

Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31. januáru 2022

I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

1. Názov a sídlo

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

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

Opis vykonávanej činnosti Spoločnosti:

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

2. Neobmedzené ručenie

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

3. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Valné zhromaždenie schválilo dňa 3. augusta 2021 účtovnú závierku Spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie.

4. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. januáru 2022 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“) za účtovné obdobie od 1. februára 2021 do 31. januára 2022.

Účtovné obdobie Spoločnosti je hospodársky rok, ktorý začína 1. februára a končí 31. januára nasledujúceho kalendárneho roka. Hospodársky rok 2021/2022 (ďalej len „rok 2021/2022“) je účtovné obdobie, ktoré sa začína 1. februára 2021 a končí 31. januára 2022. Hospodársky rok 2020/2021 (ďalej len „rok 2020/2021“) je predchádzajúce účtovné obdobie, ktoré sa začína 1. februára 2020 a končí 31. januára 2021.

5. Údaje o skupine

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

Konsolidovanú účtovnú závierku za skupinu podnikov zostavuje Takko Fashion S.à.r.l. so sídlom Luxembourg, 1-3, Boulevard de la Foire, Luxemburské veľkovevodstvo, evidovaná v registri pod označením B157325. Kópiu konsolidovanej účtovnej závierky je možné vyžiadať v sídle uvedenej spoločnosti.

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

6. Počet zamestnancov

Názov položky	Stav k 31.01.2022	Stav k 31.01.2021
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	378	389
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	396	403
<i>počet vedúcich zamestnancov</i>	0	0

7. Dátum schválenia audítora Spoločnosti

Valné zhromaždenie Spoločnosti schválilo dňa 16. novembra 2018 spoločnosť PricewaterhouseCoopers Slovensko, s.r.o. ako audítora účtovnej závierky za finančný rok končiaci do 31. januára 2022.

8. Orgány a spoločníci Spoločnosti

Orgány Spoločnosti

	Stav k 31.1.2022	Stav k 31.1.2021
Konatelia	Paul Friedrich Thieme Thomas Eichhorn	Paul Friedrich Thieme André Pleines
Prokurista	Dr. Dino Sikora Tomáš Ryška	Dr. Dino Sikora Tomáš Ryška

Spoločníci Spoločnosti

Štruktúra spoločníkov Spoločnosti k 31. januáru 2022:

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

Štruktúra spoločníkov Spoločnosti k 31. januáru 2021:

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

II. INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH

1. Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

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

Účtovníctvo vedie Spoločnosť na základe dodržania časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov. Za základ sa berú všetky náklady a výnosy, ktoré sa vzťahujú na účtovné obdobie bez ohľadu na dátum ich platenia.

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

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

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

2. Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

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

Dlhodobý majetok vytvorený vlastnou činnosťou spoločnosť neobstarávala.

Dlhodobý hmotný majetok získaný bezodplatne spoločnosť nenadobudla.

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého majetku, je vytvorená opravná položka vo výške rozdielu jeho zistenej úžitkovej hodnoty a zostatkovej hodnoty. V hospodárskom roku 2021/2022 a 2020/2021 neboli tvorené opravné položky z dôvodu dočasného zníženia hodnoty majetku.

3. Zásoby

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

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

4. Pohľadávky

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

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

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

5. Finančné účty

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

Dlhodobý finančný majetok spoločnosť nevlastní.

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

Peňažné prostriedky a ceniny sú oceňované menovitou hodnotou.

6. Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

7. Opravné položky

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

8. Rezervy

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

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

9. Vlastné imanie

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

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

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

10. Záväzky

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou.

11. Splatná daň z príjmu

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

12. Odložená daň z príjmu

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

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

- rozdielov medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
- dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou.

13. Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

14. Dotácie zo štátneho rozpočtu

O nároku na dotáciu, podporu alebo príspevok sa účtuje, ak je takmer isté, že na základe splnených podmienok na poskytnutie dotácie, podpory alebo príspevku budú tieto finančné prostriedky Spoločnosti poskytnuté.

