 894   |
| Odložený daňový záväzok                 | -         | -         |
| Zmena odloženého daňového záväzku:      | -         | -         |
| <i>zaúčtovaná ako náklad</i>            | -         | -         |
| <i>zaúčtovaná do vlastného imania</i>   | -         | -         |

#### 4. Finančné účty

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

| <b>Položka</b>             | <b>30. september<br/>2018</b> | <b>30. september<br/>2017</b> |
|----------------------------|-------------------------------|-------------------------------|
| <b>Peňažné prostriedky</b> |                               |                               |
| Pokladnica, ceniny         | 69 872                        | 340 855                       |
| Bankové účty bežné         | 2 158 394                     | 422 876                       |
| Bankové účty termínované   | -                             | -                             |
| Peniaze na ceste           | -                             | -                             |
| <b>Spolu</b>               | <b>2 228 266</b>              | <b>763 731</b>                |

#### 5. Časové rozlíšenie

| <b>Položka</b>                                         | <b>30. september<br/>2018</b> | <b>30. september<br/>2017</b> |
|--------------------------------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|
| <b>Náklady budúcich období dlhodobé</b>                | -                             | -                             |
| Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:            | 14 490                        | 50 485                        |
| <i>Správny poplatok – nájomné</i>                      | -                             | 6 871                         |
| <i>Daň z nehnuteľností</i>                             | 2 811                         | -                             |
| <i>Poistenie</i>                                       | 2 171                         | 1 836                         |
| <i>Predplatné</i>                                      | 3 264                         | 3 184                         |
| <i>Povinné ručenie</i>                                 | 814                           | 896                           |
| <i>Náklady na reklamu</i>                              | 1 395                         | 15 538                        |
| <i>Náklady spojené s prípravou otvorenia nového OD</i> | -                             | 21 260                        |
| <i>Poradenstvo</i>                                     | 2 700                         | -                             |
| <i>Ostatné</i>                                         | 1 335                         | 900                           |
| Príjmy budúcich období dlhodobé                        | -                             | -                             |
| Príjmy budúcich období krátkodobé                      | -                             | -                             |
| <b>Spolu</b>                                           | <b>14 490</b>                 | <b>50 485</b>                 |

**Kika Nábytok Slovensko, s.r.o.**

**Poznámky individuálnej účtovnej závierky**

**Zostavenej k 30. septembru 2018**

**(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)**

#### **IV. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE PASÍV SÚVAHY**

##### **1. Vlastné imanie**

###### **1.1. Informácie o vlastnom imaní**

Základné imanie spoločnosti je vo výške 99 582 EUR a pozostáva z vkladov týchto spoločníkov:

|                                   |        |            |
|-----------------------------------|--------|------------|
| MEG Möbelhandels GmbH             | (99 %) | 98 586 EUR |
| Kika Möbelhandelsgesellschaft mbH | (1 %)  | 996 EUR    |
|                                   |        | 99 582 EUR |

Základné imanie bolo splatené v plnom rozsahu.

Zákonný rezervný fond vo výške 9 958 EUR dosahuje výšku povinnej minimálnej tvorby podľa Obchodného zákonníka.

Výsledok hospodárenia minulých rokov sa zvýšil v položke „Neuhradená strata“ o 356 312 EUR.

##### **2. Rezervy**

###### **2.1. Záonné a ostatné rezervy**

30. september 2018

| <b>Položka</b>                                       | <b>30.9.2017</b> | <b>Tvorba</b> | <b>Použitie</b> | <b>Zrušenie</b> | <b>30.9.2018</b> |
|------------------------------------------------------|------------------|---------------|-----------------|-----------------|------------------|
| <b>Dlhodobé rezervy</b>                              |                  |               |                 |                 |                  |
| Dlhodobé zákonné rezervy                             |                  |               |                 |                 |                  |
| Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:                    | 9 982            | -             | 556             | 3 689           | 5 737            |
| Rezerva na odchodné                                  | 9 982            | -             | 556             | 3 689           | 5 737            |
| <b>Krátkodobé rezervy</b>                            |                  |               |                 |                 |                  |
| Krátkodobé zákonné rezervy, z toho:                  | 46 211           | 45 865        | 46 211          | -               | 45 865           |
| Nevyčerpané dovolenky vrátane poistného a príspevkov | 46 211           | 45 865        | 46 211          | -               | 45 865           |
| Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:                  | 540 071          | 659 537       | 540 071         | -               | 659 537          |
| Reklamácie a záručné opravy                          | 115 938          | 4 691         | -               | -               | 120 629          |
| Odmeny a prémie vrátane poistného                    | 145 976          | 34 590        | 145 976         | -               | 34 590           |
| Nevyfakturované dodávky a služby                     | 54 179           | 242 191       | 54 179          | -               | 242 191          |
| Audit a daňové priznanie                             | 22 500           | 33 525        | 22 500          | -               | 33 525           |
| Nákupné poukážky (bezplatné)                         | 201 478          | 228 602       | 201 478         | -               | 228 602          |

