

Čl. I Všeobecné informácie

- (1) Názov a sídlo právnickej osoby:
Textile House Holding s. r. o.
ProLogis Park, DC2, Diaľničná cesta 2
903 01 Senec

Opis vykonávanej činnosti účtovnej jednotky v nadväznosti na predmet podnikania účtovnej jednotky:

- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod),
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu,

Spoločnosť kumuluje podiely na zisku/dividend z dcérskych spoločností a následne ich distribuuje v súlade s rozhodnutiami spoločníkov.

- (2) Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie príslušným orgánom účtovnej jednotky: Účtovná závierka za predchádzajúce obdobie bola schválená dňa 17. júna 2020.
- (3) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky.

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 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. januára 2020 do 31. decembra 2020.

- (4) Údaje o skupine účtovných jednotiek:

Konsolidujúca účtovná jednotka, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za všetky skupiny účtovných jednotiek konsolidovaného celku, pre ktorú je účtovná jednotka Textile House Holding s. r. o. konsolidovanou účtovnou jednotkou, je spoločnosť PETRINO INVESTMENTS LIMITED so sídlom Arch. Makariou III, FORTUNA COURT BLOCK B, 2. poschodie 284, Limassol 3105, Cypruská republika.

Spoločnosť Textile House Holding s. r. o., so sídlom ProLogis Park, DC2, Diaľničná cesta 2, 903 01 Senec, Slovensko, je materskou účtovnou jednotkou a zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za konsolidovaný celok, ktorý tvoria nasledovné spoločnosti:

- Textile House for EURO TRADE, s.r.o., Slovensko
- Textile House Trgovine, d.o.o., Chorvátsko
- Textile House Poland sp. z o.o., Poľsko
- Textile House Czech Republic s.r.o., Česko
- Tekstilna Hiša, d.o.o., Slovinsko
- Casa Textilelor s.r.l., Rumunsko
- Textile House d.o.o., Srbsko
- Textile House BH d.o.o., Bosna-Hercegovina

Konsolidovaná účtovná závierka spoločnosti Textile House Holding s. r. o. bude uložená v registri účtovných závierok, ktorý vedie Ministerstvo financií SR.

- (5) Priemerný prepočítaný počet zamestnancov účtovnej jednotky: Spoločnosť počas účtovného obdobia nemala žiadnych zamestnancov.

Čl. II Informácie o orgánoch spoločnosti

- (1) Členom štatutárneho orgánu neboli v roku 2020 poskytnuté žiadne záruky, pôžičky alebo iné formy zabezpečenia, ani finančné prostriedky alebo iné plnenia na súkromné účely členov.

Čl. III

Informácie o prijatých postupoch

- (1) Účtovná závierka Spoločnosti bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania jej činnosti v súlade so zákonom č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov a nadväzujúcimi postupmi účtovania.
- (2) Účtovníctvo Spoločnosť vedie na základe dodržania časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov. Za základ sa berú všetky náklady a výnosy, ktoré sa vzťahujú na účtovné obdobie bez ohľadu na dátum ich platenia.
- (3) Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady Spoločnosť aplikovala konzistentne, s výnimkou tých, ktoré boli vyvolané zmenou legislatívy. Účtovníctvo sa vedie v peňažných jednotkách slovenskej meny, t. j. v eurách.
- (4) Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov:

a) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania, za ktorú sa majetok obstaral a náklady súvisiace s jeho obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.). V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého majetku sa tvorí opravná položka vo výške rozdielu jeho zistenej úžitkovej hodnoty a zostatkovej hodnoty.

b) Cenné papiere a podiely

Cenné papiere a podiely sa oceňujú pri nadobudnutí kúpou obstarávacou cenou, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním.

Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa cenné papiere a podiely (účtované ako dlhodobý finančný majetok) oceňujú a vykazujú v obstarávacej cene. V prípade predpokladaného zníženia budúcich ekonomických úžitkov z tohto majetku sa tvorí opravná položka.

c) Pohľadávky

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou. Opravná položka sa vytvára k pochybným a nedobytným pohľadávkam. Pohľadávky po lehote splatnosti sú analyzované z hľadiska ich vymožitelnosti. V prípade zistenia pochybných pohľadávok Spoločnosť tvorí opravnú položku.

d) Finančné účty

Krátkodobý finančný majetok tvoria peniaze a účty v bankách, pričom riziko zmeny hodnoty tohto majetku je zanedbateľne nízke.

e) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

f) 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.

g) 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 ťarchu vecne príslušného účtu rezerv so súvzťažným zápisom v prospech vecne príslušného účtu záväzkov. Rozpustenie nepotrebných rezerv alebo jej časti sa účtuje opačným účtovným zápisom ako sa účtovala tvorba rezervy.

Spoločnosť tvorila rezervy najmä na overenie individuálnej a konsolidovanej účtovnej zvierky.

h) Závazky

Závazky sa pri ich vzniku oceňujú menovitou hodnotou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej zavierke v tomto zistenom ocenení.

i) Cudzia mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na slovenskú menu kurzom vyhláseným Európskou centrálnou bankou platným ku dňu predchádzajúcemu dňu uskutočnenia účtovného prípadu a v účtovnej zavierke platným ku dňu, ku ktorému sa účtovná zvierka zostavuje. Vzniknuté kurzové rozdiely sa účtujú podľa povahy na ťarchu účtu 563 – Kurzové straty alebo v prospech účtu 663 – Kurzové zisky.

j) Daň z príjmov

Daň z príjmov sa skladá zo splatnej a odloženej dane. Splatná daň z príjmov sa počíta zo základu dane sadzbou určenou pre právnické osoby v § 15 zákona č. 595/2003 Z. z. o dani z príjmov. Pri výpočte základu dane sa vychádza z výsledku hospodárenia, ktorý sa zvýši o sumy, ktoré nemožno podľa zákona o dani z príjmov zahrnúť do daňových výdavkov a o sumy, ktoré nie sú súčasťou výsledku hospodárenia, ale podľa zákona o dani z príjmov sú zahrňované do základu dane a zníži sa o sumy, ktoré sú súčasťou výsledku hospodárenia, ale podľa zákona o dani z príjmov sa nezahŕňajú do základu dane.

Odložená daň z príjmu vyplýva z rozdielov medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou.

Odložená daňová pohľadávka sa účtuje iba do takej výšky, do akej je pravdepodobné, že bude možné dočasné rozdiely vyrovať voči budúcemu základu dane.

Pri výpočte odloženej dane sa použije sadzba dane z príjmov, o ktorej sa predpokladá, že bude platiť v čase vyrovnania odloženej dane. Pri výpočte odloženej dane za rok 2020 bola použitá sadzba dane 21%.

Čl. IV

Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú súvahu a výkaz ziskov a strát

(1) Informácie k dlhodobému finančnému majetku:

a) obchodné podiely

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Bežné účtovné obdobie				
	Podiel ÚJ na ZI v %	Podiel ÚJ na hlasovacích právach v %	Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Účtovná hodnota DFM
Dcérske účtovné jednotky					
Textile House for EURO TRADE, s.r.o., ProLogis Park, DC2, Diaľničná cesta 2, 903 01 Senec	85	95	3 885 099	-171 575	1 374 996
Textile House Trgovine, d.o.o., Ilica 172, Zagreb, Chorvátsko	100	100	950 316	206 582	2 648
Textile House Poland sp. z o.o., ul. Chorzowska 9, 40-121 Katowice, Poľsko	100	100	-411 932	-116 684	-
Textile House Czech Republic s.r.o., Husitská 107/3, 130 00 Praha, Česko	95	95	23 873	633	810
Tekstilna Hiša, d.o.o., Komenskega 36, 1000 Ljubljana, Slovinsko	100	100	6 178	-2 072	7500
Casa Textilelor s.r.l., 10 Republicii Str., Scale A, Timisoara, Rumunsko	100	100	110 803	113 462	2 218