Prijaté dotácie zo štátneho rozpočtu sa účtujú ako záväzok Spoločnosti ku dňu prijatia. Dotácie na hospodársku činnosť sa účtujú ako ostatné výnosy z hospodárskej činnosti, ak sa dotácia poskytla na úhradu nákladov, a to v časovej a vecnej súvislosti so zaúčtovaním nákladov vynaložených na príslušný účel, na ktorý sa dotácie na hospodársku činnosť poskytli. Dotácie na dlhodobý majetok sa účtujú v prospech výnosov budúcich období a následne sa vykážu ako ostatné výnosy z hospodárskej činnosti v časovej a vecnej súvislosti so zaúčtovaním odpisov obstaraného dlhodobého majetku.

15. Finančný Leasing

Spoločnosť v hospodárskom roku 2021/2022 a 2020/2021 neobstarávala majetok formou finančného lízingu.

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

16. Cudzia mena

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

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

17. Vykazovanie výnosov

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

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

III. INFORMÁCIE, KTORÉ DOPLŇUJÚ A VYSVETĽUJÚ POLOŽKY SÚVAHY

AKTÍVA

1. Dlhodobý nehmotný majetok

Prehľad pohybu dlhodobého nehmotného majetku za bežné účtovné obdobie je uvedený nižšie:

Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniťel'né práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav k 1.2.2021	0	13 489	28 000	989 748	0	0	0	1 031 237
Stav k 31.01.2022	0	13 489	28 000	989 748	0	0	0	1 031 237
Oprávk'y								
Stav k 1.2.2021	0	13 489	28 000	989 748	0	0	0	1 031 237
Stav k 31.01.2022	0	13 489	28 000	989 748	0	0	0	1 031 237
Opravné položky								
Stav k 1.2.2021	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.01.2022	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav k 1.2.2021	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.01.2022	0	0	0	0	0	0	0	0

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav k 1.2.2020	0	13 489	28 000	989 748	0	0	0	1 031 237
Stav k 31.01.2021	0	13 489	28 000	989 748	0	0	0	1 031 237
Oprávky								
Stav k 1.2.2020	0	13 489	28 000	989 748	0	0	0	1 031 237
Stav k 31.01.2021	0	13 489	28 000	989 748	0	0	0	1 031 237
Opravné položky								
Stav k 1.2.2020	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.01.2021	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav k 1.2.2020	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.01.2021	0	0	0	0	0	0	0	0

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

2. Dlhodobý hmotný majetok

Prehľad pohybu dlhodobého hmotného majetku za bežné účtovné obdobie je uvedený nižšie:

Presun – hodnota majetku, ktoré už bola evidovaná v účtovnej závierke k 31.1.2021

Prírastok, úbytok – hodnota majetku nadobudnutého a vyradeného v sledovanom účtovnom období.

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav k 1.2.2021	0	2 882 984	2 917 691	0	0	0	127 026	0	5 927 701
Prírastky	0	175 508	94 986	0	0	0	- 80 000	5 200	195 694
Úbytky	0	- 59 391	- 69 506	0	0	0	0	0	- 128 897
Presuny	0	47 026	0	0	0	0	- 47 026	0	0
Stav k 31.01.2022	0	3 046 127	2 943 171	0	0	0	0	5 200	5 994 498
Oprávky									
Stav k 1.2.2021	0	2 716 870	2 498 500	0	0	0	0	0	5 215 370
Prírastky	0	90 993	128 835	0	0	0	0	0	219 828
Úbytky	0	- 59 391	- 57 946	0	0	0	0	0	- 117 337
Stav k 31.01.2022	0	2 748 472	2 569 389	0	0	0	0	0	5 317 861
Opravné položky									
Stav k 1.2.2021	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.01.2022	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav k 1.2.2021	0	166 114	419 191	0	0	0	127 026	0	712 331
Stav k 31.01.2022	0	297 655	373 782	0	0	0	0	5 200	676 637

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav k 1.2.2020	0	2 851 427	2 846 723	0	0	0	0	0	5 698 150
Prírastky	0	31 557	70 968	0	0	0	229 552	0	332 077
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	-102 526	0	- 102 526
Stav k 31.01.2021	0	2 882 984	2 917 691	0	0	0	127 026	0	5 927 701
Oprávky									
Stav k 1.2.2020	0	2 625 410	2 335 619	0	0	0	0	0	4 961 029
Prírastky	0	91 460	162 881	0	0	0	0	0	254 341
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.01.2021	0	2 716 870	2 498 500	0	0	0	0	0	5 215 370
Opravné položky									
Stav k 1.2.2020	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.01.2021	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav k 1.2.2020	0	226 017	511 104	0	0	0	0	0	737 121
Stav k 31.01.2021	0	166 114	419 191	0	0	0	127 026	0	712 331

3. Zásoby

Hodnota ocenenia nadbytočných, zastaraných a nízkoobrátkových zásob sa upravuje prostredníctvom opravných položiek. Opravná položka sa tvorí na základe predpokladu nižších budúcich ekonomických úžitkov z realizácie zásob. Opravná položka k zásobám k 31. januáru 2022 vykazuje zostatok v hodnote 32 155 EUR (k 31. januáru 2021 v hodnote 50 239 EUR).

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

Zásoby	Stav k 1.2.2021	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.01.2022
Tovar	50 239	32 155	0	50 239	32 155
Zásoby spolu	50 239	32 155	0	50 239	32 155

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Zásoby	Stav k 1.2.2020	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.01.2021
Tovar	74 475	50 239	0	74 475	50 239
Zásoby spolu	74 475	50 239	0	74 475	50 239

4. Pohľadávky

Spoločnosť neeviduje žiadne rizikové pohľadávky z vlastného obchodného styku. K tomuto druhu pohľadávok nevzniká potreba tvorby opravných položiek k 31. januáru 2022, ani k 31. januáru 2021 okrem nižšie uvedené opravné položky k nadobudnutej pohľadávke postúpením. Spoločnosť v sledovanom účtovnom období neodpisovala žiadne nedobytné pohľadávky z obchodného styku.

Opravná položka je vytvorená k nadobudnutej pohľadávke postúpením:

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

Tvorba opravnej položky

	Stav k 1.2.2021	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.01.2022
Pohľadávky z postúpenia	20 018	0	0	0	20 018
Spolu	20 018	0	0	0	20 018

Dlhodobé pohľadávky Spoločnosti sú v lehote splatnosti:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	115 166	0	115 166
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	115 166	0	115 166
Ostatné dlhodobé pohľadávky, z toho:	1 218 894	0	1 218 894
Iné pohľadávky – kaucie	887 068	0	887 068
Iné pohľadávky - odložená daňová pohľadávka	331 826	0	331 826
Dlhodobé pohľadávky spolu	1 334 060	0	1 334 060

Veková štruktúra krátkodobých pohľadávok Spoločnosti k 31. januáru 2022 je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	565 632	21 232	586 864
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	401 331	0	401 331
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	164 301	21 232	185 533
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	4 738 576	0	4 738 576
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	4 738 426	0	4 738 426
Iné pohľadávky	150	0	150
Krátkodobé pohľadávky spolu	5 304 208	21 232	5 325 440

Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku predstavujú skupinový cash-pooling.

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	100 735	0	100 735
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	100 735	0	100 735
Ostatné dlhodobé pohľadávky, z toho:	1 263 440	0	1 263 440
Iné pohľadávky - kaucie	862 035	0	862 035
Iné pohľadávky - odložená daňová pohľadávka	401 405	0	401 405
Dlhodobé pohľadávky spolu	1 364 175	0	1 364 175

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	327 666	21 232	348 898
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	288 202	0	288 202
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	39 464	21 232	60 696
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	1 384 359	0	1 384 359
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	807 102	0	807 102
Daňové pohľadávky a dotácie	577 108	0	577 108
Iné pohľadávky	149	0	149
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 712 025	21 232	1 733 257

5. Odložená daňová pohľadávka

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

6. Finančné účty

Informácie o krátkodobom finančnom majetku:

Názov položky	Stav k 31.01.2022	Stav k 31.01.2021
Pokladnica, ceniny	122 610	43 699
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	731 796	683 835
Peniaze na ceste	136 296	1 320
Spolu	990 702	728 854

Spoločnosť nemá otvorený kontokorentný účet.

7. Časové rozlíšenie

Jednotlivé položky časového rozlíšenia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Opis položky časového rozlíšenia	Stav k 31.01.2022	Stav k 31.01.2021
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	363 126	321 452
Nájomné	323 229	286 917
Poistenie	7 571	7 225
Reklama	1 478	1 446
Ostatné náklady budúcich období	30 848	25 864
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Spolu	363 126	321 452

PASÍVA

1. Vlastné imanie

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

2. Sociálny fond

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

Názov položky	2021/2022	2020/2021
Začiatočný stav sociálneho fondu	22 426	14 179
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	21 205	21 499
Tvorba sociálneho fondu spolu	21 205	21 499
Čerpanie sociálneho fondu	-13 342	-13 252
Konečný zostatok sociálneho fondu	30 289	22 426

3. Odložený daňový záväzok

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

4. Záväzky

Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti k 31. januáru 2022:

Názov položky	Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti			Záväzky po lehote splatnosti	Spolu záväzky
	viac ako päť rokov	jeden rok až päť rokov	do jedného roka		
Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	3 532 280	22 714	3 554 994
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	2 916 108	0	2 916 108
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	616 172	22 714	638 886
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	1 015 125	0	1 015 125
Záväzky voči zamestnancom	0	0	288 773	0	288 773
Záväzky zo sociálneho poistenia	0	0	422 056	0	422 056
Daňové záväzky a dotácie	0	0	300 996	0	300 996
Iné záväzky	0	0	3 300	0	3 300
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	4 547 405	22 714	4 570 119

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti			Závazky po lehote splatnosti	Spolu záväzky
	viac ako päť rokov	jeden rok až päť rokov	do jedného roka		
Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	1 314 497	65 112	1 379 609
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	253 086	0	253 086
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	1 061 411	65 112	1 126 523
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	439 908	65 112	439 908
Závazky voči zamestnancom	0	0	254 356	0	254 356
Závazky zo sociálneho poistenia	0	0	155 907	0	155 907
Daňové záväzky a dotácie	0	0	26 416	0	26 416
Iné záväzky	0	0	3 229	0	3 229
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	1 754 405	65 112	1 819 517

5. Rezervy

Prehľad pohybu rezerv za rok 2021/2022 je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 1.2.2021	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.01.2022
Dlhodobé rezervy, z toho:	1 539 105	0	0	0	1 539 105
Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:	1 539 105	0	0	0	1 539 105
Dlhodobá mimoriadna rezerva na škodu	1 539 105	0	0	0	1 539 105
Krátkodobé rezervy, z toho:	477 257	406 054	477 257	0	406 054
Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:	128 432	114 055	128 432	0	114 055
Rezerva na dovolenku	128 432	114 055	128 432	0	114 055
Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:	348 825	291 999	348 825	0	291 999
Rezerva na bonusy zam	17 962	29 948	17 962	0	29 948
Rezerva na nevyf. dod.	67 715	45 161	67 715	0	45 161
Rezerva vedľ. náklady nájom	241 313	191 476	241 313	0	191 476
Rezerva ostatná	21 835	25 414	21 835	0	25 414
Rezervy spolu	2 016 362	406 054	477 257	0	1 945 159

Predpokladaný rok použitia vytvorených krátkodobých rezerv je v hospodárskom roku 2022/2023.

Položka Dlhodobé rezervy súvisí s prebiehajúcim právnym sporom s bývalým zamestnancom Spoločnosti, ktorý podvodom spôsobil škodu vo výške zaúčtovanej rezervy. Finančné dôsledky škody v súčasnosti znáša spoločnosť Takko Holding GmbH, Spoločnosť vytvára rezervu pre prípadné nároky spoločnosti Takko Holding GmbH.

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k
	1.2.2020				31.01.2021
Dlhodobé rezervy, z toho:	1 539 105	0	0	0	1 539 105
<i>Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	<i>1 539 105</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>1 539 105</i>
Dlhodobá mimoriadna rezerva na škodu	1 539 105	0	0	0	1 539 105
Krátkodobé rezervy, z toho:	555 745	477 257	555 745	0	477 257
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>142 309</i>	<i>128 432</i>	<i>142 309</i>	<i>0</i>	<i>128 432</i>
Rezerva na dovolenku	142 309	128 432	142 309	0	128 432
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>413 436</i>	<i>348 825</i>	<i>413 436</i>	<i>0</i>	<i>348 825</i>
Rezerva na bonusy zam	154 539	17 962	154 539	0	17 962
Rezerva na nevyf. dod.	44 098	67 715	44 098	0	67 715
Rezerva vedľ. náklady nájom	190 033	241 313	190 033	0	241 313
Rezerva ostatná	24 766	21 835	24 766	0	21 835
Rezervy spolu	2 094 850	477 257	555 745	0	2 016 362

6. Bankové úvery a vydané dlhopisy

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

7. Prijaté pôžičky

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

8. LÍZING (SPOLOČNOSŤ JE NÁJOMCOM)

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

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

1. Čistý obrat

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

Názov položky	2021/2022	2020/2021
Tržby z predaja tovaru	29 825 747	26 523 076
Tržby z predaja služieb	3 305 931	3 261 847
Ostatné výnosy	1 436 699	1 014 777
Čistý obrat celkom	34 568 377	30 799 700

Položka Ostatné výnosy zahŕňa mimoriadne položky týkajúce sa dotácií podnikom ovplyvneným šírením ochorenia Covid-19 a s tým súvisiacimi vládnymi obmedzeniami. V hospodárskom roku 2021/2022 prijala Spoločnosť podporu na mzdy poskytovanú v rámci programu Prvá pomoc v hodnote 770 tis. EUR, v rámci podpory nájomného dostala Spoločnosť dotácie vo výške 377 tis. EUR.

VÝNOSY

2. Tržby za vlastné výkony a tovar

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

Oblasť odbytu	Tržby za tovar		Tržby za služby – logistické služby, nájomné		Provízia Beeline		Spolu	
	2021/2022	2020/2021	2021/2022	2020/2021	2021/2022	2020/2021	2021/2022	2020/2021
Slovensko	29 825 747	26 523 076	11 986	11 858	0	0	29 837 733	26 534 934
Nemecko	0	0	3 130 088	3 101 513	163 857	148 476	3 293 945	3 249 989
Spolu	29 825 747	26 523 076	3 142 074	3 113 371	163 857	148 476	33 131 678	29 784 923

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

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

3. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

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

NÁKLADY

4. Náklady z hospodárskej a finančnej činnosti

Prehľad významných položiek nákladov Spoločnosti z hospodárskej a finančnej činnosti okrem osobným nákladov je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2021/2022	2020/2021
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	8 624 521	8 992 924
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti,</i>		
<i>z toho:</i>	<i>21 660</i>	<i>21 287</i>
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	21 660	21 287
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby,</i>		
<i>z toho:</i>	<i>8 602 861</i>	<i>8 971 637</i>
Marketingové, reklamné služby; vrátane výroby prospektov, reprezentácia	573 600	739 455
Preprava hotovosti a tovaru	79 533	80 867
Nájomné, vrátane vedľajších súvisiacich nákladov	6 631 986	7 008 325
Personálny leasing, nabor a školenie zamestnancov	21 346	12 059
Opravy	199 815	173 526
Služby nakupované IC	568 154	535 497
Služby - účtovné a daňové	89 651	58 636
Služby - likvidácia tovaru	142 614	125 361
Ostatné	296 162	237 911
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	78 629	35 841
Ostatné	78 629	35 841

Finančné náklady, z toho:	116 356	112 649
<i>Kurzové straty</i>	3 630	3 617
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov,</i>		
<i>z toho:</i>	112 726	109 032
Úroky	1 619	13 953
Bankové poplatky - platobné karty	111 107	95 079

5. Osobné náklady

Prehľad osobných nákladov Spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2021/2022	2020/2021
Osobné náklady, z toho:	6 377 443	6 203 183
Mzdy	4 581 490	4 516 568
Sociálne poistenie	1 595 224	1 488 378
Sociálne náklady	200 729	198 237

6. Dane

Informácie o dočasných rozdieloch a výpočte odloženej dane:

Názov položky	Stav k 31.01.2021	Zaúčtovaná do vlastného imania	Zaúčtované do výkazu ziskov a strát	Stav k 31.01.2022
Dlhodobý majetok	228 429	0	-10 902 - 3	217 527
Zásoby	10 550	0	797	6 753
Rezervy	73 253	0	- 11 935	61 318
Ostatné	89 173	0	- 42 945	46 228
Celkom	401 405	0	- 69 579	331 826
Sadzba dane z príjmov (v %)	21 %			21%
Odložená daňová pohľadávka (+)/daňový záväzok (-) vypočítaný	401 405	0	0	331 826
Odložená daňová pohľadávka zaúčtovaná	401 405	0	0	331 826
Odložený daňový záväzok	0			0

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

Názov položky	2021/2022			2020/2021		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	1 825 861			979 996		
teoretická daň	1 825 861	383 431	21	979 996	205 799	21
Daňovo neuznané náklady	- 288 672	- 60 621	21	261 221	54 856	21
Spolu	1 537 189	322 810		1 241 217	260 655	21
Splatná daň z príjmov		322 810			260 655	
Odložená daň z príjmov		69 578			- 47 271	
Celková daň z príjmov		392 388			213 384	

V. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

1. Podmienенý majetok

Spoločnosť nemala k 31. januáru 2022 a 31. januáru 2021 žiadne podmienené aktíva.

2. Podmienенé záväzky

Spoločnosť nemala k 31. januáru 2022 a 31. januáru 2021 žiadne podmienené záväzky.

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

Spoločnosť podala žiadosti o podporu nájomného za obdobie sťaženého užívania za obdobie 25. novembra 2021 až 9. decembra 2021 po konci súvahového dňa . Schválenie žiadostí zo strany Ministerstva Hospodárstva SR prebehlo tiež až po konci súvahového dňa, suma takto schválených žiadostí bola k 26. aprílu 2022 83 tis. EUR a hodnota dobropisov vzťahujúcich sa k hospodárskemu roku 2021/2022 bola k rovnakému dátumu 51 tis. EUR.

Po 1. februári 2022 už nedošlo k ďalšiemu obmedzeniu maloobchodu, Spoločnosť teda mohla mať otvorené všetky svoje prevádzky, pri dodržaní platných epidemiologických opatrení. Vedenie Spoločnosti zvážilo potenciálne dopady choroby Covid-19 na svoje aktivity a podnikanie a došlo k záveru, že je úplne správne zostaviť finančné výkazy na predpoklade nepretržitého trvania podniku. Skupina Takko, ktorá je výhradným dodávateľom Spoločnosti, súčasne prijala opatrenia k prefinancovaniu svojich záväzkov, čo významne posilnilo finančnú pozíciu Skupiny.

Po konci roka 2021 došlo k eskalácii politického napätia v regióne, ktoré vyústilo do vojnového konfliktu medzi Ruskou federáciou a Ukrajinou a výrazne zasiahlo celosvetové dianie, negatívne ovplyvnilo ceny komodít a finančné trhy a prispelo k zvýšeniu volatility podnikateľského prostredia. Situácia zostáva naďalej veľmi nestabilná a možno očakávať vplyv uvalených sankcií, obmedzenie aktivít spoločností pôsobiacich v danom regióne, ako aj dôsledky na celkové ekonomické prostredie, predovšetkým obmedzenie dodávateľských a odberateľských reťazcov. Rozsah dôsledkov týchto udalostí na Spoločnosť však v danom momente nie je možné úplne predvídať.

Po 31. januári 2022 do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali žiadne ďalšie udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok 2021/2022.

VII. TRANSAKCIE SO SPRIAZNENÝMI STRANAMI

1. Transakcie medzi spoločnosťou a spriaznenými osobami

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Takko Holding GmbH – DE	Predaj služieb	3 103 559	2 994 796
Takko Holding GmbH – DE	Nákup tovaru	16 855 164	12 465 711
Takko Holding GmbH – DE	Nákup služieb	467 970	475 163
Takko Holding GmbH – DE	Úroky prijaté	172 053	7 102
Takko Holding GmbH – DE	Úroky zaplatené	1 619	13 953
Takko Holding GmbH – DE	Nákup majetku	1 477	8 488
Takko Fashion International SRL - RO	Nákup služieb	8 880	10 619
Takko Fashion Austria GmbH - AT	Nákup služieb	75 556	49 911
Takko Fashion, s.r.o. – CZ	Nákup služieb	214 397	227 097
Takko Fashion, s.r.o. – CZ	Predaj služieb	28 757	106 717
Takko Fashion Italia s.r.l	Nákup služieb	39 928	0
Takko Fashion Italia s.r.l	Predaj služieb	163	0
Takko Logistik GmbH & Co. KG	Predaj služieb	398	311

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

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

VIII. PREHĽAD POHYBOV VLASTNÉHO IMANIA

1. Vlastné imanie

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

Položka vlastného imania	Stav k 1.2.2021	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.01.2022
Základné imanie	1 000 000	0	0	0	1 000 000
Ostatné kapitálové fondy	521 000	0	0	0	521 000
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	100 000	0	0	0	100 000
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 920 272	0	0	766 612	2 686 884
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	766 612	1 433 473	0	- 766 612	1 433 473
Vlastné imanie spolu	4 307 884	1 433 473	0	0	5 741 357