30. september 2017

| <b>Položka</b>                                              | <b>30.9.2016</b> | <b>Tvorba</b> | <b>Použitie</b> | <b>Zrušenie</b> | <b>30.9.2017</b> |
|-------------------------------------------------------------|------------------|---------------|-----------------|-----------------|------------------|
| <b>Dlhodobé rezervy</b>                                     |                  |               |                 |                 |                  |
| Dlhodobé zákonné rezervy                                    |                  |               |                 |                 |                  |
| Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:                           | 8 048            | 9 982         | 8 048           | -               | 9 982            |
| Rezerva na odchodné                                         | 8 048            | 9 982         | 8 048           | -               | 9 982            |
| <b>Krátkodobé rezervy</b>                                   |                  |               |                 |                 |                  |
| Krátkodobé zákonné rezervy, z toho:                         | 33 195           | 46 211        | 33 195          | -               | 46 211           |
| Nevyfakturované dodávky a služby                            | -                | -             | -               | -               | -                |
| Nevyčerpané dovolenky vrátane poistného a príspevkov        | 33 195           | 46 211        | 33 195          | -               | 46 211           |
| Audit a daňové priznanie                                    | -                | -             | -               | -               | -                |
| Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:                         | 403 579          | 540 071       | 403 579         | -               | 540 071          |
| Náklady na odstránenie znečistenia životného prostredia     | -                | -             | -               | -               | -                |
| Reklamácie a záručné opravy                                 | 61 792           | 115 938       | 61 792          | -               | 115 938          |
| Inventarizačné rozdiely                                     | -                | -             | -               | -               | -                |
| Odmeny a prémie vrátane poistného                           | 44 979           | 145 976       | 44 979          | -               | 145 976          |
| Iné riziká a straty súvisiace s činnosťou účtovnej jednotky | 152 155          | 54 179        | 152 155         | -               | 54 179           |
| Audit a daňové priznanie                                    | 24 500           | 22 500        | 24 500          | -               | 22 500           |
| Nákupné poukážky (bezplatné)                                | 120 153          | 201 478       | 120 153         | -               | 201 478          |

Kika Nábytok Slovensko, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 30. septembru 2018

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

**3. Závazky****3.1. Výška záväzkov do lehoty a po lehote splatnosti vrátane skupiny a záväzky podľa zostatkovej doby splatnosti**

| <b>Položka</b>                                                  | <b>30. september 2018</b> | <b>30. september 2017</b> |
|-----------------------------------------------------------------|---------------------------|---------------------------|
| <b>Dlhodobé záväzky:</b>                                        |                           |                           |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov  | 28 798                    | 648 623                   |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov           | -                         | -                         |
| <b>Spolu dlhodobé záväzky</b>                                   | <b>28 798</b>             | <b>648 623</b>            |
| <b>Krátkodobé záväzky:</b>                                      |                           |                           |
| Záväzky po lehote splatnosti                                    | 361 479                   | 937 243                   |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane | 8 374 829                 | 10 562 475                |
| <b>Spolu krátkodobé záväzky</b>                                 | <b>8 736 308</b>          | <b>11 499 718</b>         |

Spoločnosť vykazuje v krátkodobých záväzkoch k 30.09.2018 prijatú pôžičku od spriaznenej osoby vo výške 2 600 000 EUR (k 30.09.2016 2 600 000 EUR).

**3.2. Záväzky zo sociálneho fondu**

|                                            | <b>30. september 2018</b> | <b>30. september 2017</b> |
|--------------------------------------------|---------------------------|---------------------------|
| Začiatkový stav sociálneho fondu           | 7 162                     | 5 681                     |
| Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov | 15 316                    | 13 729                    |
| Tvorba sociálneho fondu zo zisku           | -                         | -                         |
| Ostatná tvorba sociálneho fondu            | -                         | -                         |
| Tvorba sociálneho fondu celkom             | 15 316                    | 13 729                    |
| Čerpanie sociálneho fondu                  | (18 313)                  | (12 248)                  |
| <b>Konečný zostatok sociálneho fondu</b>   | <b>4 165</b>              | <b>7 162</b>              |

