

XLSK Nábytok s. r. o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 30. septembru 2020

(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	XLSK Nábytok s. r. o. Galvaniho 11, 821 04 Bratislava
Dátum založenia	4. 3. 2004
Dátum vzniku (podľa obchodného registra)	21. 4. 2004
Hospodárska činnosť	– Kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod), – kúpa tovaru na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod), – pokladanie podlahových krytín a kobercov, – dodávka a montáž bytového zariadenia v rozsahu voľnej živnosti, – tapetovanie, maľovanie a natieranie, – prenájom automobilov, – prenájom nehnuteľností s poskytovaním iných než základných služieb spojených s prenájomom, – obstarávateľská činnosť spojená so správou a prenájomom nehnuteľností, – reklamná činnosť – pohostinská činnosť.

Dňa 10. júna 2020 bolo zmenené obchodné meno spoločnosti z pôvodného Kika Nábytok Slovensko, s.r.o.

2. Zamestnanci

Názov položky	30. september 2020	30. september 2019
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	251	229
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	280	232
z toho: vedúci zamestnanci	7	7

3. Neobmedzené ručenie

XLSK Nábytok 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 2019 do 30. septembra 2020 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 XLSK Nábytok s. r. o. za obdobie od 1. októbra 2018 do 30. septembra 2019 bola schválená valným zhromaždením dňa 21. augusta 2020.

6. Členovia orgánov spoločnosti

Orgán	Funkcia	Meno
Štatutárny orgán	Konateľ	Ing. Jiří Šulc
Štatutárny orgán	Konateľ	Walter Müller

XLSK Nábytok s. r. o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 30. septembru 2020

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

Dňa 2. decembra 2019 bol odvolaný konateľ pán Darius Kauthe.

Dňa 31. marca 2020 bol odvolaný konateľ pán Jakub Střeščík.

7. Štruktúra spoločníkov a ich podiel na základnom imaní

30. september 2020

Spoločníci	Podiel na základnom imaní		Hlasovacie práva v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na základnom imaní v %
	v eurách	v %		
XLCEE-Holding GmbH	84 645	85	85	85
XLSK Holding GmbH	14 937	15	15	15
Spolu	99 582	100	100	100

30. september 2019

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

Dňa 2. decembra 2019 došlo k zmene vlastníkov spoločnosti. Táto skutočnosť bola zapísaná do obchodného registra dňa 19. decembra 2019.

8. Konsolidovaná účtovná závierka

Názov		Sídlo	Miesto uloženia konsolidovanej závierky
Koncern	XXXLUTZ KG	Römerstr.39, Wels 4600, Rakúsko	sídlo spoločnosti
Bezprostredný vlastník	XLCEE-Holding GmbH	Römerstr.39, Wels 4600, Rakúsko	sídlo spoločnosti

II. POUŽITÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A ÚČTOVNÉ METÓDY

1. Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka k 30. septembru 2020 je zostavená za obdobie 12 mesiacov trvajúce od 1. októbra 2019 do 30. septembra 2020.

- 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 2020 bola spracovaná za predpokladu nepretržitého pokračovania činnosti.

Spoločnosť dosiahla stratu za rok končiaci sa 30. septembra 2020 vo výške 3 573 158 EUR (30. septembra 2019 stratu 1 183 261 EUR) a k 30. septembru 2020 jej krátkodobé záväzky vrátane krátkodobých rezerv a bežných bankových úverov prevyšujú obežný majetok spoločnosti o 4 960 244 EUR (k 30. septembru 2019: 543 842 EUR). Na spoločnosť sa vzťahujú ustanovenia §67a-§67i Obchodného zákonníka o spoločnosti v kríze, keďže vykazuje záporné vlastné imanie vo výške 2 378 422 EUR a pomer jej vlastného imania a záväzkov je menší ako 8 ku 100 k 30. septembru 2020. Spoločnosť dodržala všetky povinnosti súvisiace s touto legislatívou a tiež obdržala od materskej spoločnosti potvrdenie o pokračujúcej podpore „Letter of Support“ zo dňa 15. apríla 2021, v ktorom sa materská spoločnosť XLCEE-Holding GmbH zaväzuje podporovať spoločnosť minimálne po dobu 12 mesiacov od dátumu tohto listu. Spoločnosť tiež navýšila kapitálové fondy formou peňažného vkladu spoločníka dňa 31. marca 2021 vo výške 6 000 000 EUR. Bližšie informácie sú popísané v bode XII. Na základe uvedených informácií, schváleného finančného

XLSK Nábytok s. r. o.**Poznámky individuálnej účtovnej závierky****Zostavenej k 30. septembru 2020****(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)**

- plánu a ostatných dostupných informácií je manažment spoločnosti presvedčený o nepretržitom trvaní činnosti spoločnosti.
4. 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.
 5. 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.
 6. Moment zaúčtovania výnosov – výnosy sa účtujú pri splnení dodacích podmienok, nakoľko v tomto okamihu prechádzajú na odberateľa významné riziká a vlastnícke práva.
 7. 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 dlhobovej 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.
 8. 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.

9. Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov – prvé ocenenie

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

- a) Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok obstaraný kúpou – obstarávacou cenou. 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. Vlastné náklady zahŕňajú priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť.
- 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 – reálnou hodnotou v prípade bezodplatného nadobudnutia majetku alebo majetku novo zisteného pri inventarizácii.
- 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 – reálnou hodnotou v prípade bezodplatného nadobudnutia zásob alebo zásob novo zistených pri inventarizácii.
- 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).

XLSK Nábytok s. r. o.**Poznámky individuálnej účtovnej závierky****Zostavenej k 30. septembru 2020****(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)**

- i) Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy – očakávanou menovitou hodnotou.
- j) Závazky:
- 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.
- 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 %.

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

- a) Predpokladané riziká, straty a zníženia hodnoty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov, sa vyjadrujú prostredníctvom rezerv, opravných položiek a odpisov.
- Rezervy – účtujú sa v očakávanej výške záväzku. Spoločnosť vytvára rezervu na súdne spory, na odchodné, rezervu na reklamácie, na nákupné poukážky, na audit a nevyčerpané dovolenky 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.

XLSK Nábytok s. r. o.**Poznámky individuálnej účtovnej závierky****Zostavenej k 30. septembru 2020****(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)**

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.

11. Prepočet údajov v cudzích menách na slovenskú menu

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzích menách sú prepočítané na euro 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.

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.

12. Zmeny účtovných zásad a účtovných metód

V účtovnom období od 1. októbra 2019 do 30. septembra 2020 nedošlo k zmene účtovných zásad a metód.

13. Oprava chýb minulých období

V účtovnom období za rok končiaci sa 30. septembra 2020 spoločnosť neúčtovala o oprave významných chýb minulých období do výsledkoch hospodárenia minulých rokov.

Poznámky Úč POD 3-01	IČO:35 883 103	DIČ:SK2021829260
XLSK Nábýtok s. r. o.		
Poznámky individuálnej účtovnej závierky		
Zostavenej k 30. septembru 2020		
(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 2020

	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky	Celkom
Prvotné ocenenie								
K 30. septembru 2019	-	182 908	50 000	-	-	-	-	232 908
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	(36 010)	-	-	-	-	-	(36 010)
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 30. septembru 2020	-	146 898	50 000	-	-	-	-	196 898
Oprávky								
K 30. septembru 2019	-	139 787	50 000	-	-	-	-	189 787
Prírastky	-	43 121	-	-	-	-	-	43 121
Úbytky	-	(36 010)	-	-	-	-	-	(36 010)
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 30. septembru 2020	-	146 898	50 000	-	-	-	-	196 898
Opravná položka								
K 30. septembru 2019	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 30. septembru 2020	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota								
K 30. septembru 2019	-	43 121	-	-	-	-	-	43 121
K 30. septembru 2020	-	-	-	-	-	-	-	-

XL SK Nábytok s. r. o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 30. septembru 2020

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

30. september 2019

	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky	Celkom
Prvotné ocenenie								
K 30. septembru 2018	-	172 206	50 000	-	-	-	-	222 206
Prírastky	-	10 702	-	-	-	-	-	10 702
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 30. septembru 2019	-	182 908	50 000	-	-	-	-	232 908
Oprávky								
K 30. septembru 2018	-	90 438	50 000	-	-	-	-	140 438
Prírastky	-	49 349	-	-	-	-	-	49 349
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 30. septembru 2019	-	139 787	50 000	-	-	-	-	189 787
Opravná položka								
K 30. septembru 2018	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 30. septembru 2019	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota								
K 30. septembru 2018	-	81 768	-	-	-	-	-	81 768
K 30. septembru 2019	-	43 121	-	-	-	-	-	43 121

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

30. september 2020

	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky	Celkom
Prvotné ocenenie									
K 30. septembru 2019	-	1 205 927	5 530 174	-	-	-	-	2 410	6 738 511
Prírastky	-	57 884	3 667 779	-	-	-	1 747	-	3 727 410
Úbytky	-	0	-1 275 051	-	-	-	-	-2 410	-1 277 461
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 30. septembru 2020	-	1 263 811	7 922 902	-	-	-	1 747	-	9 188 460
Oprávky									
K 30. septembru 2019	-	209 145	4 840 553	-	-	-	-	-	5 049 698
Prírastky	-	63 191	427 093	-	-	-	-	-	490 284
Úbytky	-	-	-1 275 051	-	-	-	-	-	-1 275 051
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	0
K 30. septembru 2020	-	272 336	3 992 595	-	-	-	-	-	4 264 931
Opravná položka									
K 30. septembru 2019	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 30. septembru 2020	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota									
K 30. septembru 2019	-	996 781	689 621	-	-	-	-	2 410	1 688 812
K 30. septembru 2020	-	991 475	3 930 307	-	-	-	1 747	-	4 923 529