Položka vlastného imania	Stav k 1.2.2020	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.01.2021
Základné imanie	1 000 000	0	0	0	1 000 000
Ostatné kapitálové fondy	521 000	0	0	0	521 000
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	100 000	0	0	0	100 000
Nerozdelený zisk minulých rokov	369 287		0	1 550 985	1 920 272
Výsledok hospodárenia bežného účetného obdobia	1 550 986	766 612	0	- 1 550 986	766 612
Vlastné imanie spolu	3 541 273	766 612	0	0	4 307 884

2. Rozdelenie zisku za predchádzajúci rok 2020/2021

Účtovný zisk za rok 2020/2021 vo výške 766 612 EUR bol rozdelený nasledovne:

Názov položky	2020/2021
Rozdelenie účtovného zisku 2020/2021	766 612
Prevod na nerozdelený zisk	766 612
Spolu	766 612

3. Rozdelenie zisku za bežný rok 2021/2022

Ku dňu zostavenia účtovnej závierky štatutárny orgán nenavrhol rozdelenie zisku za účtovné obdobie 2021/2022.

IX. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Na účely uvádzania údajov v prehľade peňažných tokov sa rozumie:

- peňažnými prostriedkami peňažná hotovosť, ekvivalenty peňažnej hotovosti, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách alebo pobočkách zahraničných bánk, kontokorentný účet a časť zostatku účtu peniaze na ceste, ktorý sa viaže k prevodu medzi bežným účtom a pokladnicou alebo medzi dvoma bankovými účtami,
- ekvivalentmi peňažnej hotovosti krátkodobý finančný majetok, ktorý je zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nie je riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, napríklad termínové vklady na bankových účtoch, ktoré sú uložené najviac na trojmesačnú výpovednú lehotu, likvidné cenné papiere určené na obchodovanie, prioritné akcie obstarané účtovnou jednotkou, ktoré sú splatné do troch mesiacov odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

V rámci skupiny Spoločnosť využíva tzv. cash-pooling. Pohľadávky resp. záväzky vzniknuté z cash-poolingu sú vykazované v rámci prehľadu o peňažných tokoch ako súčasť položky Peniaze a peňažné ekvivalenty. V prípade, že záväzok vzniknutý z titulu cash-poolingu predstavuje formu financovania Spoločnosti, nie je na účely prehľadu o peňažných tokoch považovaný za Peniaze a peňažné ekvivalenty.

Peniaze a peňažné ekvivalenty:

Názov položky	Stav k 31.01.2022	Stav k 31.01.2021
Pokladnica, ceniny	122 610	43 699
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	868 092	685 155
Cash-pooling	4 738 426	807 102
Spolu	5 729 128	1 535 956

Spoločnosť zostavila prehľad peňažných tokov pomocou nepriamej metódy:

Názov položky	2021/2022	2020/2021
Výsledok hospodárenia pred zdanením	1 825 861	979 996
<i>Úpravy o nepeňažné operácie:</i>		
Odpisy dlhodobého majetku + ZC	230 371	254 341
Zmena stavu opravnej položky k zásobám	- 18 084	- 24 236
Zmena stavu rezerv	- 71 203	- 78 488
Úrokové náklady (netto)	- 170 434	6 851
Strata / (zisk) z predaja dlhodobého majetku	- 412	0
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	1 796 099	1 138 464
<i>Zmena pracovného kapitálu:</i>	<i>2 543 912</i>	<i>561 733</i>
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a časového rozlíšenia	209 136	- 834 334
Úbytok (prírastok) zásob	- 272 755	1 038 144
(Úbytok) prírastok záväzkov a časového rozlíšenia	2 607 531	357 923
Prevádzkové peňažné toky	4 340 011	1 700 197
Názov položky	2021/2022	2020/2021
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Prevádzkové peňažné toky	11 875	- 391 338
Zaplatené úroky	- 1 619	- 13 953
Prijaté úroky	172 053	7 102
Zaplatená daň z príjmov	- 158 559	- 384 487
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	4 351 886	1 308 859
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	- 160 459	- 229 551
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	1 745	0
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	- 158 714	- 229 551
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	0	0
Kurzové rozdiely k peňažným prostriedkom a ekvivalentom	0	0
Prírastky (úbytky) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	4 193 172	1 079 308
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	1 535 956	456 648
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	5 729 128	1 535 956

27.4.2022