**4. Deriváty**

Deriváty zahŕňajú:

| <b>Položka</b>                                                                       | <b>Účtovná hodnota</b> |                | <b>Dohodnutá cena podkladového nástroja</b> |
|--------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------|---------------------------------------------|
|                                                                                      | <b>pohľadávky</b>      | <b>záväzku</b> |                                             |
| Deriváty určené na obchodovanie                                                      |                        |                |                                             |
| Zabezpečovacie deriváty, z toho:                                                     | -                      | 832 706        | -                                           |
| úrokový swap I. (zabezpečenie záväzkov z nájomnej zmluvy na budovu OD v Bratislave)  | -                      | 459 156        | -                                           |
| úrokový swap (zabezpečenie záväzkov z nájomnej zmluvy na budovu OD v Košiciach)      | -                      | 329 627        | -                                           |
| úrokový swap II. (zabezpečenie záväzkov z nájomnej zmluvy na budovu OD v Bratislave) | -                      | 43 923         | -                                           |

| <b>Položka</b>                     | <b>30. september 2018</b>                       |                       | <b>30. september 2017</b>                       |                       |
|------------------------------------|-------------------------------------------------|-----------------------|-------------------------------------------------|-----------------------|
|                                    | <b>Zmena reálnej hodnoty (+/-) s vplyvom na</b> |                       | <b>Zmena reálnej hodnoty (+/-) s vplyvom na</b> |                       |
|                                    | <b>Výsledok hospodárenia</b>                    | <b>Vlastné imanie</b> | <b>Výsledok hospodárenia</b>                    | <b>Vlastné imanie</b> |
| Deriváty určené na obchodovanie    |                                                 |                       |                                                 |                       |
| Zabezpečovacie deriváty, z toho:   | -                                               | 667 343               | -                                               | 692 277               |
| úrokový swap I. (OD v Bratislave)  | -                                               | 365 723               | -                                               | 376 630               |
| úrokový swap (OD v Košiciach)      | -                                               | 266 134               | -                                               | 279 803               |
| úrokový swap II. (OD v Bratislave) | -                                               | 35 486                | -                                               | 35 844                |

Kika Nábytok Slovensko, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 30. septembru 2018

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

Informácie o položkách zabezpečených derivátmi:

| Zabezpečovaná položka                                 | Reálna hodnota        |                       |
|-------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
|                                                       | 30. september<br>2018 | 30. september<br>2017 |
| Majetok vykázaný v súvahe                             | -                     | -                     |
| Závazok vykázaný v súvahe                             | -                     | -                     |
| Zmluvy, ktoré sa neúčtujú na súvahových účtoch        | 18 105 260            | 18 657 167            |
| Očakávané budúce obchody dosiaľ zmluvne nezabezpečené | -                     | -                     |
| <b>Spolu</b>                                          | <b>18 105 260</b>     | <b>18 657 167</b>     |

Kika Nábytok Slovensko, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 30. septembru 2018

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

**V. VÝNOSY****1. Výnosy z hospodárskej činnosti****1.1. Tržby z predaja tovaru, vlastných výrobkov a služieb**

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa typov výrobkov a služieb a podľa hlavných oblastí odbytu:

| Oblasť odbytu                 | Nábytok a bytové doplnky |                       | Služby                |                       | Celkom                |                       |
|-------------------------------|--------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
|                               | 30. september<br>2018    | 30. september<br>2017 | 30. september<br>2018 | 30. september<br>2017 | 30. september<br>2018 | 30. september<br>2017 |
| Slovensko                     | 36 138 105               | 34 009 998            | 500 850               | 491 573               | 36 638 955            | 34 501 571            |
| Zahraničie celkom,<br>z toho: |                          |                       |                       |                       |                       |                       |
| EÚ                            | 30 272                   | 26 381                | 12 752                | 4 837                 | 43 024                | 31 218                |
| ostatné                       | 26 106                   | 21 001                | 12 752                | 4 837                 | 38 858                | 25 838                |
| <b>Spolu</b>                  | <b>36 168 377</b>        | <b>34 036 379</b>     | <b>513 602</b>        | <b>496 410</b>        | <b>36 681 979</b>     | <b>34 532 789</b>     |

Čistý obrat podľa § 19 ods. 1 písm. a) druhého bodu zákona

| Položka                   | 30. september<br>2018 | 30. september<br>2017 |
|---------------------------|-----------------------|-----------------------|
| Tržby za vlastné výrobky  | -                     | -                     |
| Tržby z predaja služieb   | 513 602               | 496 410               |
| Tržby za tovar            | 36 138 105            | 34 036 379            |
| <b>Čistý obrat celkom</b> | <b>36 681 979</b>     | <b>34 532 789</b>     |

