

## Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31. januáru 2020

### I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

#### 1. Názov a sídlo

Takko Fashion Slovakia s.r.o.  
Diaľničná cesta 5  
903 01 Senec

Spoločnosť Takko Fashion Slovakia s.r.o. (ďalej len „Spoločnosť“) je spoločnosť s ručením obmedzeným, ktorá bola založená zakladateľskou listinou zo dňa 15. júla 2008 a do Obchodného registra bola zapísaná 19. augusta 2008 (Obchodný register Okresného súdu Okresný Súd Bratislava I.v Bratislave, oddiel Sro, vložka č. 54030/B). Spoločnosť sídli na adrese Diaľničná cesta 5, 903 01 Senec, Slovenská republika, identifikačné číslo 44306661.

Opis vykonávanej činnosti Spoločnosti

1. kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi /maloobchod/ alebo iným prevádzkovateľom živnosti /veľkoobchod/
2. skladovanie
3. sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu
4. reklamná a propagačná činnosť
5. poradenská a konzultačná činnosť v oblasti obchodu
6. baliace činnosti
7. manipulácia s nákladom
8. podnikanie v oblasti nakladania s iným ako nebezpečným odpadom
9. prenájom nehnuteľností bez poskytovanie doplnkových služieb.

#### 2. Neobmedzené ručenie

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

#### 3. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Valné zhromaždenie schválilo dňa 1.júla 2019 účtovnú závierku Spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie.

#### 4. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. januáru 2020 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“) za účtovné obdobie od 1. februára 2019 do 31. januára 2020.

Účtovné obdobie Spoločnosti je hospodársky rok, ktorý začína 1. februára a končí 31. januára nasledujúceho kalendárneho roka. Hospodársky rok 2019/2020 (ďalej len "rok 2019/2020") je účtovné obdobie, ktoré sa začína 1. februára 2019 a končí 31. januára 2020. Hospodársky rok 2018/2019 (ďalej len "rok 2018/2019") je účtovné obdobie, ktoré sa začína 1. februára 2018 a končí 31. januára 2019.

## 5. Údaje o skupine

Spoločnosť je súčasťou skupiny TAKKO. Materskou spoločnosťou Spoločnosti je Takko Fashion s. r. o. a materskou spoločnosťou celej skupiny je spoločnosť APAX PARTNERS Holding Ltd.

Konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu podnikov zostavuje Takko Fashion S.à.r.l. so sídlom Luxemburg, 41, boulevard Prince Henri, L-1724 Luxemburg, Luxemburské veľkovevodstvo, evidovaná v registri pod označením B157325. Kópiu konsolidovanej účtovnej závierky je možné vyžiadať v sídle uvedenej spoločnosti.

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí. Spoločnosť nevstúpila do konkurzu, zlúčenia, splynutia, rozdelenia, premeny.

## 6. Počet zamestnancov

Názov položky	Stav k 31.01.2020	Stav k 31.01.2019
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	387	383
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	418	391
<i>počet vedúcich zamestnancov</i>	0	0

## 7. Dátum schválenia audítora Spoločnosti

Valné zhromaždenie Spoločnosti schválilo dňa 16. novembra 2018 spoločnosť PricewaterhouseCoopers Slovensko, s.r.o. ako audítora účtovnej závierky za finančný rok končiaci do 31. januára 2020.

## 8. Orgány a spoločníci Spoločnosti

Orgány Spoločnosti

Stav k 31.1.2020                      Stav k 31.1.2019

Konatelia Paul Friedrich Thieme Paul Friedrich Thieme  
André Pleines André Pleines

Prokurista Dr. Dino Sikora Dr. Dino Sikora  
Ing.Radek Nesper Ing.Radek Nesper  
Ing. Pavel Cíváň

Spoločníci Spoločnosti

Štruktúra spoločníkov Spoločnosti k 31. januáru 2020:

Spoločník	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %	Výška príspevku do kapitálových fondov z príspevkov
	absolútne	v %			
Takko Fashion s.r.o.	1 000 000	100	100	0	521 000
<b>Spolu</b>	<b>1 000 000</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>0</b>	<b>521 000</b>

Štruktúra spoločníkov Spoločnosti k 31. januáru 2019:

Spoločník	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %	Výška príspevku do kapitálových fondov z príspevkov
	absolútne	v %			
Takko Fashion s.r.o.	1 000 000	100	100	0	521 000
<b>Spolu</b>	<b>1 000 000</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>0</b>	<b>521 000</b>

## II. INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH

### a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania jej činnosti v súlade so zákonom o účtovníctve platným v Slovenskej republike a nadväzujúcimi postupmi účtovania.

Účtovníctvo vedie Spoločnosť 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.

Peňažné údaje v účtovnej závierke sú uvedené v celých EUR, pokiaľ nie je určené inak.

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady Spoločnosť aplikovala konzistentne s predchádzajúcim účtovným obdobím.

Poznámky sú zostavené tak, aby informácie v nich uvedené boli užitočné, významné, zrozumiteľné, porovnateľné a spoľahlivé. V poznámkach sú uvedené údaje pre ktoré má Spoločnosť obsahovú náplň v súlade s opatrením č.MF/19927/2015-74.

### b) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poisťné a pod.).

Dlhodobý majetok vytvorený vlastnou činnosťou spoločnosť neobstarávala.

Dlhodobý hmotný majetok získaný bezodplatne spoločnosť nenadobudla.

Dlhodobý nehmotný majetok do 2 400 EUR vrátane je účtovaný priamo do nákladov.

Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje do nákladov počas predpokladanej doby životnosti príslušného majetku.

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba
Softvér	5	Rovnomerné odpisovanie	1/60 x počet mesiacov
Goodwill	5	Rovnomerné odpisovanie	1/60 x počet mesiacov

Náklady na technické zhodnotenie dlhodobého hmotného majetku zvyšujú jeho obstarávaciu cenu. Opravy a údržba sa účtujú do nákladov.

Spoločnosť uskutočňuje technické zhodnotenie na prenajatom majetku so súhlasom prenajímateľa. Technické zhodnotenie dlhodobého majetku presahujúce 1 700 EUR je zaraďované do majetku a odpisuje sa na základe predpokladanej doby nájmu (5–10 rokov) na základe jednotlivých nájomných zmlúv.

Dlhodobý hmotný majetok do 1 700 EUR vrátane je účtovaný priamo do nákladov.

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje do nákladov počas predpokladanej doby jeho používania.

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	<b>Predpokladaná doba používania v rokoch</b>	<b>Metóda odpisovania</b>	<b>Ročná odpisová sadzba v %</b>
Techn. zhodnotenie prenaj. majetku	5-10	Rovnomerný odpis	10-20
Stroje, prístroje a zariadenia	5-10	Rovnomerný odpis	10-33
Dopravné prostriedky	4-5	Rovnomerný odpis	20-25
Inventár	3-10	Rovnomerný odpis	10-33

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého majetku, je vytvorená opravná položka vo výške rozdielu jeho zistenej úžitkovej hodnoty a zostatkovej hodnoty. V hospodárskom roku 2019/2020 a 2018/2019 neboli tvorené opravné položky z dôvodu dočasného zníženia hodnoty majetku.

#### **c) Zásoby**

Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou s použitím metódy váženého aritmetického priemeru. Obstarávacia cena ktorá zahrňuje cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie a pod.) znížené o zľavy z ceny.

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty zásob sa tvorí opravná položka, v účtovnom období Spoločnosť tvorila opravnú položku k tovaru na kalkulované inventúrne rozdiely.

#### **d) Pohľadávky**

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou. Postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou.

Ak je zostatková doba splatnosti pohľadávky dlhšia než jeden rok, vytvára sa opravná položka, ktorá predstavuje rozdiel medzi menovitou a súčasnou hodnotou pohľadávky. Súčasná hodnota pohľadávky sa počíta ako súčet súčinov budúcich peňažných príjmov a príslušných diskontných faktorov.

V aktuálnom účtovnom období bola zaúčtovaná opravná položka k pohľadávkam, ktoré spoločnosť nadobudla ako postupník. Popis v časti III, bod 4-Pohľadávky

#### **e) Finančné účty**

Krátkodobý finančný majetok tvoria ceniny, peňažná hotovosť, a zostatky na bankových účtoch.

Dlhodobý finančný majetok spoločnosť nevlastní.

Ku dňu zostavenia účtovnej závierky sa jednotlivé zložky finančného majetku preceňujú nižšie uvedeným spôsobom.

Peňažné prostriedky a ceniny sú oceňované menovitou hodnotou.

#### **f) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období**

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa oceňujú ich menovitou hodnotou, a sú vykázané vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

#### **g) Opravné položky**

Opravné položky sa tvoria na základe zásady opatrnosti, ak je opodstatnené predpokladať, že došlo k zníženiu hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve. Opravná položka sa účtuje v sume opodstatneného predpokladu zníženia hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve.

#### **h) Rezervy**

Rezerva je záväzok predstavujúci existujúcu povinnosť Spoločnosti, ktorá vznikla z minulých udalostí a je pravdepodobné, že v budúcnosti zníži jej ekonomické úžitky. Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou a oceňujú sa odhadom v sume potrebnej na splnenie existujúcej povinnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Tvorba rezervy sa účtuje na vecne príslušný nákladový alebo majetkový účet, ku ktorému záväzok prislúcha. Použitie rezervy sa účtuje na ľarchu vecne príslušného účtu rezerv so súvzťažným zápisom v prospech vecne príslušného účtu záväzkov. Rozpustenie nepotrebné rezervy alebo jej časti sa účtuje opačným účtovným zápisom ako sa účtovala tvorba rezervy.

#### **i) Vlastné imanie**

Vlastné imanie sa skladá zo základného imania, kapitálových fondov, zákonného rezervného fondu a výsledku hospodárenia minulých rokov a výsledku hospodárenia v schvaľovacom konaní.

Základné imanie Spoločnosti sa vykazuje vo výške zapísanej v obchodnom registri okresného súdu Bratislava I oddiel Sro vložka číslo 54030/B. Prípadné zvýšenie alebo zníženie základného imania na základe rozhodnutia valného zhromaždenia, ktoré nebolo ku dňu účtovnej závierky zaregistrované, sa vykazuje ako zmeny základného imania. Vklady presahujúce základné imanie sa vykazujú ako emisné ážio.

Zákonný rezervný fond tvorí Spoločnosť vo výške 10% základného imania, v prípade poklesu pod hodnotu 10% základného imania je Spoločnosť povinná zákonný rezervný fond doplniť o sumu vo výške 5% čistého zisku vykazaného v riadnej účtovnej závierke na najbližší nasledujúci účtovný rok.

#### **j) Záväzky**

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou.

#### **k) Splatná daň z príjmu**

Daň z príjmov sa účtuje do nákladov Spoločnosti v období vzniku daňovej povinnosti a v priloženom výkaze ziskov a strát Spoločnosti je vypočítaná zo základu vyplývajúceho z hospodárskeho výsledku pred zdanením, ktorý bol upravený o pripočítateľné a odpočítateľné položky z titulu trvalých a dočasných úprav daňového základu a umorenia straty. Daňový záväzok je uvedený po znížení o preddavky na daň z príjmov, ktoré Spoločnosť uhradila v priebehu roka. V prípade, že uhradené preddavky na daň z príjmu v priebehu roka sú vyššie ako daňová povinnosť za tento rok, Spoločnosť vykazuje výslednú daňovú pohľadávku.

#### **l) Odložená daň z príjmu**

Náklad na daň z príjmov sa počíta pomocou platnej daňovej sadzby z účtovného zisku upraveného o trvalé alebo dočasne daňovo neuznatelné náklady a nezdaňované výnosy.

Odložená daň z príjmu (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) vyplýva z:

- a) rozdielov medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykazanou v súvahe a ich daňovou základňou,
- b) dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov vykazanou v súvahe a ich daňovou základňou

#### **m) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období**

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa oceňujú ich menovitou hodnotou, pričom sú vykazané vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

#### **n) Finančný Leasing**

Spoločnosť v hospodárskom roku 2019/2020 a 2018/2019 neobstarávala majetok formou finančného lízingu.

Majetok obstaraný formou finančného lízingu sa účtuje do nákladov počas doby trvania lízingovej zmluvy. Nájomné za majetok obstaraný formou operatívneho lízingu sa účtuje do nákladov rovnomerne počas doby trvania zmluvy o prenájme.

**o) Cudzia mena**

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Peňažné aktíva a pasíva vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou (ECB) alebo Národnou bankou Slovenska (NBS) platným ku dňu zostavenia účtovnej závierky. Vzniknuté kurzové rozdiely sa vykazujú vo výkaze ziskov a strát.

Kúpa a predaj cudzej meny sa prepočítava na menu Euro kurzom, za ktorý boli nakúpené alebo predané.

**p) Vykazovanie výnosov**

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.). Tržby sú účtované ku dňu splnenia dodávky alebo služby.

Tržby za tovar sa účtujú na základe tržieb za predaný tovar na jednotlivých predajniach na základe tržieb v ERP (informačný systém). Tržby za služby predstavujú najmä tržby za logistické služby účtované na základe pravidelnej mesačnej fakturácie na základe zmluvy. Ostatné prípadne tržby sú účtované na základe fakturácie ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu, splnenia dodávky alebo poskytnutia služby.



Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Ocenené práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
<b>Stav k 1.2.2018</b>	<b>0</b>	<b>13 489</b>	<b>28 000</b>	<b>989 748</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1 031 237</b>
<b>Stav k 31.01.2019</b>	<b>0</b>	<b>13 489</b>	<b>28 000</b>	<b>989 748</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1 031 237</b>
Oprávky								
<b>Stav k 1.2.2018</b>	<b>0</b>	<b>13 489</b>	<b>28 000</b>	<b>989 748</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1 031 237</b>
<b>Stav k 31.01.2019</b>	<b>0</b>	<b>13 489</b>	<b>28 000</b>	<b>989 748</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1 031 237</b>
Opravné položky								
<b>Stav k 1.2.2018</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Stav k 31.01.2019</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Zostatková hodnota								
<b>Stav k 1.2.2018</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Stav k 31.01.2019</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Spoločnosť vykazuje v majetku goodwill ktorý vznikol v roku 2009/2010 ako rozdiel medzi uznanou hodnotou vkladu Takko Fashion s.r.o., organizačná zložka vložená do Spoločnosti a reálnou hodnotou jednotlivých položiek majetku a záväzkov ocenených v účtovníctve Spoločnosti Takko Fashion Slovakia s.r.o. ku dňu obstarania.





Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
<b>Stav k 1.2.2018</b>	<b>0</b>	<b>2 804 377</b>	<b>2 814 209</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2 055</b>	<b>0</b>	<b>5 620 641</b>
Prírastky	0	65 339	99 657	0	0	0	3 348	0	168 344
Úbytky	0	0	- 22 053	0	0	0	0	0	- 22 053
Presuny	0	0	2 055	0	0	0	- 2 055	0	0
<b>Stav k 31.01.2019</b>	<b>0</b>	<b>2 869 716</b>	<b>2 893 868</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3 348</b>	<b>0</b>	<b>5 766 932</b>
Oprávky									
<b>Stav k 1.2.2018</b>	<b>0</b>	<b>2 532 763</b>	<b>2 050 477</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>4 583 240</b>
Prírastky	0	109 601	237 462	0	0	0	0	0	347 063
Úbytky	0	0	- 22 053	0	0	0	0	0	- 22 053
<b>Stav k 31.01.2019</b>	<b>0</b>	<b>2 642 364</b>	<b>2 265 886</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>4 908 250</b>
Opravné položky									
<b>Stav k 1.2.2018</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Stav k 31.01.2019</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Zostatková hodnota									
<b>Stav k 1.2.2018</b>	<b>0</b>	<b>271 614</b>	<b>763 733</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2 055</b>	<b>0</b>	<b>1 037 402</b>
<b>Stav k 31.01.2019</b>	<b>0</b>	<b>227 352</b>	<b>627 982</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3 348</b>	<b>0</b>	<b>858 682</b>

### 3. Zásoby

Hodnota ocenenia nadbytočných, zastaraných a nízkoobrátkových zásob sa upravuje prostredníctvom opravných položiek. Opravná položka sa tvorí na základe predpokladu nižších budúcich ekonomických úžitkov z realizácie zásob. Opravná položka k zásobám k 31. januáru 2020 vykazuje zostatok v hodnote 74 475 Eur (k 31. januáru 2019 v hodnote 75 604 Eur).

Vývoj opravnej položky k zásobám v priebehu bežného účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Zásoby	Stav k 1.2.2019	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.01.2020
Tovar	75 604	74 475	0	75 604	74 475
<b>Zásoby spolu</b>	<b>75 604</b>	<b>74 475</b>	<b>0</b>	<b>75 604</b>	<b>74 475</b>

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Zásoby	Stav k 1.2.2018	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.01.2019
Tovar	82 057	75 604	0	82 057	75 604
<b>Zásoby spolu</b>	<b>82 057</b>	<b>75 604</b>	<b>0</b>	<b>82 057</b>	<b>75 604</b>

### 4. Pohľadávky

Spoločnosť neeviduje žiadne rizikové pohľadávky z vlastného obchodného styku. K tomuto druhu pohľadávok nevzniká potreba tvorby opravných položiek k 31. januáru 2020, okrem nižšie uvedenej pohľadávky nadobudnutej postúpením. Spoločnosť v sledovanom účtovnom období neodpisovala žiadne nedobytné pohľadávky z obchodného styku.

Opravná položka je vytvorená k nadobudnutej pohľadávke postúpením:

Postupca : Takko Holding GmbH  
Dížnik: Walcker Offsetdruck GmbH & Co KG  
Hodnota pohľadávky 20 018,08 Eur  
Doklad: 21000332

Tvorba opravnej položky

	Stav k 1.2.2019	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.01.2020
Pohľadávky z postúpenia	0	20 018	0	0	20 018
<b>Spolu</b>	<b>0</b>	<b>20 018</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>20 018</b>

Dlhodobé pohľadávky Spoločnosti sú v lehote splatnosti.

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
<b>Dlhodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:</b>	97 343	0	97 343
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	97 343	0	97 343
<b>Ostatné dlhodobé pohľadávky, z toho:</b>	1 049 387	0	1 049 387
Iné pohľadávky - kaucie	695 253	0	695 253
Iné pohľadávky - odložená daňová pohľadávka	354 134	0	354 134
<b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>	<b>1 146 730</b>	<b>0</b>	<b>1 146 730</b>

Veková štruktúra krátkodobých pohľadávok Spoločnosti k 31. januáru 2020 je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
<b>Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:</b>	<b>41 184</b>	<b>21 232</b>	<b>62 416</b>
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	41 184	21 232	62 416
<b>Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:</b>	<b>230 521</b>		<b>230 521</b>
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	121 483	0	121 483
Iné pohľadávky	109 038	0	109 038
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>	<b>292 937</b>	<b>21 232</b>	<b>292 937</b>

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
<b>Dlhodobé pohľadávky</b>	<b>97 343</b>	<b>0</b>	<b>97 343</b>
Pohľadávky z obchodného styku	97 343	0	97 343
Iné pohľadávky - kaucie	720 627	0	720 627
Iné pohľadávky - odložená daňová pohľadávka	334 296	0	334 296
<b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>	<b>1 152 266</b>	<b>0</b>	<b>1 152 266</b>

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
<b>Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:</b>	<b>30 631</b>	<b>1 214</b>	<b>31 845</b>
Pohľadávky z obchodného styku	30 631	1 214	31 845
<b>Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:</b>	<b>117 380</b>	<b>0</b>	<b>117 380</b>
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	4 088	0	4 088
Daňové pohľadávky a dotácie	21 648	0	21 648
Iné pohľadávky	91 644	0	91 644
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>	<b>148 011</b>	<b>1 214</b>	<b>149 225</b>

## 5. Odložená daňová pohľadávka

Informácie o výpočte odloženej daňovej pohľadávky a iné doplňujúce informácie k odloženej dani sú uvedené v poznámkach v časti IV bod 6.

## 6. Finančné účty

Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	Stav k 31.01.2020	Stav k 31.01.2019
Pokladnica, ceniny	101 746	144 178
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	111 410	101 923
Peniaze na ceste	122 009	28 825
<b>Spolu</b>	<b>335 165</b>	<b>274 926</b>

Spoločnosť nemá otvorený kontokorentný účet.

## 7. Časové rozlíšenie

Jednotlivé položky časového rozlíšenia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Opis položky časového rozlíšenia	Stav k 31.01.2020	Stav k 31.01.2019
<b>Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:</b>	<b>384 537</b>	<b>286 395</b>
Nájomné	359 336	265 749
Poistenie	831	3 456
Reklama	438	433
Ostatné náklady budúcich období	23 932	16 757
<b>Prijmy budúcich období dlhodobé, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Prijmy budúcich období krátkodobé, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Spolu</b>	<b>384 537</b>	<b>286 395</b>

## PASÍVA

### 1. Vlastné imanie

Informácie o pohyboch vo vlastnom imaní a iné dodatočné informácie o vlastnom imaní spoločnosti sú uvedené v poznámkach v časti VIII.

### 2. Sociálny fond

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2019/2020	2018/2019
<b>Začiatkový stav sociálneho fondu</b>	<b>6 801</b>	<b>4 944</b>
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	23 390	20 817
<b>Tvorba sociálneho fondu spolu</b>	<b>23 390</b>	<b>20 817</b>
<b>Čerpanie sociálneho fondu</b>	<b>-16 012</b>	<b>- 18 960</b>
<b>Konečný zostatok sociálneho fondu</b>	<b>14 179</b>	<b>6 801</b>

### 3. Odložený daňový záväzok

Informácie o výpočte odloženého daňového záväzku a iné doplňujúce informácie k odloženej dani sú uvedené v poznámkach v časti IV bod 6.

### 4. Záväzky

Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti k 31. januáru 2020:

Názov položky	Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti			Záväzky po lehote splatnosti	Spolu záväzky
	viac ako päť rokov	jeden rok až päť rokov	do jedného roka		
<b>Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:</b>			<b>729 604</b>	<b>119 818</b>	<b>849 422</b>
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám			330 408	0	330 408
Ostatné záväzky z obchodného styku			399 196	119 818	519 014
<b>Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:</b>			<b>716 970</b>		<b>716 970</b>
Záväzky voči zamestnancom			284 175	0	284 175
Záväzky zo sociálneho poistenia			181 693	0	181 693
Daňové záväzky a dotácie			246 038	0	246 038
Iné záväzky			5 064	0	5 064
<b>Krátkodobé záväzky spolu</b>			<b>1 446 574</b>	<b>119 818</b>	<b>1 566 392</b>

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti			Záväzky po lehote splatnosti	Spolu záväzky
	viac ako päť rokov	jeden rok až päť rokov	do jedného roka		
<b>Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>476 308</b>	<b>14 411</b>	<b>490 719</b>
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	54 120	0	54 120
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	422 188	14 411	436 599
<b>Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>705 168</b>	<b>0</b>	<b>705 168</b>
Záväzky voči zamestnancom	0	0	246 200	0	246 200
Záväzky zo sociálneho poistenia	0	0	157 335	0	157 335
Daňové záväzky a dotácie	0	0	300 603	0	300 603
Iné záväzky	0	0	1 030	0	1 030
<b>Krátkodobé záväzky spolu</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1 181 476</b>	<b>14 411</b>	<b>1 195 887</b>

## 5. Rezervy

Prehľad pohybu rezerv za rok 2019/2020 je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav		Použitie	Zrušenie	Stav	
	k 1.2.2019	Tvorba			k 31.01.2020	
<b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>	<b>1 539 105</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1 539 105</b>	
<i>Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	<i>1 539 105</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>1 539 105</i>	
Dlhodobá mimoriadna rezerva na škodu	1 539 105	0	0	0	1 539 105	
<b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>	<b>545 863</b>	<b>555 745</b>	<b>545 863</b>	<b>0</b>	<b>555 745</b>	
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>208 286</i>	<i>142 309</i>	<i>208 286</i>	<i>0</i>	<i>142 309</i>	
Rezerva na dovolenku	208 286	142 309	208 286	0	142 309	
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>337 577</i>	<i>413 436</i>	<i>337 577</i>	<i>0</i>	<i>413 436</i>	
Rezerva na bonusy zam	69 189	154 539	69 189	0	154 539	
Rezerva na nevyf. dod.	48 647	44 098	48 647	0	44 098	
Rezerva vedľ. Náklady nájom	191 882	190 033	191 882	0	190 033	
Rezerva na audit a ÚZ	20 155		20 155	0	0	
Rezerva ostatná	7 704	24 766	7 704		24 766	

---

<b>Rezervy spolu</b>	<b>2 084 968</b>	<b>555 745</b>	<b>545 863</b>	<b>0</b>	<b>2 094 850</b>
----------------------	------------------	----------------	----------------	----------	------------------

---

Predpokladaný rok použitia vytvorených krátkodobých rezerv je v hospodárskom roku 2020/2021.

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k				Stav k 31.01.2019
	1.2.2018	Tvorba	Použitie	Zrušenie	
<b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>	<b>1 539 105</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1 539 105</b>
<i>Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	<i>1 539 105</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>1 539 105</i>
Dlhodobá mimoriadna rezerva na škodu	1 539 105	0	0	0	1 539 105
<b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>	<b>570 709</b>	<b>545 863</b>	<b>- 570 709</b>	<b>0</b>	<b>545 863</b>
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>171 382</i>	<i>208 286</i>	<i>- 171 382</i>	<i>0</i>	<i>208 286</i>
Rezerva na dovolenku	171 382	208 286	- 171 382	0	208 286
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<b>399 327</b>	<b>337 577</b>	<b>- 399 327</b>	<b>0</b>	<b>337 577</b>
Rezerva na bonusy zam	84 643	69 189	- 84 643	0	69 189
Rezerva na nevyf. dod.	35 955	48 647	- 35 955	0	48 647
Rezerva vedľ. Náklady nájom	239 312	191 882	- 239 312	0	191 882
Rezerva na audit a ÚZ	29 640	20 155	- 29 640	0	20 155
Rezerva ostatná	9 777	7 704	- 9 777	0	7 704
<b>Rezervy spolu</b>	<b>2 109 814</b>	<b>545 863</b>	<b>- 570 709</b>	<b>0</b>	<b>2 084 968</b>

#### 6. Bankové úvery a vydané dlhopisy

Spoločnosť v sledovanom ani predchádzajúcim účtovnom období nečerpala žiadne bankové úvery ani finančné výpomoci.

