

Poznámka:

Všetky údaje a informácie uvedené v týchto poznámkach vychádzajú z účtovníctva a nadväzujú na účtovné výkazy. Hodnotové údaje sú uvedené v celých eurách (pokiaľ nie je uvedené inak). Čísla uvedené za položkou v zátvorkách alebo v stĺpcoch sú odvolávky na riadok alebo stĺpec príslušného výkazu (súvaha alebo výkaz ziskov a strát).

I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

1. Základné údaje o spoločnosti

Obchodné meno a sídlo	KiK textil a Non-Food spol. s r.o. („spoločnosť“) Panenská 6, 811 03 Bratislava
Dátum založenia	9. januára 2008
Dátum vzniku (podľa obchodného registra)	13. februára 2008
Hospodárska činnosť	<ul style="list-style-type: none">- kúpa tovaru za účelom predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod),- kúpa tovaru za účelom jeho predaja ďalšiemu prevádzkovateľovi živnosti (veľkoobchod),- sprostredkovateľská činnosť v oblasti výroby,- sprostredkovanie činností v oblasti obchodu- správa počítačových sietí,- automatizované spracovanie údajov,- vykonávanie mimoškolskej vzdelávacej činnosti,- reklamné a marketingové služby,- prieskum trhu a verejnej mienky,- vedenie účtovníctva,- činnosť podnikateľských, organizačných a ekonomických poradcov,- administratívne služby,- prenájom hnutelných vecí,- počítačové služby.

2. Zamestnanci

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	468	479
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	536	516
Počet vedúcich zamestnancov	9	9

3. Neobmedzené ručenie

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v inej spoločnosti.

4. Právny dôvod zostavenia účtovnej závierky

Táto účtovná závierka je riadna účtovná závierka za KiK textil a Non-Food spol. s r.o. Bola zostavená za účtovné obdobie od 1. januára do 31. decembra 2020 podľa slovenských právnych predpisov, a to zákona o účtovníctve a postupov účtovania pre podnikateľov.

5. Schválenie účtovnej závierky za rok 2019

Účtovnú závierku spoločnosti KiK textil a Non-Food spol. s r.o., za rok 2019 schválilo riadne valné zhromaždenie, ktoré sa konalo dňa 31. marca 2020.

6. Členovia orgánov spoločnosti

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

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

Spoločník, akcionár a	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v % d
	absolútne b	v % c	
KiK Textilien und Non-Food GmbH	750.000	100	100
Spolu	750.000	100	100

8. Konsolidovaná účtovná zvierka

Osoba ovládaná: **KiK textil a Non-Food spol. s r.o.**
Panenská 6, 811 03 Bratislava, Slovenská republika
IČ 43 99 15 99

Osoba ovládajúca: **KiK Textilien und Non-Food GmbH**
Siemensstrasse 21, Bönen, Spolková republika Nemecko
Spôsob ovládania – spoločník so 100 % podielom

Prepojené osoby: **KiK textil a Non-Food spol. s r.o.**
Českomoravská 930/22, 190 00 Praha 9, Česká republika

KiK Textilien und Non-Food Ges.m.b.H.
Albert-Schweitzer-Gasse 7, Wien, Rakúsko

KiK Textilien und Non-Food Ges.m.b.H.
Ruska ulica 6, 2000 Maribor, Slovinsko

KIK Textil es Non-Food Kft.
Hengermalom ut 19-21, Budapešť, Maďarsko

KiK Textil Sp. z o.o.
Ul. Legnicka 21A, 53-671 Wroclaw, Poľsko

KiK Textilien und Non-Food d.o.o.
Zaprešićka 10290 Zaprešić, Chorvátsko

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

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

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

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

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

Spoločnosť sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti KiK Textilien und Non-Food GmbH. Konsolidované účtovné závierky je možné dostať v sídle materskej spoločnosti.

II. POUŽITÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A ÚČTOVNÉ METÓDY

1. Spoločnosť uplatňuje účtovné princípy a postupy účtovania v súlade so zákonom o účtovníctve a s postupmi účtovania pre podnikateľov, ktoré platia v Slovenskej republike. Účtovníctvo sa vedie v peňažných jednotkách slovenskej meny, t. j. v eurách. Účtovné metódy boli aplikované konzistentne v priebehu celého obdobia.
 2. Účtovná závierka za rok 2020 bola spracovaná za predpokladu nepretržitého pokračovania činnosti. Koncom roka 2019 sa v Číne začal šíriť nový druh vírusového ochorenia, neskôr označený ako COVID-19 či Koronavírus, ktorý sa následne počas prvých mesiacov roka 2020 rozšíril celosvetovo. 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 aj negatívne.
 3. 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.
 4. 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.
 5. Moment zaúčtovania výnosov – výnosy sa účtujú pri splnení dodacích podmienok, nakoľko v tomto okamihu prechádzajú na odberateľa významné riziká a vlastnícke práva.
 6. Dlhodobé a krátkodobé pohľadávky, záväzky, úvery a pôžičky – pohľadávky a záväzky sa v súvahe vykazujú ako dlhodobé alebo krátkodobé podľa zostatkovej doby splatnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Časť dlhodobej pohľadávky a časť dlhodobého záväzku, ktorých splatnosť nie je dlhšia ako jeden rok odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa vykazujú v súvahe ako krátkodobá pohľadávka alebo krátkodobý záväzok.
 7. 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.
 8. Vykázané dane – slovenské daňové právo je relatívne mladé s nedostatkom existujúcich precedensov a podlieha neustálym novelizáciám. Nakoľko existujú rôzne interpretácie daňových zákonov a predpisov pri uplatňovaní v rôznych typoch transakcií, sumy vykázané v účtovnej závierke sa môžu neskôr zmeniť podľa konečného stanoviska daňových úradov.
- 9. Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov – prvé ocenenie**

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

- a) Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok obstaraný kúpou – obstarávacou cenou. Obstarávacia cena je cena, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s jeho obstaraním (prepravné, clo a pod.) Súčasťou obstarávacej ceny nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

Dlhodobým majetkom sa rozumie majetok s dobou použiteľnosti dlhšou ako jeden rok a s cenou obstarania vyššou ako 332 EUR.

- a) Zásoby obstarané kúpou:
Nakupované zásoby (materiál, tovar) sú oceňované obstarávacou cenou. Obstarávacia cena zahŕňa cenu nákupu a vedľajšie nákupné náklady – najmä náklady na dopravu, skladovanie.
- Výdaje tovaru zo skladu sú účtované cenami zistenými váženým aritmetickým priemerom.
- Opravné položky k tovaru sú tvorené v prípadoch, kedy reálna hodnota tovaru je nižšia ako ich použiteľná hodnota, resp. predajná hodnota. Pre určenie týchto zásob sa vychádza z analýzy ich veku a využiteľnosti, resp. predpokladanej predajnej ceny.
- b) Pohľadávky:
Pohľadávky sa oceňujú menovitou hodnotou. Ocenenie pochybných pohľadávok sa znižuje pomocou opravných položiek účtovaných na vrub nákladov, na ich realizačnú hodnotu. K pohľadávkam po lehote splatnosti viac ako 180 dní sa tvorí opravná položka.
- c) Peňažné prostriedky a ceniny:
Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.
- d) Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy – očakávanou menovitou hodnotou.
- e) Závazky:
- pri ich vzniku – menovitou hodnotou,
 - pri prevzatí – obstarávacou cenou.
- f) Rezervy – sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou, tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.
- g) 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.
- h) Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy – očakávanou menovitou hodnotou.
- i) Daň z príjmov splatná – podľa slovenského zákona o daniach z príjmov sa splatné dane z príjmov určujú z účtovného zisku pri sadzbe 21 % po úpravách o niektoré položky na daňové účely.
- j) 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

Predpokladané riziká, straty a zníženia hodnoty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov, sa vyjadrujú prostredníctvom rezerv, opravných položiek a odpisov.

- Rezervy – účtujú sa v očakávanej výške záväzku. Spoločnosť vytvára rezervu na nevyfakturované nájomné, prevádzkové náklady, rezervu na personálne náklady, nevyfakturované dodávky. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa posudzuje ich výška a odôvodnenosť.
- Opravné položky – účtujú sa v sume opodstatneného predpokladu zníženia hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve, a to:
 - k pohľadávkam po lehote splatnosti nad 180 dní - 100 %

- Plán odpisov

Odpisy dlhodobého nehmotného a hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebovania.

Skupina dlhodobého majetku	Priemerná doba odpisovania	Sadzby odpisovania
Výpočtová technika	3-7 rokov	33 % - 14 %
Kancelárske vybavenie	13 rokov	8 %
Pokladne	6 rokov	17 %
Pokladničné pulty	10 rokov	10 %
Zariadenie predajní	8 rokov	12 %
Trezory	23 rokov	4 %
Reklamné zariadenia	9 rokov	11 %
Osobné autá	5 rokov	20 %
Technické zhodnotenie prenajatých priestorov	Podľa doby nájmu	Podľa doby nájmu

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

Drobný hmotný majetok do 332 EUR sa účtuje jednorázovo do nákladov v mesiaci obstarania. Ďalej je vedený iba v operatívnej evidencii.

Drobný hmotný majetok od 332 EUR do 1.700 EUR je odpisovaný podľa priemernej doby odpisovania uvedenej v predchádzajúcom prehľade.

11. Prepočet údajov v cudzích menách na slovenskú menu

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou (ECB) alebo Národnou bankou Slovenska (NBS) v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu a v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka nepočítavajú.

III. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

1. Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok (r. 003 a 011 súvahy)

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

Dlhodobý nehmotný majetok a	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj b	Softvér c	Oceni- telné práva d	Good- will e	Ostatný DNM f	Obsta- rávaný DNM g	Poskytnu- té preddavk- y na DNM h	Spolu i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		66.947						66.947
Prírastky		5.135						5.135
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		72.082						72.082
Oprávk								
Stav na začiatku účtovného obdobia		45.008						45.008
Prírastky		10.025						10.025
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		55.033						55.033
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		21.939						21.939
Stav na konci účtovného obdobia		17.049						17.049

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivo- vané náklady na vývoj	Softvér	Oceni- tel'né práva	Good- will	Ostatný DNM	Obsta- rávaný DNM	Poskytnu té preddavk y na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		41.667						41.667
Prírastky		25.280						25.280
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		66.947						66.947
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		41.084						41.084
Prírastky		3.924						3.924
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		45.008						45.008
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		583						583
Stav na konci účtovného obdobia		21.939						21.939

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

Dlhodobý hmotný majetok a	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky b	Stavby c	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí d	Pestovateľské celky trvalých porastov e	Základné stádo a ťažné zvieratá f	Ostatný DHM g	Obstarávaný DHM h	Poskytnuté preddavky na DHM i	Spolu j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			4.888.646			2.604.260	68.821		7.561.727
Prírastky			232.435			33.121	16.114		281.700
Úbytky			-110.733						-110.733
Presuny			28.305				-28.305		0
Stav na konci účtovného obdobia			5.038.653			2.637.381	56.630		7.732.664
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			2.045.558			1.575.866			3.621.424
Prírastky			532.464			284.122			816.586
Úbytky			70.750						70.750
Stav na konci účtovného obdobia			2.508.922			1.859.988			4.368.911
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia			2.843.088			1.028.394	68.821		3.940.303
Stav na konci účtovného obdobia			2.529.730			777.393	56.630		3.363.753

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			4.499.354			2.486.820	32.873		7.019.047
Prírastky			594.351			131.021	68.821		794.193
Úbytky			-242.048			-9.465			251.513
Presuny			36.989			-4.116	-32.873		
Stav na konci účtovného obdobia			4.888.646			2.604.260	68.821		7.561.727
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			1.716.250			1.231.342			2.947.592
Prírastky			543.978			345.860			889.838
Úbytky			-214.670			-1.336			216.006
Stav na konci účtovného obdobia			2.045.558			1.575.866			3.621.424
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia			2.783.104			1.255.478	32.873		4.071.455
Stav na konci účtovného obdobia			2.843.088			1.028.394	68.821		3.940.303

1.3. Spôsob a výška poistenia dlhodobého nehmotného a hmotného majetku

Predmet poistenia a	Druh poistenia b	Výška poistenia (zostatková hodnota poisteného majetku)		Názov a sídlo poisťovne e
		2020 c	2019 d	
Osobné automobily	proti odcudzeniu, havarijné	6.342	55.172	Kooperativa poisťovna, a.s. Stefanovicova 4 Bratislava 1
Technológia a budovy	poistenie proti živelným pohromám	3.300.781	3.838.248	Allianz Global Corporate & Specialty SE; Cäcilienkloster 8 50 676 Köln HDI-Gerling Industrie Versicherung AG Obchodná 2 811 06 Bratislava

2. Pohľadávky (r. 041 a 053 súvahy)

2.1. Členenie pohľadávok celkom, vrátane skupiny:

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Odložená daňová pohľadávka	503.963		503.963
Iné pohľadávky	20.550		20.550
Dlhodobé pohľadávky spolu	522.913		524.513
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	394.085	70.111	464.196
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie			
Iné pohľadávky	125.367	20.379	154.746
Krátkodobé pohľadávky spolu	519.452	90.490	618.942

Opravné položky k pohľadávkam

Položky súvahy, ku ktorým sú tvorené opravné položky:

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	14.904				14.904
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky	5.475				5.475
Pohľadávky spolu	20.379				20.379

Spoločnosť vytvára opravné položky na pohľadávky po lehote splatnosti nad 180 dní 100 %.

3. Finančné účty (r. 071 súvahy)

3.1. Spoločnosť má finančný majetok v štruktúre

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	34.380	32.900
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	4.029.042	2.692.654
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		54.200
Spolu	4.063.422	2.779.754

4. Časové rozlíšenie (r. 074 súvahy)

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Náklady budúcich období dlhodobé:		
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	110.910	115.174
Nájomné + vedľajšie prevádzkové náklady platené dopredu	102.211	100.935
Ostatné	8.699	14.239
Príjmy budúcich období krátkodobé:	74.704	39.805

IV. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE PASÍV SÚVAHY

1. Vlastné imanie (r. 080 súvahy)

1.1. Informácie o vlastnom imaní

Základné imanie pozostáva z podielov plne upísaných a splatených v celkovej nominálnej hodnote 750 000 EUR (100 % podiel).

Zákonný rezervný fond vo výške 75 000 EUR dosahuje výšku povinnej minimálnej tvorby podľa Obchodného zákonníka.

1.2. Rozdelenie účtovného zisku alebo vyrovnanie straty za rok 2019

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk 2019	3.713.165,93
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	3.165,93
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	3.710.000,00
Iné	
Spolu	3.713.165,93

Výsledok hospodárenia za rok 2020 – zisk, predpokladá účtovná jednotka preúčtovať do nerozdeleného zisku minulých období.

2. Rezervy (r. 118 a r. 136 súvahy)

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia f
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	
Dlhodobé rezervy, z toho:	213.614	371			213.985
Likvidácia predajne	213.614	371			213.985
Krátkodobé rezervy, z toho:	430.490	388.269	394.979	30.108	393.672
Účasť na výsledku zamestnanci	66.817	49.110	4.367	62.450	49.110
Ostatné nevyfakturované výkony	4.095	39.078	261	3.834	39.078
Náklady na audit a daňové poradenstvo	20.940	19.540	20.940		19.540
Vedľajšie náklady na prenájom	243.480	181.472	223.135	20.346	186.875
Personálne náklady	95.158	99.069	95.158		99.069

Spoločnosť odhadla dlhodobú rezervu na likvidáciu predajne vo výške 4000 EUR na 1 predajňu, kde je povinnosť podľa zmluvy vrátiť objekt do pôvodného stavu. U predajní, kde táto povinnosť nevzniká a objekt bude len vypratávaný, je tvorená rezerva vo výške 3000 EUR. Príčom táto rezerva sa tvorí kontinuálne v priebehu celého obdobia nájmu.

Názov položky a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia f
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	
Dlhodobé rezervy, z toho:	195.890	17.724			213.614
Likvidácia predajne	195.890	17.724			213.614
Krátkodobé rezervy, z toho:	522.829	430.490	442.593	80.235	430.491
Účasť na výsledku zamestnanci	160.760	66.817	126.341	34.419	66.817
Ostatné nevyfakturované výkony	63.143	4.095	51.789	11.354	4.095
Náklady na audit a daňové poradenstvo	25.241	20.940	22.823	2.417	20.940
Vedľajšie náklady na prenájom	149.958	243.480	117.913	32.045	243.481
Personálne náklady	123.727	95.158	123.727		95.158

Krátkodobé rezervy budú použité v priebehu nasledujúceho roka. Použitie dlhodobej rezervy v priebehu roku 2020 nie je plánované.

3. Závazky (r. 102 a 122 súvahy)

3.1. Členenie záväzkov celkom, vrátane skupiny:

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Závazky spolu d
Dlhodobé záväzky			
Závazky z obchodného styku			
Čistá hodnota zákazky			
Nevyfakturované dodávky			
Závazky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku			
Prijaté preddavky			
Zmenky na úhradu			
Vydané dlhopisy			
Závazky zo sociálneho fondu	64.052		64.052
Ostatné záväzky			
Odložený daňový záväzok			
Dlhodobé záväzky spolu	64.052		64.052
Krátkodobé záväzky			
Závazky z obchodného styku	646.713	400.165	1.046.878
Čistá hodnota zákazky			
Nevyfakturované dodávky			
Závazky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	2.324.705		2.324.705
Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku	8.781		8.781
Závazky voči spoločníkom a združeniu	3.710.000		3.710.000
Závazky voči zamestnancom	372.296		372.296
Závazky zo sociálneho poistenia	207.725		207.725
Daňové záväzky a dotácie	1.343.320		1.343.320
Ostatné záväzky	12.338		12.338
Krátkodobé záväzky spolu	8.625.878	400.165	9.026.043

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Závazky po lehote splatnosti	400.165	91.184
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	8.625.878	6.923.485
Krátkodobé záväzky spolu	9.026.043	7.014.669
Dlhodobé záväzky spolu	64.052	47.021

3.2. Závazky zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	47.021	32.729
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	38.618	38.755
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	38.618	38.755
Čerpanie sociálneho fondu	21.587	24.462
Konečný zostatok sociálneho fondu	64.052	47.021

3.3. Informácie o významných položkách časového rozlíšenia výdavkov budúcich období a výnosov budúcich období

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé		
Výdavky budúcich období krátkodobé		
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	148.562	176.139
Finančný stimul	148.562	176.139
Výnosy budúcich období krátkodobé	27.577	23.206

V. ODLOŽENÁ DAŇOVÁ POHLÁDÁVKA / ZÁVÄZOK

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	1.733.333	1.062.362
Odpočítateľné	1.733.333	1.062.362
Zdaniteľné		
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	529.160	532.320
Odpočítateľné	529.160	532.320
Zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	503.963	355.124
Zmena odloženej daňovej pohľadávky	148.839	-174.006
Zaúčtovaná ako výnos	148.839	-174.006
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok		
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		

VI. VÝNOSY**1. Výnosy z hospodárskej činnosti**

1.1. Tržby z predaja tovaru, vlastných výrobkov a služieb (r. 03 a 05 výkazu ziskov a strát)

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Tržby predaja tovaru	47.479.098	52.050.975
Tržby z predaje služieb	49.871	68.821
Spolu	47.528.969	52.119.796

2. Výnosy pri aktivácii nákladov, ostatné výnosy z hospodárskej činnosti, výnosy z finančnej

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:		
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	1.057.760	371.244
Náhrady škody	411	11.763
Dotácie kurzarbeit	439.142	-
Dotácie nájomné	394.008	-
Provízie za sprostredkovanie obchodu	23.771	43.434
Výkup obalov	1.554	8.689
Skontá	9.899	23.493
Bonusy	22.430	36.000
Ostatné prevádzkové výnosy	166.545	247.865
Finančné výnosy, z toho:	16.532	16.935
Ostatné	16.451	16.843
Kurzové zisky	81	92
Výnosové úroky		

3. Čistý obrat

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	49.871	68.821
Tržby za tovar	47.479.098	52.050.975
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	47.528.969	52.119.796

VII. NÁKLADY

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	11.469.822	12.410.233
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti:	19.125	18.188
Nájomné a vedľajšie náklady súvisiace s nájmom	7.142.300	7.089.441
Reklama a marketing	1.168.734	1.718.036
Opravy a udržiavanie	134.450	211.342
Cestovné	60.470	103.665
Telefónne a poštovné poplatky	69.204	79.498
Právne poradenstvo	45.122	42.042
Náklady na ostrahu	262.887	388.971
Manažérske služby a softwarové služby	2.105.638	2.286.436
Odvoz odpadu	209.040	200.290
Ostatné služby	252.852	272.324
Osobné náklady, z toho:	7.349.495	6.815.624
Náklady na mzdy	5.352.596	4.876.317
Ostatné náklady na závislú činnosť		
Sociálne poistenie	1.284.691	1.253.158
Zdravotné poistenie	515.935	473.470
Sociálne zabezpečenie	196.274	212.679
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	228.326	320.009
Náklady k refakturácii	85.810	142.307
Pokuty a penále	17.554	6.577
Poistenie	35.065	49.688
Rezerva na zatvorenie filiálky	371	17.724
Ostatné	89.526	103.712
Finančné náklady, z toho:	297.345	290.603
Kurzové straty:	2.837	4.043
Nákladové úroky	38.191	41.441
Bankové poplatky	256.317	245.119

VIII. DAŇ Z PRÍJMOV

Sadzba dane z príjmov pre rok 2020 je 21 %. Spoločnosť nemala žiadne úľavy z daní.

Na výpočet odloženej dane bola použitá sadzba dane z príjmov právnických osôb 21%, ktorá je v platnosti od 1. januára 2017.

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením a teoretická daň z príjmov	3.114.951			4.745.292		
Teoretická daň		654.140	21 %		996.511	21 %
Daňovo neuznané náklady	1.927.794	404.837	13 %	978.206	205.423	4 %
Výnosy nepodliehajúce dani	-1.069.183	-224.528	-7 %	-1.637.213	-343.815	-7 %
Spolu	3.973.561	834.448	27 %	4.086.286	858.120	18 %
Splatná daň z príjmov		834.448	27 %		858.120	18 %
Odložená daň z príjmov		-148.839	-5 %		174.006	4 %
Celková daň z príjmov		685.609	22 %		1.032.126	22 %

IX. INÉ AKTÍVA A INÉ PASÍVA

1. Podmienené záväzky

Prenajímateľom obchodných priestorov sú poskytované bankové záruky.

Druh podmieneného záväzku	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota celkom	Hodnota voči spriazneným osobám
Zo súdnych rozhodnutí		
Z poskytnutých záruk	294.797	
Zo všeobecne záväzných právnych predpisov		
Zo zmluvy o podriadenom záväzku		
Z ručenia		
Iné podmienené záväzky		

Druh podmieneného záväzku	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
	Hodnota celkom	Hodnota voči spriazneným osobám
Zo súdnych rozhodnutí		
Z poskytnutých záruk	294.797	
Zo všeobecne záväzných právnych predpisov		
Zo zmluvy o podriadenom záväzku		
Z ručenia		
Iné podmienené záväzky		

Ostatné finančné povinnosti:

Spoločnosť má v prenájme 98 obchodných priestorov s celkovým ročným nájomom v hodnote 6 539 tis. EUR.

X. SPRIAZNENÉ OSOBY

Medzi spriaznené osoby patria materská spoločnosť a sesterské spoločnosti.

Obchody medzi týmito osobami a spoločnosťou sa uskutočňujú za obvyklých podmienok a za obvyklé ceny. O obchodoch so spriaznenými osobami rozhoduje predstavenstvo. Komentár k týmto obchodom je v jednotlivých častiach poznámok.

Spriaznená osoba a	Kód druhu obchodu b	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie c	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie d
KiK textil a Non-Food spol. s r.o. (Česká republika)	03	37.913	60.930
KiK textil a Non-Food spol. s r.o. (Česká republika)	01	654.328	697.704
KiK textil a Non-Food spol. s r.o. (Česká republika)	02		
KiK Textilien und Non-Food Ges.m.b.H. (Rakousko)	02		
KiK Textilien und Non-Food Ges.m.b.H. (Rakousko)	01		1.392
KiK Tessili e Non-Food srl (Taliansko)	02		
KiK Textilien und Non-Food d.o.o. (Slovinsko)	01		
KiK Textilien und Non-Food d.o.o. (Slovinsko)	02		
RLS Slovakia s.r.o.	03		
Tengelmann Energie GmbH	01	7.718	6.986
Tengelmann Aksekuranz Vermittlungs- GmbH. (Nemecko)	01	4.167	29.080
Trei Real Estate Slovakia s.r.o.	01	314.411	324.201

Materská účtovná jednotka a	Kód druhu obchodu b	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie c	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie d
KiK Textilien und Non-Food GmbH (Nemecko)	08	2.100.000	
KiK Textilien und Non-Food GmbH (Nemecko)	03	11.957	7.891
KiK Textilien und Non-Food GmbH (Nemecko)	02	3.324	20.110
KiK Textilien und Non-Food GmbH (Nemecko)	01	25.444.954	28.069.553

Spriaznená osoba / Dcérska účtovná jednotka/ Materská účtovná jednotka a	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
	Pohl'adávky b	Závazky c	Pohl'adávky d	Závazky e
Akcionári				
Predstavenstvo				
Sesterské spoločnosti		59.136		51.947
Materské spoločnosti		5.975.570		4.059.190
Spoločné podniky				
Pridružené spoločnosti				
Spolu		6.034.705		4.111.137

Vysvetlivky:

SPRIAZNENE OSOBY (bod XI):

Kód druhu obchodu Druh obchodu:

01	kúpa
02	predaj
03	poskytnutie služby
04	obchodné zastúpenie
05	licencia
06	transfer
07	know-how
08	úver, pôžička
09	výpomoc
10	záruka
11	iný obchod.

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

Po skončení účtovného obdobia, za ktoré sa vyhotovuje táto účtovná závierka, udalosti osobitného významu nenastali.

XII. PREHĽAD ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA

Položka vlastného imania a	Bežné účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia f
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	
Základné imanie	750.000				750.000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	75.000				75.000
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy	17.565				17.565
Nerozdelený zisk minulých rokov	368.819			3.166	371.985
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	3.713.166	2.429.342	-3.710.000	-3.166	2.429.342
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	750.000				750.000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	75.000				75.000
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy	17.565				17.565
Nerozdelený zisk minulých rokov	367.543			1.276	368.819
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	491.276	3.713.166	-490.000	-1.276	3.713.166
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

XIII. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

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

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

Štruktúra peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov:

Položka a	Účet b	Bežné účtovné obdobie c	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie d
Peniaze, ceniny	211, 213	34.380	32.900
Účty v bankách	221	4.029.042	2.746.854
Spolu	x	4.063.422	2.779.754

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

Prílohy:

Tabuľka č. 1 – Prehľad peňažných tokov

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	3 114 951	4 745 292
A. 1.	<i>Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.)</i>	1 413 682	23 365
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	826 610	893 762
A. 1. 4.	Zmena stavu krátkodobých a dlhodobých rezerv (+/-)	-36 448	-74 614
A. 1. 5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	573 088	-919 579
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-53 841	-767
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov (+)	38 191	41 441
A. 1. 12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	-5 358	-7 409
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 (+/-)	71 440	90 531
A. 2.	<i>Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa na účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti (súčet A. 2. 1. až A. 2. 4.)</i>	-2 111 771	-3 084 126
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-294 409	17 522
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-1 660 851	-3 734 620

A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-156 510	632 972
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S + A. 1. + A. 2.)	2 416 863	1 684 531
A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-38 191	-41 441
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 6.)	2 378 672	1 643 090
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-855 191	-350 277
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 9.)	1 523 481	1 292 814
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-5 135	-25 280
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-281 669	-784 729
B. 5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	46 992	33 453
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 19.)	-239 813	-776 557
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C. 4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	-	-490 000
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)	-	-490 000
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)	1 283 668	26 257
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	2 779 754	2 753 497
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	4 063 422	2 779 754
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	4 063 422	2 779 754