30. september 2019

Pozemky	Stavby	Samostatné hnuťel'né veci a súbory hnuťel'ných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky	Celkom
Prvotné ocenenie								
K 30. septembru 2018	-	1 198 415	5 484 990	-	-	-	-	6 683 405
Prírastky	-	7 512	100 257	-	-	-	2 410	110 179
Úbytky	-	-	(55 073)	-	-	-	-	(55 073)
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 30. septembru 2019	-	1 205 927	5 530 174	-	-	-	2 410	6 738 511
Oprávky								
K 30. septembru 2018	-	148 889	4 499 852	-	-	-	-	4 648 741
Prírastky	-	60 257	395 774	-	-	-	-	456 031
Úbytky	-	-	(55 073)	-	-	-	-	(55 073)
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 30. septembru 2019	-	209 146	4 840 553	-	-	-	-	5 049 699
Opravná položka								
K 30. septembru 2018	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 30. septembru 2019	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota								
K 30. septembru 2018	-	1 049 526	985 138	-	-	-	-	2 034 664
K 30. septembru 2019	-	996 781	689 621	-	-	-	2 410	1 688 812

XLSK Nábytok s. r. o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 30. septembru 2020

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

1.3. Záložné právo alebo obmedzené právo nakladania s majetkom

Spoločnosť nemá zriadené záložné právo na dlhodobom hmotnom majetku ani obmedzené právo nakladania s majetkom.

2. **Zásoby**

2.1. Prehľad o opravných položkách podľa jednotlivých súvahových položiek

Položka	30. 9. 2019	Tvorba	Zúčtovanie z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie z dôvodu vyrazenia majetku z účtovníctva	30. 9. 2020
Materiál	-	-	-	-	-
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	-	-	-	-	-
Výrobky	-	-	-	-	-
Zvieratá	-	-	-	-	-
Tovar	1 030 341	-	299 550	-	730 791
Nehnutelnosť na predaj	-	-	-	-	-
Poskytnuté preddavky	-	-	-	-	-
Spolu	1 030 341	-	299 550	-	730 791

3. **Pohľadávky**

3.1. Veková štruktúra pohľadávok

30. september 2020

Položka	Splatnosť		Celkom
	v lehote splatnosti	po lehote splatnosti	
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	102 763	42 048	144 811
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	1 319	33 448	34 767
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-
Sociálne poistenie	-	-	-
Daňové pohľadávky a dotácie	29 116	-	29 116
Iné pohľadávky	66 669	4 534	71 203
Spolu krátkodobé pohľadávky	199 867	80 030	279 897

Bežná lehota splatnosti pohľadávok je 30 dní.

30. september 2019

Položka	Splatnosť		Celkom
	v lehote splatnosti	po lehote splatnosti	
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	689 381	21 680	711 061
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	1 285	19 447	20 732
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-
Sociálne poistenie	-	-	-
Daňové pohľadávky a dotácie	3 519	-	3 519
Iné pohľadávky	12 309	-	12 309
Spolu krátkodobé pohľadávky	706 494	41 127	747 621

Bežná lehota splatnosti pohľadávok je 30 dní.

XLSK Nábytok s. r. o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 30. septembru 2020

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

3.2. Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti

Položka	30. september 2020	30. september 2019
Krátkodobé pohľadávky		
Pohľadávky po lehote splatnosti	80 030	41 127
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	199 867	706 494
Spolu krátkodobé pohľadávky	279 897	747 621

3.3. Opravné položky k pohľadávkam

Položky súvahy, ku ktorým sú tvorené opravné položky:

Položka	30. 9. 2019	Tvorba	Zúčtovanie z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie z dôvodu vyrazenia majetku z účtovníctva	30. 9. 2020
Pohľadávky z obchodného styku	9 729	13 630	2 710	-	20 649
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	-	-	-	-	-
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	-	-	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-	-	-
Iné pohľadávky	-	-	-	-	-
Spolu	9 729	13 630	2 710	-	20 649