#### 7. Prijaté pôžičky

Vo vzťahu s Takko Holding GmbH je dohoda s o úročení operatívnych dodávateľských úverov v rámci skupiny. Takko Holding GmbH ako dodávateľ tovaru a služieb poskytuje pravidelne dodávateľské úvery. Po prekročení 30 dňovej splatnosti je dlžná čiastka úročená podľa dohody. Likvidné prebytky sa koncentrujú na účtoch Takko Holding GmbH a ak nie sú použité na úhradu dodávateľských faktúr, sú taktiež úročené tou istou sadzbou.

#### 8. LÍZING (SPOLOČNOSŤ JE NÁJOMCOM)

Spoločnosť nemá majetok prenajatý formou finančného lízingu.  
Maloobchodné predajne sú v nájme od tretích osôb.

### IV. INFORMÁCIE, KTORÉ DOPLŇUJÚ A VYSVETĽUJÚ POLOŽKY VÝKAZU ZISKOV A STRÁT

#### 1. Čistý obrat

Infomácie o štruktúre čistého obratu spoločnosti sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2019/2020	2018/2019
Tržby z predaja tovaru	35 564 722	34 151 033
Tržby z predaja služieb	3 590 874	3 346 554
<b>Čistý obrat celkom</b>	<b>39 155 596</b>	<b>37 497 587</b>



## VÝNOSY

### 2. Tržby za vlastné výkony a tovar

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t.j. podľa typov výrobkov, tovarov, služieb a iných činností Spoločnosti, a podľa hlavných geografických oblastí odbytu sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Oblasť odbytu	Tržby za tovar		Tržby za služby – logistické služby, nájomné		Provízia Beeline		Spolu	
	2019/2020	2018/2019	2019/2020	2018/2019	2019/2020	2018/2019	2019/2020	2018/2019
Slovensko	35 564 722	34 151 033	11 707	11 521	0	0	35 576 428	34 162 554
Nemecko	0	0	3 343 196	3 113 239	235 971	221 794	3 579 168	3 335 033
<b>Spolu</b>	<b>35 564 722</b>	<b>34 151 033</b>	<b>3 354 903</b>	<b>3 124 760</b>	<b>235 971</b>	<b>221 794</b>	<b>39 155 596</b>	<b>37 497 587</b>

Rozhodujúca časť výnosov Spoločnosti je z realizovaného predaja tovaru – odevu konečným zákazníkom – maloobchodné predajne.

Okrem hlavnej činnosti a to predaj textilného tovaru firma poskytuje v logistickom centre Senec komplexné logistické služby spoločnosti Takko Holding GmbH pre zásobovanie tovarom koncernových spoločností - pre strednú a východnú Európu.

### 3. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Spoločnosť neprodukuje vlastné zásoby -neúčtuje o zmene stavu zásob vlastnej výroby.

## NÁKLADY

### 4. Náklady z hospodárskej a finančnej činnosti

Prehľad nákladov spoločnosti z hospodárskej a finančnej činnosti okrem osobným nákladov je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2019/2020	2018/2019
<b>Náklady za poskytnuté služby, z toho:</b>	<b>9 776 267</b>	<b>9 645 925</b>
<i>Náklady voči auditorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	11 350	25 415
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	11 350	25 415
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<b>9 764 917</b>	<b>9 620 510</b>
Marketingové, reklamné služby; vrátane výroby prospektov, reprezentácia	882 363	1 059 667
Preprava hotovosti a tovaru	111 508	112 276
Nájomné, vrátane vedľajších súvisiacich nákladov	7 268 016	7 077 865
Personálny leasing, nabor a školenie zamestnancov	253 903	152 399
Opravy	260 035	217 363
Služby nakupované IC	559 466	548 265
Služby - účtovné a daňové	75 746	78 796
Služby - likvidácia tovaru	118 991	122 244
Ostatné	235 156	251 635
<b>Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:</b>	<b>37 938</b>	<b>46 338</b>
Ostatné	37 938	46 338
<b>Finančné náklady, z toho:</b>	<b>102 623</b>	<b>154 360</b>
<i>Kurzové straty</i>	2 008	2 229
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	100 615	152 131
Úroky	0	0
Bankové poplatky - platobné karty	100 615	151 636

## 5. Osobné náklady

Prehľad osobných nákladov Spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2019	2018
<b>Osobné náklady, z toho:</b>	<b>6 274 261</b>	<b>5 478 358</b>
Mzdy	4 475 547	3 918 829
Sociálne poistenie	1 562 100	1 360 277
Sociálne náklady	236 614	199 252

## 6. Dane

Informácie o dočasných rozdieloch a výpočte odloženej dane:

Hodnoty odloženej dane:

Názov položky	Stav k 31.01.2019	Zaučtovaná do vlastného imania	Zaučtované do výkazu ziskov a strát	Stav k 31.01.2020
Dlhodobý majetok	231 782	0	- 5 510	226 272
Zásoby	15 877	0	- 237	15 640
Rezervy	70 893	0	15 929	86 822
Ostatné	15 744	0	9 656	25 400
<b>Celkom</b>	<b>334 296</b>	<b>0</b>	<b>19 838</b>	<b>354 134</b>
Sadzba dane z príjmov ( v %)	21%			21%
<b>Odložená daňová pohľadávka (+)/daňový záväzok (-) vypočítaný</b>	334 296	0	19 838	354 134
<b>Odložená daňová pohľadávka zaučtovaná</b>	<b>334 296</b>	<b>0</b>	<b>19 838</b>	<b>354 134</b>
<b>Odložený daňový záväzok</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Názov položky	Stav k 31.01.2020	Stav k 31.01.2019
<b>Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:</b>	<b>1 151 961</b>	<b>1 179 331</b>
odpočítateľné	1 151 961	1 179 331
zdaniteľné	0	0
<b>Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:</b>	<b>534 389</b>	<b>412 553</b>
odpočítateľné	534 389	412 553
zdaniteľné	0	0
<b>Sadzba dane z príjmov ( v %)</b>	<b>21</b>	<b>21</b>
<b>Odložená daňová pohľadávka</b>	<b>354 134</b>	<b>334 296</b>
<b>Uplatnená daňová pohľadávka</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Odložená daňová pohľadávka k 31. januáru 2020 v celkovej hodnote 354 134 Eur (k 31. januáru 2019: 334 296 Eur) pozostáva: dočasné rozdiely medzi účtovnou a daňovou hodnotou majetku v sume dane 241 912 Eur (k 31. januáru 2019: 247 660 Eur); dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a ich daňovou základňou v sume dane 112 222 Eur (k 31. januáru 2019: 86 636 EUR).

Odsúhlasenie vzťahu medzi splatnou daňou z príjmov, odloženou daňou z príjmov a výsledkom hospodárenia pred zdanením je uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2019/2020			2018/2019		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
<b>Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:</b>	<b>1 983 121</b>			<b>1 897 423</b>		
teoretická daň	1 983 121	416 455	21	1 897 423	398 459	21
Daňovo neuznané náklady	169 133	35 518		46 276	9 718	
Výnosy nepodliehajúce dani	0	0		0	0	
<b>Spolu</b>	<b>2 152 254</b>	<b>451 973</b>	21	<b>1 943 699</b>	<b>408 177</b>	
Splatná daň z príjmov		451 973			408 177	
Odložená daň z príjmov		-19 838			3 530	
<b>Celková daň z príjmov</b>		<b>432 135</b>			<b>411 707</b>	

## V. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

### 1. Podmienený majetok

Spoločnosť nemala k 31. januáru 2020 a 31. januáru 2019 žiadne podmienené aktíva.

### 2. Podmienené záväzky

Spoločnosť nemala k 31. januáru 2020 a 31. januáru 2019 žiadne podmienené záväzky.

## VI. UDALOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

Po skončení hospodárskeho roku 31. januára 2020 do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali také udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok 2019/2020. Koncom roka 2019 boli zverejnené prvé správy ohľadom obmedzeného množstva prípadov nákazy neznámym ochorením v Číne (neskôr označeným ako COVID-19, Koronavírus), ktoré boli nahlásené Svetovej zdravotníckej organizácii. Počas prvých mesiacov roka 2020 sa vírus rozšíril celosvetovo. Spoločnosť posúdila dôsledky rozšírenie vírusu ako udalosť po konci účtovného obdobia, ktorá si nevyžadujú úpravu účtovnej závierky. Spoločnosť nie je momentálne schopná plne posúdiť dôsledky rozšírenia Koronavírusu na jej budúcu finančnú pozíciu a prevádzkovú činnosť, avšak v závislosti od ďalšieho vývoja situácie, dopady môžu byť negatívne a významné.

## VII. TRANSAKČIE SO SPRIAZNENÝMI STRANAMI

### 1. Transakcie medzi spoločnosťou a spriaznenými osobami

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Takko Holding GmbH – DE	Predaj služieb	3 247 920	3 077 286
Takko Holding GmbH – DE	Nákup tovaru	20 300 013	18 879 121
Takko Holding GmbH – DE	Nákup služieb	310 736	257 566
Takko Holding GmbH – DE	Úroky prijaté	6 923	538
Takko Holding GmbH – DE	Nákup majetku	2 617	4 537
Takko Holding GmbH – DE	Úroky debetné		495
Takko Fashion GmbH	Predaj služieb		415
Takko ModeMarkt GmbH - AT	Predaj služieb		20
Takko Fashion International SRL - RO	Nákup služieb	11 153	5161
Takko Fashion Austria GmbH - AT	Nákup služieb	66 407	60 289
Takko Fashion, s.r.o. – CZ	Nákup služieb	236 269	289 471
Takko Fashion, s.r.o. – CZ	Nákup majetku		150
Takko Fashion, s.r.o. – CZ	Predaj služieb	95 440	36501
Takko Logistik GmbH & Co. KG	Nákup služieb	154	0
Takko Logistik GmbH & Co. KG	Predaj služieb	2 818	0
Takko Fashion Holding B.V - NL	Predaj služieb		519
Takko Fashion Polska sp.z.o.o.	Nákup služieb		258

### 2. Príjmy a výhody členov štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu

Členovia štatutárneho, dozorného a iného orgánu spoločnosti nepoberali žiadne príjmy za výkon svojej funkcie člena tohto orgánu ani im neboli poskytnuté žiadne pôžičky alebo záruky.