Textile House d.o.o., Nusiceva 14, Beograd, Srbsko	100	100	664 321	46 675	474
Textile House BH d.o.o., Džemala Bijedića 2, Sarajevo, Bosna-Hercegovina	100	100	297 735	108 343	1 024
Obchodné podiely spolu					1 389 670

Spoločnosť ponechala 100% opravnú položku voči dcérskej spoločnosti v Poľsku z dôvodu existencie záporného imania a volatility očakávaných ziskov v nasledujúcich obdobiach.

Účtovná hodnota podielu v dcérskej spoločnosti Textile House for EURO TRADE, s.r.o. sa v roku 2020 zvýšila o 850 000 eur formou tvorby ostatných kapitálových fondov.

b) poskytnuté krátkodobé pôžičky

Krátkodobé pohľadávky Spoločnosti tvoria krátkodobé pôžičky poskytnuté spoločnosti Textile House Czech Republic s.r.o. vo výške 200 000 Eur, 3% p.a., so splatnosťou 31. decembra 2021. Celková hodnota krátkodobej pôžičky vrátane úrokov k 31. decembru 2020 je 103 560,96 Eur.

Krátkodobé pohľadávky Spoločnosti tvorí aj finančná výpomoc poskytnutá spoločnosti Textile House d.o.o. vo výške 100 000 Eur, úrok 0% p.a. Celková hodnota krátkodobej pohľadávky k 31. decembru 2020 je 75 000 Eur.

(2) Informácie o záväzkoch, a to:

- celkovej sume záväzkov so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov,
- celkovej sume zabezpečených záväzkov, opise a spôsoboch zabezpečenia záväzkov.

Spoločnosť nevykazuje záväzky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov a nevykazuje žiadne zabezpečené záväzky.

Štruktúra záväzkov je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Záväzky po lehote splatnosti	2672025	351914
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	1738	1737
Krátkodobé záväzky spolu	2673763	353651
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	0	0

(3) Informácia o sume a dôvodoch vzniku jednotlivých položiek nákladov alebo výnosov, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt:

Spoločnosti nevznikli žiadne náklady, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt.

Spoločnosť dosiahla v bežnom účtovnom období výnosy z dlhodobého finančného majetku (podiely na ziskoch v dcérskych spoločnostiach) v celkovej výške 2 243 636,97 Eur.

Čl. V**Informácie o iných aktívach a iných pasívach**

- (1) Spoločnosť neviduje žiadne iné aktíva a pasíva okrem tých, ktoré sú uvedené v súvahe.
- (2) Spoločnosť nevykazuje žiadne iné finančné povinnosti okrem tých, ktoré sú vykázané v súvahe.

Čl. VI**Udalosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka**

- (1) Po 31. decembri 2020 nenastali také udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

Vedenie Spoločnosti zvažilo všetky potenciálne dopady COVID19 na svoje aktivity a dospelo k záveru, že nemajú významný vplyv na schopnosť Spoločnosti pokračovať nepretržite v činnosti a fungovať ako zdravý subjekt nasledujúcich 12 mesiacov. Vedenie Spoločnosti nemá vedomosť o tom, že by malo dôjsť k ukončeniu zmlúv či k utlmeniu alebo ukončeniu činnosti, Spoločnosť disponuje dostatočnými finančnými prostriedkami na krytie svojich záväzkov.

Čl. VII**Ostatné informácie**

- (1) Účtovná jednotka neposkytuje služby vo verejnom záujme a nevykonáva osobitnú kategóriu priemyselnej výroby. Na účtovnú jednotku sa nevzťahuje § 23d ods. 6 zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve.