

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).

A. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE**1. Základné údaje o spoločnosti**

Obchodné meno a sídlo	RLS Slovakia s.r.o. („spoločnosť“) Panenská 6, 811 03 Bratislava
Dátum založenia	12. apríla 2016
Dátum vzniku (podľa obchodného registra)	6. septembra 2016
Hospodárska činnosť	– Nákladná cestná doprava vykonávaná vozidlami s celkovou hmotnosťou do 3,5 t vrátane prípojného vozidla, – sťahovacie služby, – skladovanie a uskladňovanie, – baliace činnosti, manipulácia s tovarom, – poskytovanie organizačno-technických a informačných služieb v doprave, – kuriérske služby, – zasielateľstvo, – podnikanie v oblasti nakladania s iným ako nebezpečným odpadom, – sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu, služieb, výroby, – činnosť podnikateľských, organizačných a ekonomických poradcov, – prenájom nehnuteľností spojený s poskytovaním iných než základných služieb spojených s prenájomom, – kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi maloobchod) alebo iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod)

2. Zamestnanci

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	229	226
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	240	232
Počet vedúcich zamestnancov	19	16

3. Neobmedzené ručenie

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v inej spoločnosti.

4. Schválenie účtovnej závierky za rok 2020

Účtovnú závierku spoločnosti RLS Slovakia s.r.o., za rok 2020 schválilo riadne valné zhromaždenie, ktoré sa konalo dňa 31. marca 2021.

5. Právny dôvod zostavenia účtovnej závierky

Táto účtovná závierka je riadna účtovná závierka za RLS Slovakia s.r.o. Bola zostavená za účtovné obdobie od **1. januára do 31. decembra 2021** podľa slovenských právnych predpisov, a to zákona o účtovníctve a postupov účtovania pre podnikateľov.

Členovia orgánov spoločnosti

Orgán	Meno	Obdobie od-do
Konateľ	Burkhard Schültken	06.09.2016 – 01.10.2021
Konateľ	Mag. Michael Badinger	02.08.2018 – 01.10.2021
Konateľ	Wilko Rüdiger Hartmann	02.10.2021
Konateľ	Udo Rogowsky	02.10.2021
Prokurista	Ing. Armand Forgács	12.07.2017
Prokurista	Michael Frölich	12.07.2017

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

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
a	b	c	d	e
KiK Textilien und Non-Food GmbH	400.000	100	100	n/a
Spolu	400.000	100	100	n/a

7. Konsolidovaná účtovná závierka

Osoba ovládaná: **RLS Slovakia s.r.o.**
Panenská 6, 811 03 Bratislava, Slovenská republika
 IČ 50 43 45 01

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 textil a Non-Food spol. s r.o.
Panenská 6, 811 03 Bratislava, Slovenská republika

KiK Logistik GmbH
Siemensstrasse 21, Bönen, Spolková republika Nemecko

Spoločnosť sa zahrňa 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 2021 bola spracovaná za predpokladu nepretržitého pokračovania činnosti.
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 vykazované výšky 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.
- b) Zásoby obstarané kúpou:
Nakupované zásoby (materiál) sú oceňované obstarávacou cenou. Obstarávacia cena zahŕňa cenu nákupu a vedľajšie nákupné náklady – najmä náklady na dopravu, skladovanie.
- c) Pohľadávky:
Pohľadávky sa oceňujú menovitou hodnotou. Ocenenie pochybných pohľadávok sa znižuje pomocou opravných položiek účtovaných na vrub nákladov, na ich realizačnú hodnotu. K pohládkam po lehote splatnosti viac ako 180 dní sa tvorí opravná položka.
- d) Peňažné prostriedky a ceniny:
Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.
- e) Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy – očakávanou menovitou hodnotou.
- f) Záväzky:
 - pri ich vzniku – menovitou hodnotou,
 - pri prevzatí – obstarávacou cenou.

- g) 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.
- h) 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.
- i) Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy – očakávanou menovitou hodnotou.
- j) 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.
- k) 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. Majetok sa odpisuje rovnomerným odpisom.

Skupina dlhodobého majetku	Priemerná doba odpisovania	Sadzby odpisovania
Výpočtová technika	3-7 rokov	33% - 14%
Technické stroje, vozíky	11 rokov	9 %
Kancelárske vybavenie	13 rokov	8 %
Zariadenie skladu (regály)	8 rokov	12 %
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 1700 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 neprepočítavajú.

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	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivo- vané náklady na vývoj	Softvér	Oceni- teľné práva	Good- will	Ostatný DNM	Obsta- rávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		30.328						30.328
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		30.328						30.328
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		30.328						30.328
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		30.328						30.328
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0						0
Stav na konci účtovného obdobia		0						0

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivo- vané náklady na vývoj	Softvér	Oceni- teľné práva	Good- will	Ostatný DNM	Obsta- rávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	I
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		30.328						30.328
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		30.328						30.328
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		24.552						24.552
Prírastky		5.776						5.776
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		30.328						30.328
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		5.776						5.776
Stav na konci účtovného obdobia		0						0

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 5 0 4 3 4 5 0 1
 DIČ 2 1 2 0 3 4 3 2 8 0

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

Dlhodobý hmotný majetok		Bežné účtovné obdobie								Spolu
		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	
a		b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie										
Stav na začiatku účtovného obdobia				2.931.086			18.961			2.950.047
Prírastky				30.196						30.196
Úbytky				4.862						4.862
Presuny										
Stav na konci účtovného obdobia				2.956.419			18.961			2.975.380
Oprávky										
Stav na začiatku účtovného obdobia				1.177.511			3.819			1.181.330
Prírastky				362.642			1.896			364.538
Úbytky				4.288						4.288
Stav na konci účtovného obdobia				1.535.865			5.715			1.541.580
Opravné položky										
Stav na začiatku účtovného obdobia										
Prírastky										
Úbytky										
Stav na konci účtovného obdobia										
Zostatková hodnota										
Stav na začiatku účtovného obdobia				1.753.575			15.142			1.768.717
Stav na konci účtovného obdobia				1.420.554			13.246			1.433.800

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 5 0 4 3 4 5 0 1
DIČ 2 1 2 0 3 4 3 2 8 0

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie									
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
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			2.862.715			18.961			2.881.676
Prírastky			69.456						69.456
Úbytky			1.085						1.085
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			2.931.086			18.961			2.950.047
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			819.584			1.923			821.508
Prírastky			358.248			1.896			360.144
Úbytky			321						
Stav na konci účtovného obdobia			1.177.511			3.819			1.181.330
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia			2.043.131			17.038			2.060.169
Stav na konci účtovného obdobia			1.753.575			15.142			1.768.717

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
		2021 c	2020 d	
Osobné automobily	proti odcudzeniu, havarijné	1.834	11.081	UNIQA poisťovňa, a.s. Krasovského 15 851 01 Bratislava

2. **Pohl'adávky (r. 041 a 053 súvahy)**2.1. Členenie pohľadávok celkom, vrátane skupiny:

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohl'adávky spolu d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohl'adávky z obchodného styku			
Pohl'adávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohl'adávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Odložená daňová pohľadávka			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu			
Krátkodobé pohľadávky			
Pohl'adávky z obchodného styku	11.067	425	11.492
Pohl'adávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	966.205		966.205
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohl'adávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	363.105		363.105
Iné pohľadávky	839		839
Krátkodobé pohľadávky spolu	1.341.216	425	1.341.641

Opravné položky k pohľadávkam

Položky súvahy, ku ktorým sú tvorené opravné položky:

Spoločnosť v období 2021 nevytvára opravné položky na pohľadávky.

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	654	603
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	636.784	389.934
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	637.438	390.537

4. Časové rozlíšenie (r. 074 súvahy)

Opis položky časového rozlíšenia a	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c
Náklady budúcich období dlhodobé:	168.410	206.679
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	236.953	234.533
Nájomné + vedľajšie prevádzkové náklady platené dopredu	233.354	230.687
Ostatné	3.599	3.846
Príjmy budúcich období krátkodobé:	61.162	12.035

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 400 000 EUR (100 % podiel).

Zákonný rezervný fond vo výške 40 000 EUR dosahuje výšku povinnej minimálnej tvorby podľa Obchodného zákonníka.

1.2. Rozdelenie účtovného zisku alebo vyrovnanie straty za rok 2020

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk 2020	392.032
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	392.032
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	392.032

Výsledok hospodárenia za rok 2021 – 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 začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	97.140	261.897	97.140		261.897
Účasť na výsledku zamestnanci	21.970	25.007	21.970		25.007
Ostatné nevyfakturované výkony	62.221	205.140	62.221		205.140
Náklady na audit	6.300	6.600	6.300		6.600
Personálne náklady	6.649	25.150	6.649		25.150

Názov položky a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	45.769	97.140	45.769		97.140
Účasť na výsledku zamestnanci	21.970	21.970	21.970		21.970
Ostatné nevyfakturované výkony	12.768	62.221	12.768		62.221
Náklady na audit	4.400	6.300	4.400		6.300
Personálne náklady	6.631	6.649	6.631		6.649

Spoločnosť plánuje použiť rezerv v nasledujúcom roku.

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	37.885		37.885
Ostatné záväzky			
Odložený daňový záväzok	59.366		59.366
Dlhodobé záväzky spolu	97.251		97.251
Krátkodobé záväzky			
Závazky z obchodného styku	1.523.637	199.731	1.723.368
Čistá hodnota zákazky			
Nevyfakturované dodávky			
Závazky voči prepojeným osobám	8.416		8.416
Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku	876	115	991
Závazky voči spoločníkom a združeniu			
Závazky voči zamestnancom	214.038		214.038
Závazky zo sociálneho poistenia	129.473		129.473
Daňové záväzky a dotácie	95.433		95.433
Ostatné záväzky	3.186		3.186
Krátkodobé záväzky spolu	1.975.060	199.846	2.174.906

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Závazky po lehote splatnosti	199.846	3.651
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	1.975.060	1.800.236
Krátkodobé záväzky spolu	2.174.906	1.803.887
Dlhodobé záväzky spolu		

3.2. Závazky zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatočný stav sociálneho fondu	35.087	25.665
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	65.770	58.440
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	100.857	84.105
Čerpanie sociálneho fondu	62.972	49.018
Konečný zostatok sociálneho fondu	37.885	35.087

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:	-551.892	-436.323
Odpočítateľné		
Zdaniteľné	-551.892	-436.323
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	269.199	119.519
Odpočítateľné	269.199	119.519
Zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka		
Zmena odloženej daňovej pohľadávky		
Zaúčtovaná ako výnos		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	59.366	66.529
Zmena odloženého daňového záväzku	7.163	14.507
Zaúčtovaná ako + výnos / - náklad	7.163	14.507
Zaúčtovaná do vlastného imania		

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 výnosov	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Tržby predaja tovaru		
Tržby z predaje služieb	24.863.262	20.786.122
Spolu	24.863.262	20.786.122

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:	40.786	224.037
Náhrady škody	2.465	1.334
Výkup obalov		
Skontá	4.452	1.337
Bonusy	71	40
Výnosy z dotácií	1.854	60.900
Inventarizačné rozdiely	2.613	155.069
Ostatné prevádzkové výnosy	31.944	5.357
Finančné výnosy, z toho:		
Ostatné		
Kurzové zisky		
Výnosové úroky		

3. Čistý obrat

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	24.863.262	20.786.122
Tržby za tovar		
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	24.863.262	20.786.122

VI. NÁKLADY

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	18.970.377	15.511.685
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti:	8.891	8.460
Nájomné a vedľajšie náklady súvisiace s nájomom	2.392.636	2.329.562
Reklama a marketing	106	91
Opravy a udržiavanie	276.042	191.851
Cestovné a školenie	10.501	17.526
Služby agentúrnych zamestnancov	1.041.093	715.210
Telefónne a poštovné poplatky	10.874	11.031
Právne poradenstvo	1.337	3.307
Náklady na ostrahu	101.616	101.894
Spedícia	14.435.409	11.826.283
Manažérske služby a softwarové služby	100.039	157.271
Odvoz odpadu	13.716	28.228
Ostatné služby	578.116	120.971
Osobné náklady, z toho:	4.403.450	4.127.882
Náklady na mzdy	3.139.677	2.948.832
Ostatné náklady na závislú činnosť		
Sociálne poistenie	801.872	753.606
Zdravotné poistenie	317.233	295.361
Sociálne zabezpečenie	144.668	130.083
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	8.287	7.352
Náklady k refakturácii		
Pokuty a penále	155	
Poistenie	3.490	3.343
Ostatné	4.641	4.009
Finančné náklady, z toho:	8.438	15.124
Kurzové straty:	7	3
Nákladové úroky	6.143	12.722
Bankové poplatky	2.288	2.399

VII. DAŇ Z PRÍJMOV

Sadzba dane z príjmov pre rok 2021 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	621.535			479.348		
Teoretická daň		130.522	21%		100.663	21%
Daňovo neuznané náklady	275.885	57.936	9%	116.052	24.371	9%
Výnosy nepodliehajúce dani	235.153	49.382	8%	-248.687	-52.224	13%
Spolu	662.167	139.076	22%	346.713	72.810	18%
Splatná daň z príjmov		139.076			72.810	
Splatná daň z príjmov – predchádzajúce obdobie (2020)		13.839				
Odložená daň z príjmov		-7.163			14.506	
Celková daň z príjmov		145.752			87.316	

VIII. INÉ AKTÍVA A INÉ PASÍVA**1. Ostatné finančné povinnosti**

Spoločnosť má v prenájme skladovú halu v Kostolných Kračanoch s priemerným nájomným na úrovni 2 222 tis. EUR ročne.

IX. 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. (Nemecko) - výnosy	02	24.863.262	20.786.122
KiK textil a Non-Food spol. s r.o. (Nemecko) - náklady	03	8.989	31.103
KiK Logistik GmbH (Nemecko) - náklad	03	1.356	100.000
KiK textil a Non-Food spol. s r.o. (Česká republika) - náklad	03	97.688	112.897
Spolu		24.971.295	21.030.122

Spriaznená osoba / Dcérska účtovná jednotka/ Materská účtovná jednotka a	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
	Pohl'advky b	Závazky c	Pohl'advky d	Závazky e
Akcionári				
Predstavenstvo				
Sesterské spoločnosti		8.416		13.131
Materské spoločnosti	966.205			454.349
Spoločné podniky				
Pridružené spoločnosti				
Spolu	966.205	8.416		467.480

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.

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

Koncom februára 2022 v susednej Ukrajine došlo k politicko-vojenskému konfliktu so susedným Ruskom kedy ruské vojská začali vojenské operácie na území Ukrajiny. Táto udalosť významne ovplyvňuje politické, hospodárske aj finančné dianie v našom regióne, pričom jeho vplyvy na spoločnosť nevie vedenie spoločnosti zhodnotiť.

XI. PREHĽAD ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA

Položka vlastného imania a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia f
Základné imanie	400.000				400.000
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, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	40.000				40.000
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	273.565			392.032	665.597
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	392.032	475.783		-392.032	475.783
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

Položka vlastného imania a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia f
Základné imanie	400.000				400.000
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	40.000				40.000
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	273.565				273.565
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	308.902	392.032	-308.902		392.032
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

XII. PREHLAD 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 závierka.

Štruktúra peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov:

Položka a	Účet b	Bežné účtovné obdobie c	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie d
Peniaze, ceniny	211, 213	654	603
Účty v bankách	221	636.784	389.934
Spolu	x	637.438	390.537

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

Prílohy:

Tabuľka č. 1 – Prehľad peňažných tokov

Označen ie 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 (+/-)	621 535	479 348
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>	522 734	541 857
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	364 526	365 920
A. 1. 4.	Zmena stavu krátkodobých a dlhodobých rezerv (+/-)	164 757	51 371
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-13 278	112 244
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov (+)	6 143	12 722
A. 1. 12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	586	-400
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>	-748 068	-638 712
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-1 043 623	115 807
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	333 864	-728 079
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-38 309	-26 440
	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.)	396 201	382 493
A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-6 143	-12 722
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 6.)	390 058	369 771
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-112 962	-61 122
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 9.)	277 096	308 649
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-30 195	-69 457
B. 5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	-	1 164
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 19.)	- 30 195	-68 293
	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 (-)	-	-308 902
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)	-	-308 902
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)	246 901	-68 546
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	390 537	459 083
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	637 438	390 537
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	637 438	390 537