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

3.4. Odložená daňová pohľadávka

Položka	30. september 2020	30. september 2019
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou:	2 396 810	(2 418 401)
<i>Odpočítateľné</i>	2 396 810	(2 418 401)
<i>zdaniteľné</i>	-	-
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou:	695 497	456 798
<i>Odpočítateľné</i>	695 497	456 798
<i>zdaniteľné</i>	-	-
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	2 909 298	1 688 007
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	-	-
Sadzba dane z príjmov (v %)	21%	21%
Odložená daňová pohľadávka	1 260 337	954 073
Uplatnená daňová pohľadávka:	954 073	954 073
<i>zaúčtovaná ako zníženie nákladov</i>	-	(73 337)
<i>zaúčtovaná do vlastného imania</i>	-	95 111
Odložený daňový záväzok	-	-
Zmena odloženého daňového záväzku:	-	-
<i>zaúčtovaná ako náklad</i>	-	-
<i>zaúčtovaná do vlastného imania</i>	-	-

Spoločnosť eviduje k 30. septembru 2020 celkom daňové straty vo výške 4 176 937 EUR, z ktorých 1 163 302 EUR nebude schopná v nasledujúcom účtovnom období umoriť vzhľadom na očakávanú stratu v nasledujúcom účtovnom období a rovnako záporný daňový základ. Spoločnosť predpokladá, že zostávajúce straty k umoreniu, v budúcnosti umorí približne v 50 % výške.

Spoločnosť k 30. septembru 2020 neúčtovala o odloženej daňovej pohľadávke výške 306 264 EUR hlavne z neumorených strát vo z dôvodu neistoty, či bude schopná tieto straty v budúcnosti umoriť.

XLSK Nábytok s. r. o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 30. septembru 2020

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

4. Finančné účty4.1. Spoločnosť má finančný majetok v štruktúre

Položka	30. september 2020	30. september 2019
Peňažné prostriedky		
Pokladnica, ceniny	65 006	157 182
Bankové účty bežné	1 014 069	937 529
Bankové účty termínované	-	-
Peniaze na ceste	-	-
Spolu	1 079 075	1 094 711

5. Časové rozlíšenie

Položka	30. september 2020	30. september 2019
Náklady budúcich období dlhodobé	-	-
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	16 401	43 194
<i>Nájomné</i>	-	2 925
<i>Daň z nehnuteľnosti</i>	-	6 871
<i>Poistenie</i>	-	4 010
<i>Predplatné</i>	5 743	3 240
<i>Poistenie áut</i>	2 674	74
<i>Náklady na reklamu</i>	5 839	21 606
<i>Poradenstvo</i>	-	990
<i>Ostatné</i>	2 145	3 478
Príjmy budúcich období dlhodobé	-	-
Príjmy budúcich období krátkodobé	-	-
Spolu	16 401	43 194

Poznámky Úč POD 3-01	IČO:35 883 103	DIČ:SK2021829260
XLSK Nábytok s. r. o. Poznámky individuálnej účtovnej závierky Zostavenej k 30. septembru 2020 (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:

XLCEE-Holding GmbH	(85 %)	84 645 EUR
XLSK Holding GmbH	(15 %)	14 937 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 1 183 261 EUR (strata za rok končiaci sa 30. septembra 2019).

2. Rezervy

2.1. Zákonné a ostatné rezervy

30. september 2020

Položka	30.9.2019	Tvorba	Použitie	Zrušenie	30.9.2020
Dlhodobé rezervy					
Dlhodobé zákonné rezervy					
Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:	10 213	11 040	-	10 213	11 040
Rezerva na odchodné	10 213	11 040	-	10 213	11 040
Krátkodobé rezervy					
Krátkodobé zákonné rezervy, z toho:	53 434	162 851	53 434	-	162 851
Nevyčerpané dovolenky vrátane poistného a príspevkov	53 434	162 851	53 434	-	162 851
Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:	450 964	733 772	450 964	-	733 772
Reklamácie a záručné opravy	112 879	124 510	112 879	-	124 510
Odmeny a prémie vrátane poistného	-	-	-	-	-
Nevyfakturované dodávky a služby	31 386	380 723	31 386	-	380 723
Audit a daňové priznanie	54 025	24 000	54 025	-	24 000
Nákupné poukážky (bezplatné)	252 674	204 539	252 674	-	204 539

30. september 2019

Položka	30.9.2018	Tvorba	Použitie	Zrušenie	30.9.2019
Dlhodobé rezervy					
Dlhodobé zákonné rezervy					
Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:	5 737	10 213	-	5 737	10 213
Rezerva na odchodné	5 737	10 213	-	5 737	10 213
Krátkodobé rezervy					
Krátkodobé zákonné rezervy, z toho:	45 865	53 434	45 865	-	53 434
Nevyčerpané dovolenky vrátane poistného a príspevkov	45 865	53 434	45 865	-	53 434
Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:	659 537	450 964	659 537	-	450 964
Reklamácie a záručné opravy	120 629	112 879	120 629	-	112 879
Odmeny a prémie vrátane poistného	34 590	-	34 590	-	-
Nevyfakturované dodávky a služby	242 191	31 386	242 191	-	31 386
Audit a daňové priznanie	33 525	54 025	33 525	-	54 025
Nákupné poukážky (bezplatné)	228 602	252 674	228 602	-	252 674

XLSK Nábytok s. r. o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 30. septembru 2020

(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

<i>Položka</i>	<i>30. september 2020</i>	<i>30. september 2019</i>
Dlhodobé záväzky:		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	8 608	11 232
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	-	-
Spolu dlhodobé záväzky	8 608	11 232
Krátkodobé záväzky:		
Záväzky po lehote splatnosti	1 130 161	248 937
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	10 175 588	7 747 998
Spolu krátkodobé záväzky	11 305 746	7 996 935

Spoločnosť vykázala v krátkodobých záväzkoch k 30. septembru 2019 prijatú pôžičku od spriaznenej osoby vo výške 2 600 000 EUR. V decembri 2019 spoločnosť túto pôžičku splatila.

3.2. Záväzky zo sociálneho fondu

	<i>30. september 2020</i>	<i>30. september 2019</i>
Začiatkový stav sociálneho fondu	915	4 165
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	16 322	15 736
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	-	-
Ostatná tvorba sociálneho fondu	-	-
Tvorba sociálneho fondu celkom	16 322	19 901
Čerpanie sociálneho fondu	(18 361)	(18 986)
Konečný zostatok sociálneho fondu	(1 124)	915

4. Deriváty

V minulosti spoločnosť užívala deriváty na zabezpečenie svojich úrokových rizík, k 30. septembru 2020 spoločnosť žiadne uzatvorené deriváty nemala.

5. Bankové úvery

<i>Položka</i>	<i>Mena</i>	<i>Úrok p. a. v %</i>	<i>Dátum splatnosti</i>	<i>30. september 2020</i>	<i>30. september 2019</i>
Dlhodobé bankové úvery :				2 079 740	-
- bankový úver	EUR	EURIBOR + 0,68 %	30.09.2027	2 079 740	-
Krátkodobé bankové úvery :				346 840	-
- bankový úver	EUR	EURIBOR + 0,68 %	30.09.2021	346 840	-

Spoločnosť dňa 1. decembra 2019 uzatvorila zmluvu o bankovom úvere s Erste Group Bank AG s konečnou dobou splatnosti 30. september 2027. Finančné ukazovatele uvedené v úverovej zmluve vychádzajú z konsolidovaných finančných výkazov, ktoré pripravuje XXXLutz KG. Za tento úver ručia spoločníci svojimi obchodnými podielmi v spoločnosti.

XLSK Nábytok s. r. o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 30. septembru 2020

(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 2020	30. september 2019	30. september 2020	30. september 2019	30. september 2020	30. september 2019
Slovensko	33 651 550	36 129 418	238 913	395 637	33 890 463	36 525 055
Zahraničie celkom, z toho:						
EÚ	10 235	38 739	0	40 634	10 235	79 373
EÚ	10 235	34 486	0	40 634	10 235	75 120
Spolu	33 661 785	36 168 157	238 913	436 271	33 900 698	36 604 428

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

Položka	30. september 2020	30. september 2019
Tržby za vlastné výrobky	-	-
Tržby z predaja služieb	238 913	436 271
Tržby za tovar	33 661 785	36 168 157
Čistý obrat celkom	33 900 698	36 604 428

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

Položka	30. september 2020	30. september 2019
Významné položky pri aktivácii nákladov		
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	148 531	118 518
Tržby za odpady	384	8 212
Zmluvné pokuty a penále	3 467	6 394
Ostatné pokuty a penále	52 357	82 719
Ostatné výnosy	92 323	21 193
Finančné výnosy, z toho:	66 417	21 672
Kurzové zisky, z toho:	66 417	21 672
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	1 788	-
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	-	-
výnosové úroky	-	-
Výnosy výnimočného rozsahu alebo výskytu	-	-

XLSK Nábytok s. r. o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 30. septembru 2020

(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**

Položka	30. september 2020	30. september 2019
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	8 963 196	9 200 238
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	21 000	44 000
<i>náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky</i>	21 000	44 000
<i>iné uisťovacie audítorské služby</i>	-	-
<i>súvisiace audítorské služby</i>	-	-
<i>daňové poradenstvo</i>	-	-
<i>ostatné neaudítorské služby</i>	-	-
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	8 942 196	9 156 238
<i>Opravy a údržba</i>	703 773	330 255
<i>Cestovné</i>	125 574	40 527
<i>Náklady na reprezentáciu</i>	38 968	9 475
<i>Nájomné</i>	2 477 157	2 499 394
<i>Poštovné</i>	151 267	126 408
<i>Telefón</i>	66 164	56 339
<i>Právne, ekonomické a iné poradenstvo</i>	99 313	18 003
<i>Inzercia, reklama</i>	2 375 573	1 964 347
<i>Ostatné náklady</i>	2 904 407	3 960 047
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	5 211 393	4 930 902
<i>Mzdové náklady</i>	3 245 658	2 979 179
<i>Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva</i>	0	151 442
<i>Sociálne poistenie</i>	1 000 835	1 044 505
<i>Sociálne náklady</i>	115 178	123 573
<i>Dane a poplatky</i>	45 260	7 093
<i>Dary</i>	0	6 772
<i>Pokuty a penále</i>	3 544	2 102
<i>Odpis pohľadávky</i>	11 283	5 793
<i>Manká a škody</i>	205 530	27 717
<i>Odpisy DHM</i>	498 407	456 031
<i>Odpisy DNM</i>	55 204	49 349
<i>Ostatné</i>	49 678	77 346
Finančné náklady, z toho:	238 252	704 770
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	62 374	32 877
<i>kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka</i>	8 789	-
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	175 878	671 893
<i>Nákladové úroky</i>	30 621	44 201
<i>Náklady na derivátové operácie</i>	0	452 341
<i>Ostatné finančné náklady</i>	145 257	175 351
Náklady výnimočného rozsahu alebo výskytu	-	-

Poznámky Úč POD 3-01	IČO:35 883 103	DIČ:SK2021829260
XLSK Nábytok s. r. o.		
Poznámky individuálnej účtovnej závierky		
Zostavenej k 30. septembru 2020		
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)		

VII. DAŇ Z PRÍJMOV

Sadzba dane z príjmov pre rok 2019 je 21 %. Spoločnosť nemala žiadne úľavy z daní.
Na výpočet odloženej dane bola použitá sadzba dane z príjmov právnických osôb 21.

Položka	30. september 2020	30. september 2019
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	306 264	-
Suma odloženej dane z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	-	-

	30. september 2020			30. september 2019		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	-3 573 098			-1 256 598		
<i>teoretická daň</i>		-750 351	21,00%		-263 886	21,00%
Daňovo neuznané náklady	364 095	76 460	-2,14%	149 260	31 345	-2,49%
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky zo strát	1 454 649	305 476	-8,55 %		-	
Iné	1 754 354	368 415	-10,31%	758 114	159 204	-12,67%
Spolu	0	0	0,00%	-349 224	-73 337	5,84%
Splatná daň z príjmov		-			-	
Odložená daň z príjmov		0	0,00%		-73 337	5,84%
Celková daň z príjmov		0	0,00%		-73 337	5,84%

Položka „Iné“ zahŕňa vplyv odloženej daňovej pohľadávky vo výške 368 415 EUR z daňových strát, ktoré nie je schopná spoločnosť umoriť, prípadne neumorila v tomto účtovnom období.

VIII. PODSÚVAHOVÉ ÚČTY

Položka	30. september 2020	30. september 2019
Prenajatý majetok		
Majetok v nájme (operatívny prenájom)	40 808 446	40 324 861
Majetok prijatý do úschovy		
Pohľadávky z derivátov		
Záväzky z opcí derivátov		
Odpísané pohľadávky		
Pohľadávky z leasingu		
Záväzky z leasingu		
Iné položky		

Hodnota prenajatého majetku predstavuje hodnotu obstarávacích cien prenajatých budov a pozemkov.

XLSK Nábytok s. r. o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 30. septembru 2020

(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 2020 daňové priznania spoločnosti za roky 2016 až 2020 otvorené a môžu sa stať predmetom kontroly.

X. PRÍJMY A VÝHODY ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH, DOZORNÝCH A INÝCH ORGÁNOV SPOLOČNOSTI

Spoločnosť nevyplatila členom štatutárnych a dozorných orgánov za ich činnosť pre Spoločnosť v sledovanom účtovnom období žiaden príjem.

Spoločnosť neposkytla finančné pôžičky, úvery ani žiadne iné finančné, resp. nefinančné plnenie členom štatutárnych a dozorných orgánov.

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. novembra 2019 (náklady a výnosy sú iba za 2 mesiace).

Dcérska účtovná jednotka/Materská účtovná jednotka	Kód druhu obchodu	Pohl'adávk		Závázky		Náklady		Výnosy	
		30.09.2020	30.09.2019	30.09.2020	30.09.2019	30.09.2020	30.09.2019	30.09.2020	30.09.2019
XXXLUTZ KG	1	-	-	593 192	-	1 571 795	-	-	-
XXXLUTZ KG	2	14 488	-	-	-	-	-	14 488	-
MÖBELIX SK s.r.o.	2	1 708	-	-	-	-	-	1 708	-
XLCZ Nábytek s.r.o.	1	-	-	403 927	6 657	515 281	19 844	-	-
XLCZ Nábytek s.r.o.	2	375	360	-	-	-	-	749	3 012
XLCZ Nábytek s.r.o.	3	-	1 714	0	305 292	352 391	794 115	-	-
XLSK Properties s.r.o.	3	317	79	216 320	16 489	733 373	701 562	792	792
XXXLutz Mobilier SRL	3	17 879	17 879	-	-	-	-	-	17 879
XL MX obchodní s.r.o.	1	-	-	36 982	-	59 869	-	-	-
MX Logistika SL, SPOL. S.R.O.	1	-	-	31 964	-	108 529	-	-	-
XXXLUTZ LOGISTIK GMBH	3	-	-	82 550	-	182 908	-	-	-
BDSK Handels GMBH & CO. KG	1	-	-	1 069	-	1 805	-	-	-
MÖMAX Logistik GMBH	3	-	-	85	-	145	-	-	-
*Kika Möbelhandelsgesell	5	-	-	-	6 143	-	72 286	-	-

XLSK Nábytok s. r. o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 30. septembru 2020

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

*Kika Möbelhandelsgezell	2	-	700	-	-	-	700
*Kika Möbelhandelsgezell	8	-	-	-	2 600 000	44 201	-
*Rudolf Leiner Ges.m.b.H.	3	-	-	-	14 225	1 479 142	-
*Rudolf Leiner Ges.m.b.H.	1	-	-	-	441 630	5 886 655	-
*Kika Immobilien GmbH	3	-	-	-	-	34 007	-

Kód druhu obchodu:

1 – kúpa, 2 – predaj, 3 – poskytnutie služby, 5 – licencia, 8 – úver, pôžička

XLSK Nábytok s. r. o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 30. septembru 2020

(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

Na prelome rokov 2019 a 2020 začala vo svete pandémie koronavírusu COVID-19, ktorá sa rozšírila aj na Slovensko. Situáciu v súčasnosti starostlivo vyhodnocujeme. V súčasnej dobe sa našich prevádzok negatívne dotýka povinnosť ich na prechodnú dobu uzavrieť. Zatiaľ nie sme schopní plne vyhodnotiť dopady pandémie na našu spoločnosť, ale už teraz možno s istotou potvrdiť, že finančná situácia spoločnosti rovnako v roku 2021 bude opatreniami v boji proti koronavírusu negatívne ovplyvnená aj v nadväznosti na zhoršenie ekonomickej situácie našich zákazníkov. Vedenie Spoločnosti zvažilo potenciálne dopady COVID-19 na svoje aktivity a podnikanie a dospelo k záveru, že nemajú významný vplyv na predpoklad nepretržitého trvania podniku. Vzhľadom k tomu bola účtovná závierka k 30. septembru 2020 spracovaná za predpokladu, že Spoločnosť bude naďalej schopná pokračovať vo svojej činnosti.

Spoločnosť vykázala k 30. septembru 2020 záporné vlastné imanie, ktoré bolo spôsobené účtovnou stratou v tomto období. Toto obdobie bolo poznamenané pandemiou COVID-19 a núteným uzavretím prevádzok. Väčšinový vlastník potvrdil svojím listom zo dňa 15. apríla 2021 pripravenosť financovať potrebné prevádzkové výdavky spoločnosti v ďalšom období a spoločník XLCEE-Holding GmbH tiež priebežne poskytoval spoločnosti peňažné pôžičky. Po dátume súvahy, väčšinový spoločník poskytol spoločnosti pôžičku v celkovej výške 13 000 000 EUR s dohodnutou splatnosťou 31. decembra 2023.

Spoločnosť pristúpila ku kapitalizácii časti svojich záväzkov voči materskej spoločnosti. Valné zhromaždenie dňa 31. marca 2021 schválilo rozhodnutie o peňažnom vklade do kapitálového fondu vo výške 6 000 000 EUR spoločnosťou XLCEE Holding GmbH. Tento peňažný vklad bol započítaný s poskytnutou pôžičkou uvedenou vyššie. Cieľom peňažného vkladu je zaistenie finančnej stability spoločnosti, ktorá bola postihnutá poklesom obratu v dôsledku povinnosti mať zatvorené prevádzky v súvislosti s opatreniami na boj proti pandémie COVID-19.

XIII. PREHĽAD ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA

30. september 2020

Položka	Stav k 30. 09. 2019	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 30. 09. 2020
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	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond	9 958	-	-	-	9 958
Nedeliteľný fond	-	-	-	-	-
Štatutárne fondy a ostatné fondy	-	-	-	-	-
Nerozdelený zisk minulých rokov	7 769 523	-	-	-	7 769 523
Neuhrazená strata minulých rokov	(6 014 669)	-	-	(1 183 261)	(7 197 930)
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	(1 183 261)	(3 573 158)	-	1 183 261	(3 573 158)
Vyplatené dividendy	-	-	-	-	-
Ostatné položky vlastného imania	-	-	-	-	-
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa	-	-	-	-	-

XLSK Nábytok s. r. o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 30. septembru 2020

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

30. september 2019

<i>Položka</i>	<i>Stav k 30. 09. 2018</i>	<i>Prírastky</i>	<i>Úbytky</i>	<i>Presuny</i>	<i>Stav k 30. 09. 2019</i>
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	(357 798)	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
Neuhrazená strata minulých rokov	(4 542 110)	-	-	(1 472 559)	(6 014 669)
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	(1 472 559)	(1 183 261)	-	1 472 559	(1 183 261)
Vyplatené dividendy	-	-	-	-	-
Ostatné položky vlastného imania	-	-	-	-	-
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa	-	-	-	-	-

XIV. PREHĽAD 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.

Štruktúra peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov:

<i>Položka</i>	<i>Účet</i>	<i>30. september 2020</i>	<i>30. september 2019</i>
Peniaze	211	65 006	157 182
Ceniny	213	-	-
Účty v bankách	221	1 014 069	937 529
Kontokorentný účet	221	-	-
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty		1 079 075	1 094 711
Finančné účty spolu		1 079 075	1 094 711
Rozdiel		-	-

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

Prílohy:

Tabuľka č. 1 – Prehľad peňažných tokov

Príloha č. 1: Prehľad o peňažných tokoch

Označenie	Názov položky	Skutočnosť v EUR	
		Bežné účtovné	Minulé účtovné
		obdobie	obdobie
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti			
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	-3 573 158	-1 256 598
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A.1.1. až A.1.13) (+/-)	884 071	429
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	553 612	505 380
A.1.2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)		
A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	827	4 476
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	-288 267	-318 785
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	270 413	-261 204
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	30 621	44 201
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)		
A.1.10.	Kurzový zisk vypočítaný k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)		
A.1.11.	Kurzová strata vypočítaná k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)	8 916	3 645
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)		-5 000
A.1.13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)	307 949	27 716
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu (rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov) na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti	6 631 617	-158 689
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	467 360	501 749
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	6 298 415	-955 063
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-134 158	294 625
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)		
	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.)	3 942 530	-1 414 858
A.3.	Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti (+)		
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančnej činnosti (-)		-44 201
A.5.	Prijmy z dividend a iných podielov na zisku (+)		
A.6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti (-)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S + A.1. až A.6.)	3 942 530	-1 459 059
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)		-2 880
A.8.	Prijmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S + A.1. až A.9.)	3 942 530	-1 461 939
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-6 228	-10 702
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-3 738 980	-110 179
B.3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-)		
B.4.	Prijmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
B.5.	Prijmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)		
B.6.	Prijmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)		
B.7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B.8.	Prijmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B.9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B.10.	Prijmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B.11.	Prijmy z prenájmu súboru hnutelného a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (+)		
B.12.	Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B.13.	Prijmy z dividend a iných podielov na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B.14.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)		
B.15.	Prijmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)		
B.16.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)		
B.17.	Prijmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.18.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.19.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.20.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B.1. až B.20.)	-3 745 208	-120 881

Označenie	Názov položky	Skutočnosť v EUR	
		Bežné účtovné obdobie	Minulé účtovné obdobie
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C.1.1. až C.1.8.)		
C.1.1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)		
C.1.2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)		
C.1.3.	Prijaté peňažné dary (+)		
C.1.4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)		
C.1.5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)		
C.1.6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)		
C.1.7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)		
C.1.8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)		
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti	-173 420	
C.2.1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)		
C.2.3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)	2 600 000	
C.2.4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)	-173 420	
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)		
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	-2 600 000	
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)		
C.2.8.	Výdavky na úhradu záväzkov za prenájom súboru hnutelného majetku a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (-)		
C.2.9.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)		
C.2.10.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)		
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	-30 621	
C.4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C.5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)		
C.6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo na obchodovanie alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)		452 909
C.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)		
C.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	-204 041	452 909
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-) (súčet A+B+C)	-6 719	-1 129 911
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	1 094 710	2 228 266
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	1 087 991	1 098 355
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	-8 916	-3 645
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	1 079 075	1 094 710