**1.2. Výnosy pri aktivácii nákladov a výnosy z hospodárskej činnosti, finančné výnosy a výnosy výnimočného rozsahu alebo výskytu**

| Položka                                                           | 30.<br>september<br>2018 | 30.<br>september<br>2017 |
|-------------------------------------------------------------------|--------------------------|--------------------------|
| Významné položky pri aktivácii nákladov                           |                          |                          |
| Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho: | 148 670                  | 193 672                  |
| Náhrada za vzdanie sa exkluzivity                                 | -                        | -                        |
| Neuplatnené poukážky                                              | -                        | -                        |
| Tržby za odpady                                                   | 4 799                    | 4 138                    |
| Zmluvné pokuty a penále                                           | 8 466                    | 5 627                    |
| Ostatné pokuty a penále                                           | 97 595                   | 92 609                   |
| Ostatné výnosy                                                    | 37 810                   | 91 298                   |
| Finančné výnosy, z toho:                                          | 14 938                   | 3 294                    |
| Kurzové zisky, z toho:                                            | 13 499                   | 2 101                    |
| kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka    | -                        | -                        |
| Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:              | 1 439                    | 1 193                    |
| výnosové úroky                                                    | 1 439                    | 1 193                    |
| Výnosy výnimočného rozsahu alebo výskytu                          | -                        | -                        |

Kika Nábytok Slovensko, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 30. septembru 2018

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

**VI. NÁKLADY****1. Náklady z hospodárskej činnosti****1.1. Náklady za služby, ostatné náklady z hospodárskej činnosti, finančné náklady a náklady výnimočného rozsahu alebo výskytu**

| <b>Položka</b>                                                     | <b>30. september<br/>2018</b> | <b>30. september<br/>2017</b> |
|--------------------------------------------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|
| Náklady za poskytnuté služby, z toho:                              | -                             | -                             |
| Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:          | 26 300                        | 15 179                        |
| náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky                | 26 300                        | 15 179                        |
| iné uisťovacie audítorské služby                                   | -                             | -                             |
| súvisiace audítorské služby                                        | -                             | -                             |
| daňové poradenstvo                                                 | -                             | -                             |
| ostatné neaudítorské služby                                        | -                             | -                             |
| Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:    | 8 880 494                     | 7 840 793                     |
| Opravy a údržba                                                    | 305 210                       | 179 261                       |
| Cestovné                                                           | 56 611                        | 55 673                        |
| Náklady na reprezentáciu                                           | 11 328                        | 12 349                        |
| Nájomné                                                            | 1 070 225                     | 754 429                       |
| Lízing                                                             | 1 452 589                     | 1 440 967                     |
| Poštovné                                                           | 78 714                        | 36 038                        |
| Telefón                                                            | 56 812                        | 32 657                        |
| Preklady a tlmočenie                                               | 1 484                         | 359                           |
| Právne, ekonomické a iné poradenstvo                               | 28 188                        | 10 429                        |
| Inzercia, reklama                                                  | 1 625 667                     | 1 550 258                     |
| Ostatné náklady                                                    | 4 209 170                     | 3 768 373                     |
| Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho: | 4 793 449                     | 4 554 703                     |
| Mzdové náklady                                                     | 2 820 592                     | 2 716 204                     |
| Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva                       | 151 937                       | 154 808                       |
| Sociálne poistenie                                                 | 1 002 340                     | 893 310                       |
| Sociálne náklady                                                   | 103 904                       | 100 247                       |
| Dane a poplatky                                                    | 12 737                        | 9 615                         |
| Zostatková cena predaného dlhodobého majetku                       | -                             | 83 000                        |
| Predaný materiál                                                   | -                             | -                             |
| Dary                                                               | 5 520                         | 3 863                         |
| Pokuty a penále                                                    | 575                           | 556                           |
| Odpis pohľadávky                                                   | -                             | -                             |
| Manká a škody                                                      | 33 054                        | 14 970                        |
| Odpisy DHM                                                         | 515 578                       | 505 129                       |
| Odpisy DNM                                                         | 41 199                        | 19 346                        |
| Tvorba a zúčtovanie OP k dlhodobému majetku                        | -                             | (83 000)                      |
| Ostatné                                                            | 106 013                       | 136 655                       |
| Finančné náklady, z toho:                                          | 1 110 757                     | 1 094 453                     |
| Kurzové straty, z toho:                                            | 39 676                        | 24 575                        |
| kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka    | -                             | -                             |
| Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:              | 1 071 081                     | 1 069 878                     |
| Nákladové úroky                                                    | 46 256                        | 13 926                        |
| Náklady na derivátové operácie                                     | 858 255                       | 896 942                       |
| Ostatné finančné náklady                                           | 166 570                       | 159 010                       |
| Náklady výnimočného rozsahu alebo výskytu                          | -                             | -                             |

Kika Nábytok Slovensko, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 30. septembru 2018

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

**VII. DAŇ Z PRÍJMOV**

Sadzba dane z príjmov pre rok 2017 je 21 %. Spoločnosť nemala žiadne úľavy z daní. Na výpočet odloženej dane bola použitá sadzba dane z príjmov právnických osôb 21.

| <b>Položka</b>                                                                                                                                                                                                                                                                | <b>30. september<br/>2018</b> | <b>30. september<br/>2017</b> |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|
| Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov                                                                                                                                                                 |                               |                               |
| Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov                                                                                                                                                                 |                               |                               |
| Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca 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                                                                                                                                 | 95 111                        | 272 506                       |

|                                              | <b>30. september 2018</b> |                 |                | <b>30. september 2017</b> |                 |                |
|----------------------------------------------|---------------------------|-----------------|----------------|---------------------------|-----------------|----------------|
|                                              | <b>Základ dane</b>        | <b>Daň</b>      | <b>Daň v %</b> | <b>Základ dane</b>        | <b>Daň</b>      | <b>Daň v %</b> |
| Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho: | -1 597 319                |                 |                | -811 662                  |                 |                |
| <i>teoretická daň</i>                        |                           | -335 437        | 21,00%         |                           | -178 566        | 22,00%         |
| Daňovo neuznané náklady                      | 134 318                   | 28 207          | -1,77%         | 101 184                   | 22 260          | -2,74%         |
| Daňová licencia                              |                           | 2 880           |                |                           | 2 880           |                |
| Iné                                          | 855 190                   | 179 590         | 11,24%         | -1 372 386                | -301 925        | 37,20%         |
| <b>Spolu</b>                                 | <b>-607 811</b>           | <b>-124 760</b> | <b>7,81%</b>   | <b>-2 082 864</b>         | <b>-455 350</b> | <b>56,10%</b>  |
| Splatná daň z príjmov                        |                           | 2 880           |                |                           | -130 142        | 16,03%         |
| Odložená daň z príjmov                       |                           | -127 640        | 7,99%          |                           | -325 208        | 40,07%         |
| <b>Celková daň z príjmov</b>                 |                           | <b>-124 760</b> | <b>7,81%</b>   |                           | <b>-455 350</b> | <b>56,10%</b>  |

**VIII. PODSÚVAHOVÉ ÚČTY**

| <b>Položka</b>                        | <b>30. september<br/>2018</b> | <b>30. september<br/>2017</b> |
|---------------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|
| Prenajatý majetok                     |                               |                               |
| Majetok v nájme (operatívny prenájom) | 40 324 861                    | 40 324 861                    |
| Majetok prijatý do úschovy            |                               |                               |
| Pohľadávky z derivátov                |                               |                               |
| Závazky z opcií derivátov             |                               |                               |
| Odpísané pohľadávky                   |                               |                               |
| Pohľadávky z leasingu                 |                               |                               |
| Závazky z leasingu                    |                               |                               |
| Iné položky                           |                               |                               |

Kika Nábytok Slovensko, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 30. septembru 2018

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

**IX. INÉ AKTÍVA A INÉ PASÍVA****1. Podmienené záväzky**

Daňové priznania zostávajú otvorené a môžu byť predmetom kontroly počas obdobia piatich rokov. Skutočnosť, že určité obdobie alebo daňové priznanie vzťahujúce sa na toto obdobie bolo kontrolované, nemá vplyv na vylúčenie tohto obdobia z prípadnej ďalšej kontroly počas obdobia piatich rokov. V dôsledku toho sú k 30. septembru 2018 daňové priznania spoločnosti za roky 2014 až 2018 otvorené a môžu sa stať predmetom kontroly.

Poznámky Úč POD 3-01

IČO:35 883 103

DIČ:SK2021829260

Kíka Nábytok Slovensko, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 30. septembru 2018

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

# **X. PRÍJMY A VÝHODY ČLENOV ŠTATUTÁRNÝCH, DOZORNÝCH A INÝCH ORGÁNOV SPOLOČNOSTI**

| Druh príjmu, výhody | Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov |                    | Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov |                    |
|---------------------|-------------------------------------------------|--------------------|------------------------------------------------|--------------------|
|                     | štatutárnych                                    |                    | štatutárnych                                   |                    |
|                     | 30. september 2018                              | 30. september 2017 | 30. september 2018                             | 30. september 2017 |
| Peňažné príjmy      | 151 937                                         | -                  | -                                              | -                  |
| Nepeňažné príjmy    | 154 808                                         | -                  | -                                              | -                  |
| Peňažné preddavky   | -                                               | -                  | -                                              | -                  |
| Nepeňažné preddavky | -                                               | -                  | -                                              | -                  |
| Poskytnuté úvery    | -                                               | -                  | -                                              | -                  |
| Poskytnuté záruky   | -                                               | -                  | -                                              | -                  |
| Iné                 | -                                               | -                  | -                                              | -                  |

Kika Nábytok Slovensko, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 30. septembru 2018

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

**XI. SPRIAZNENÉ OSOBY**

Medzi spriaznené osoby patria akcionári, členovia predstavenstva, sesterské spoločnosti a spoločnosti, v ktorých podiel na základnom imaní presahuje 20 % (dcérske a pridružené spoločnosti a spoločné podniky). 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. Spoločnosti označené \* boli spriaznené iba do 30. júna 2018 (náklady a výnosy sú iba za deväť mesiacov).

| Dcérska účtovná jednotka / Materská účtovná jednotka | Kód druhu obchodu | Pohľadávky |            | Závazky    |           | Náklady    |            | Výnosy     |           |
|------------------------------------------------------|-------------------|------------|------------|------------|-----------|------------|------------|------------|-----------|
|                                                      |                   | 30.09.2018 | 30.09.2017 | 30.09.2018 | 30.9.2017 | 30.09.2018 | 30.09.2017 | 30.09.2018 | 30.9.2017 |
| Kika Möbelhandelsgesell.m.b.H.                       | 5                 | -          | -          | 892        | -         | 72 590     | 58 076     | -          | -         |
| Kika Möbelhandelsgesell.m.b.H.                       | 8                 | -          | -          | 2 600 000  | 2 607 285 | 44 201     | 13 926     | -          | -         |
| Rudolf Leiner Ges.m.b.H.                             | 8                 | -          | 4 400 000  | -          | -         | -          | -          | -          | 783       |
| Rudolf Leiner Ges.m.b.H.                             | 3                 | -          | -          | 304 476    | 459 855   | 1 646 537  | 1 538 572  | -          | -         |
| Rudolf Leiner Ges.m.b.H.                             | 1                 | -          | -          | 486 991    | 600 822   | 6 265 278  | 6 138 258  | -          | -         |
| Kika Nábytek s.r.o.                                  | 1                 | -          | -          | 162        | 2 386     | 4 076      | 10 094     | -          | -         |
| Kika Nábytek s.r.o.                                  | 2                 | 1 449      | 319        | -          | -         | -          | -          | -          | 12 756    |
| Kika Nábytek s.r.o.                                  | 3                 | -          | -          | 344 739    | 227 891   | 861 190    | 653 412    | 14 827     | 1 766     |
| Kika Nábytek s.r.o.                                  | 8                 | -          | -          | -          | -         | -          | -          | 1 439      | -         |
| MEG Möbelhandelsgesell.m.b.H.                        | 8                 | -          | -          | 1 430      | -         | 2 055      | -          | -          | -         |
| Kika Immobilien GmbH                                 | 3                 | -          | -          | 35 824     | 38 038    | 35 824     | 38 038     | -          | -         |
| Kika Lakberendezés Kft.i                             | 3                 | -          | -          | -          | 96        | -          | 25 122     | -          | -         |
| Steinhoff Digital GmbH                               | 3                 | -          | -          | -          | 2 048     | -          | 3 448      | -          | -         |
| Bruno Steinhoff Trading GmbH                         | 1                 | -          | 408        | -          | 4 062     | 14 509     | 84 862     | -          | -         |
| Kanizsa Trend Kft.                                   | 1                 | -          | -          | -          | 2 301     | -          | 147 524    | -          | -         |
| Puris Bad GmbH&Co. KG                                | 1                 | -          | -          | -          | 3 550     | -          | 15 870     | -          | -         |
| Steinpol Central Services                            | 1                 | -          | -          | -          | 64 719    | 425 545    | 97 363     | -          | -         |
| Kika Mobilier SRL                                    | 3                 | 10 562     | -          | -          | -         | -          | -          | 10 562     | -         |
| Sigma Properties Slovakia s.r.o.                     | 3                 | 4 380      | 79         | 87 385     | 84 790    | 702 323    | 703 616    | 792        | 792       |
| IMV kika Slovensko s.r.o.                            | 3                 | -          | 159        | -          | 398       | 664        | 3 983      | 133        | 797       |
| Quattro Mobili Kft.                                  | 1                 | -          | -          | -          | 7 363     | -          | 68 195     | -          | -         |

Kód druhu obchodu:

01 – kúpa, 02 – predaj, 03 – poskytnutie služby, 05 – licencia, 08 – úver, pôžička

Kika Nábytok Slovensko, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 30. septembru 2018

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

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

Po 30. septembri 2018 a do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali žiadne ďalšie udalosti, ktoré by významným spôsobom ovplyvnili aktíva a pasíva spoločnosti, okrem tých, ktoré sú výsledkom bežnej činnosti.

Dňa 17. decembra 2018 bol odvolaný konateľ pan Gunnar George.

**XIII. PREHLAD ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA**30. september 2018

| Položka                                                | Stav<br>k 30. 09. 2017 | Prírastky   | Úbytky | Presuny | Stav<br>k 30. 09. 2018 |
|--------------------------------------------------------|------------------------|-------------|--------|---------|------------------------|
| Základné imanie                                        | 99 582                 | -           | -      | -       | 99 582                 |
| Zmena základného imania                                | -                      | -           | -      | -       | -                      |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie                   | -                      | -           | -      | -       | -                      |
| Ostatné kapitálové fondy                               | 513 603                | -           | -      | -       | 513 603                |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov    | (1 025 141)            | 667 343     | -      | -       | (357 798)              |
| Zákonný rezervný fond                                  | 9 958                  | -           | -      | -       | 9 958                  |
| Nedeliteľný fond                                       | -                      | -           | -      | -       | -                      |
| Štatutárne fondy a ostatné fondy                       | -                      | -           | -      | -       | -                      |
| Nerozdelený zisk minulých rokov                        | 7 769 523              | -           | -      | -       | 7 769 523              |
| Neuhradená strata minulých rokov                       | (4 185 798)            | -           | -      | -       | (4 185 798)            |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia        | (356 312)              | (1 472 559) | -      | 356 312 | (1 472 559)            |
| Vyplatené dividendy                                    | -                      | -           | -      | -       | -                      |
| Ostatné položky vlastného imania                       | -                      | -           | -      | -       | -                      |
| Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa | -                      | -           | -      | -       | -                      |

30. september 2017

| Položka                                                | Stav<br>k 30. 09. 2016 | Prírastky | Úbytky | Presuny   | Stav<br>k 30. 09. 2017 |
|--------------------------------------------------------|------------------------|-----------|--------|-----------|------------------------|
| Základné imanie                                        | 99 582                 | -         | -      | -         | 99 582                 |
| Zmena základného imania                                | -                      | -         | -      | -         | -                      |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie                   | -                      | -         | -      | -         | -                      |
| Ostatné kapitálové fondy                               | 513 603                | -         | -      | -         | 513 603                |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov    | (1 717 419)            | 692 277   | -      | -         | (1 025 141)            |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí              | -                      | -         | -      | -         | -                      |
| Zákonný rezervný fond                                  | 9 958                  | -         | -      | -         | 9 958                  |
| Nedeliteľný fond                                       | -                      | -         | -      | -         | -                      |
| Štatutárne fondy a ostatné fondy                       | -                      | -         | -      | -         | -                      |
| Nerozdelený zisk minulých rokov                        | 7 661 784              | -         | -      | -         | 7 661 784              |
| Neuhradená strata minulých rokov                       | (4 185 798)            | -         | -      | 107 739   | (4 078 059)            |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia        | 107 739                | (356 312) | -      | (107 739) | (356 312)              |
| Vyplatené dividendy                                    | -                      | -         | -      | -         | -                      |
| Ostatné položky vlastného imania                       | -                      | -         | -      | -         | -                      |
| Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa | -                      | -         | -      | -         | -                      |

**XIV. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV**

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

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.

Kika Nábytok Slovensko, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 30. septembru 2018

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

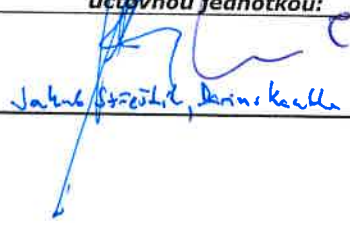
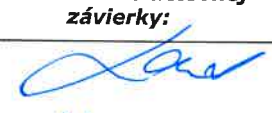
Štruktúra peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov:

| <b>Položka</b>                                   | <b>Účet</b> | <b>30. september<br/>2018</b> | <b>30. september<br/>2017</b> |
|--------------------------------------------------|-------------|-------------------------------|-------------------------------|
| Peniaze                                          | 211         | 69 872                        | 340 855                       |
| Ceniny                                           | 213         | -                             | -                             |
| Účty v bankách                                   | 221         | 2 158 394                     | 422 876                       |
| Kontokorentný účet                               | 221         | -                             | -                             |
| <b>Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty</b> |             | <b>2 228 266</b>              | <b>763 731</b>                |
| <b>Finančné účty spolu</b>                       |             | <b>2 228 266</b>              | <b>763 731</b>                |
| Rozdiel                                          |             |                               | -                             |

Spoločnosť použila na vykazovanie peňažných tokov z prevádzkovej činnosti nepriamu metódu.

**Prílohy:**

Tabuľka č. 1 – Prehľad peňažných tokov

|                       |                                                                                                                                        |                                                                                        |                                                                                       |
|-----------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Zostavené dňa:</b> | <b>Podpisový záznam člena<br/>štatutárneho orgánu<br/>účtovnej jednotky alebo<br/>fyzickej osoby, ktorá je<br/>účtovnou jednotkou:</b> | <b>Podpisový záznam osoby<br/>zodpovednej<br/>za zostavenie účtovnej<br/>závierky:</b> | <b>Podpisový záznam osoby<br/>zodpovednej za vedenie<br/>účtovníctva:</b>             |
| 13.2.2019             |                                                     |    |  |
| <b>Schválené dňa:</b> | Jakub Strojník, Darina Kociková                                                                                                        | Petr Lamík                                                                             | Petr Lamík                                                                            |

Tabuľka č. 1 - Prehľad peňažných tokov

| Označenie                            | Názov položky                                                                                                                                                                                      | Skutočnosť v eurách   |                        |
|--------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|------------------------|
|                                      |                                                                                                                                                                                                    | Bežné účtovné obdobie | Minulé účtovné obdobie |
| Peňažné toky z prevádzkovej činnosti |                                                                                                                                                                                                    |                       |                        |
| Z/S                                  | Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)                                                                                                                        | (1 597 319)           | (811 662)              |
| A.1.                                 | Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)                                                                                        | 1 324 394             | 690 201                |
|                                      | Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)                                                                                                                             | 556 777               | 524 475                |
|                                      | Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)                       | 13 509                |                        |
|                                      | Zmena stavu rezerv (+/-)                                                                                                                                                                           | 114 875               | 151 442                |
|                                      | Zmena stavu opravných položiek (+/-)                                                                                                                                                               | 262 194               | 25 302                 |
|                                      | Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)                                                                                                                                  | 276 441               | (38 721)               |
|                                      | Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)                                                                                                                                           |                       |                        |
|                                      | Úroky účtované do nákladov (+)                                                                                                                                                                     | 46 256                | 13 926                 |
|                                      | Úroky účtované do výnosov (-)                                                                                                                                                                      | (1 439)               | (1 193)                |
|                                      | Kurzový zisk/strata vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-/+)                                                               | 13 556                |                        |
|                                      | Ostatné položky nepeňažného charakteru (+/-)                                                                                                                                                       | 42 225                | 14 970                 |
| A.2.                                 | Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti                                                                                                                   | 2 857 967             | 262 182                |
|                                      | Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)                                                                                                                                               | 4 142 479             | (108 448)              |
|                                      | Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)                                                                                                                                                 | (1 835 015)           | 1 112 803              |
|                                      | Zmena stavu zásob (-/+)                                                                                                                                                                            | 550 503               | (742 173)              |
|                                      | 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.)                              | 2 585 042             | 140 721                |
|                                      | Prijaté úroky (+)                                                                                                                                                                                  | 1 025                 | 1 193                  |
|                                      | Výdavky na zaplatené úroky (-)                                                                                                                                                                     | (33 684)              | (13 926)               |
|                                      | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky (-/+)                                                                                                                                                   | (2 880)               | 434 295                |
| A.                                   | Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti                                                                                                                                                         | 2 549 503             | 562 283                |
| Peňažné toky z investičnej činnosti  |                                                                                                                                                                                                    |                       |                        |
|                                      | Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)                                                                                                                                            | (41 656)              | -                      |
|                                      | Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)                                                                                                                                              | (148 879)             | (1 116 096)            |
|                                      | Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)                                                                      | -                     | (2 800 000)            |
| B.                                   | Čisté peňažné toky z investičnej činnosti                                                                                                                                                          | (190 535)             | (3 916 096)            |
| Peňažné toky z finančnej činnosti    |                                                                                                                                                                                                    |                       |                        |
| C.1.                                 | Peňažné toky vo vlastnom imaní                                                                                                                                                                     | -                     | -                      |
| C.2.                                 | Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti                                                                                                         | -                     | 2 600 000              |
|                                      | Príjmy z prijatých pôžičiek (+)                                                                                                                                                                    | -                     | 2 600 000              |
|                                      | Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie (+)                                                                                                         | (880 877)             | 904 172                |
| C.                                   | Čisté peňažné toky z finančnej činnosti                                                                                                                                                            | (880 877)             | 3 504 172              |
| D.                                   | Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-)                                                                                                          | 1 478 091             | 150 359                |
| E.                                   | Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia                                                                                                                 | 763 731               | 613 372                |
| F.                                   | Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)            | 2 241 822             | 763 731                |
| G.                                   | Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)                                                                  | (13 556)              |                        |
| H.                                   | Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-) (súčet D + E + G) | 2 228 266             | 763 731                |