## VIII. PREHĽAD POHYBOV VLASTNÉHO IMANIA

### 1. Vlastné imanie

Prehľad pohybu vlastného imania v priebehu bežného a predchádzajúceho účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcich tabuľkách:

Položka vlastného imania	Stav k			Presuny	Stav k	
	1.2.2019	Prírastky	Úbytky		31.01.2020	
Základné imanie	1 000 000	0	0	0	1 000 000	
Ostatné kapitálové fondy	521 000	0	0	0	521 000	
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	100 000	0	0	0	100 000	
Nerozdelený zisk minulých rokov	183 571	185 716	0	0	369 287	
Výsledok hospodárenia bežného	1 485 716	1 550 986	-1 300 000	-185 716	1 550 986	

účetného obdobia

**Vlastné imanie spolu** 3 290 287 1 736 702 - 1 300 000 - 185 716 3 541 273

<b>Položka vlastného imania</b>	<b>Stav k 1.2.2018</b>	<b>Prírastky</b>	<b>Úbytky</b>	<b>Presuny</b>	<b>Stav k 31.01.2019</b>
Základné imanie	1 000 000	0	0	0	1 000 000
Ostatné kapitálové fondy	521 000	0	0	0	521 000
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	100 000	0	0	0	100 000
Nerozdelený zisk minulých rokov	75 512	108 059	0	0	183 571
Výsledok hospodárenia bežného účetného obdobia	1 408 058	1 485 716	- 1 300 000	- 108 058	1 485 716
<b>Vlastné imanie spolu</b>	<b>3 104 570</b>	<b>1 593 775</b>	<b>1 300 000</b>	<b>- 108 058</b>	<b>3 290 287</b>

## 2. Rozdelenie zisku za predchádzajúci rok 2018/2019

Účtovný zisk za rok 2018/2019 vo výške 1 485 716 bol rozdelený nasledovne:

<b>Názov položky</b>	<b>2018/2019</b>
<b>Rozdelenie účtovného zisku 2018/2019</b>	<b>1 485 716</b>
úhrada straty za minulé obdobia	
prevod na nerozdelený zisk	185 716
vyplatenie dividendy vlastníkom	1 300 000
<b>Spolu</b>	<b>1 485 716</b>

## 3. Rozdelenie zisku za bežný rok 2019/2020

Ku dňu zostavenia účtovnej závierky štatutárny orgán nenavrhol rozdelenie zisku za účtovné obdobie 2019/2020.

## IX. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Na účely uvádzania údajov v prehľade peňažných tokov sa rozumie:

- peňažnými prostriedkami peňažná hotovosť, ekvivalenty peňažnej hotovosti, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách alebo pobočkách zahraničných bánk, kontokorentný účet a časť zostatku účtu peniaze na ceste, ktorý sa viaže k prevodu medzi bežným účtom a pokladnicou alebo medzi dvoma bankovými účtami,
- V rámci skupiny spoločnosť využíva tzv. Cash-pooling. Pohľadávky resp. záväzky vzniknuté z cash-poolingu sú vykazované v rámci prehľadu o peňažných tokoch ako súčasť položky peniaze a peňažné ekvivalenty. V prípade, že záväzok vzniknutý z titulu cash-poolingu predstavuje formu financovania spoločnosti, nie je na účely prehľadu o peňažných tokoch považovaný za peniaze a peňažné ekvivalenty.

Spoločnosť zostavila prehľad peňažných tokov pomocou nepriamej metódy:

Názov položky	2019	2018
<b>Výsledok hospodárenia pred zdanením</b>	<b>1 983 121</b>	<b>1 897 423</b>
<i>Úpravy o nepeňažné operácie:</i>		
Odpisy dlhodobého majetku + ZC	296 106	347 063
Zmena stavu opravnej položky k pohľadávkam	20 018	0
Zmena stavu opravnej položky k zásobám	-1 130	-6 452
Zmena stavu rezerv	9 882	-24 846
Úrokové náklady (netto)	-6 923	-43
Strata / (zisk) z predaja dlhodobého majetku	-7 238	-2625
Ostatné položky nezahrnuté do nepeňažných operácií	315	0
<b>Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu</b>	<b>2 294 151</b>	<b>2 210 520</b>
<i>Zmena pracovného kapitálu:</i>		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a časového rozlíšenia	-237 135	-350 016
Úbytok (prírastok) zásob	-481 580	147 212
(Úbytok) prírastok záväzkov a časového rozlíšenia	343 630	-902 757
<b>Prevádzkové peňažné toky</b>	<b>2 057 016</b>	<b>1 860 504</b>

Názov položky	2 019	2018
<b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti</b>		
Prevádzkové peňažné toky	-1 711 760	-1 812 289
Zaplatené úroky	0	-495
Prijaté úroky	6 923	538
Zaplatená daň z príjmov	-418 683	-512 332
Vyplatené dividendy	-1 300 000	-1 300 000
<b>Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti</b>	<b>345 256</b>	<b>48 215</b>

**Peňažné toky z investičnej činnosti**

Nákup dlhodobého majetku	-174 860	-168 343
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	7 238	2 625
Poskytnuté dlhodobé pôžičky	0	-4 088
<b>Čisté peňažné toky z investičnej činnosti</b>	<b>-167 622</b>	<b>-169 806</b>

**Peňažné toky z finančnej činnosti**

Príjmy zo zvýšenia základného imania a ostatných kapitálových fondov	0	0
Príjmy / splátky úverov a pôžičiek od bánk	0	0
Príjmy / splátky pôžičiek prijatých od spoločností v Skupine	0	0
Splátky dlhodobých záväzkov	0	0
<b>Čisté peňažné toky z finančnej činnosti</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Kurzové rozdiely k peňažným prostriedkom a ekvivalentom	0	0
---	---	---

<b>Prírastky (úbytky) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov</b>	<b>177 634</b>	<b>-121 591</b>
---	----------------	-----------------

Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	279 014	396 517
--	---------	---------

<b>Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka</b>	<b>456 648</b>	<b>279 014</b>
--	----------------	----------------

22.7.2020