

#### 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**

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

#### **2. Zamestnanci**

<b>Názov položky</b>	<b>Bežné účtovné obdobie</b>	<b>Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie</b>
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	517	468
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	578	536
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 2021 podľa slovenských právnych predpisov, a to zákona o účtovníctve a postupov účtovania pre podnikateľov.

#### **5. Schválenie účtovnej závierky za rok 2020**

Účtovnú závierku spoločnosti KiK textil a Non-Food spol. s r.o., za rok 2020 schválilo riadne valné zhromaždenie, ktoré sa konalo dňa 31. marca 2021.

## 6. Členovia orgánov spoločnosti

Orgán	Meno	Obdobie od-do
Konateľ	Ing. Martin Šatný	01.01.2018
Konateľ	Petar Burazin	08.03.2018
Konateľ	Mag. Michael Badinger	01.07.2018 – 14.09.2021
Konateľ	Wilko Rüdiger Hartmann	15.09.2021
Konateľ	Daniel Horst Lehmann	15.09.2021

## 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**

**TENGMANN 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 2021 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.
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. Obstarávacía 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, 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.
- c) 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.
- 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) Závazky:
  - 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 proti 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 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 a	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivo- vané náklady na vývoj b	Softvér c	Oceni- teľné práva d	Good- will e	Ostatný DNM f	Obsta- rávaný DNM g	Poskytnuté preddavky na DNM h	Spolu i
Prvotné ocenenie								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>		72.082						72.082
Prírastky		14.240						14.240
Úbytky								
Presuny								
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>		86.322						86.322
Oprávky								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>		55.033						55.033
Prírastky		16.711						16.711
Úbytky								
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>		71.744						71.744
Opravné položky								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>								
Prírastky								
Úbytky								
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>								
Zostatková hodnota								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>		17.049						17.049
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>		14.578						14.578

Dlhodobý nehmotný majetok  a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivo- vané náklady na vývoj  b	Softvér  c	Oceni- teľné práva  d	Good- will  e	Ostatný DNM  f	Obsta- rávaný DNM  g	Poskytnuté preddavky na DNM  h	Spolu  i
Prvotné ocenenie								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>		66.947						66.947
Prírastky		5.135						5.135
Úbytky								
Presuny								
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>		72.082						72.082
Oprávky								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>		45.008						45.008
Prírastky		10.025						10.025
Úbytky								
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>		55.033						55.033
Opravné položky								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>								
Prírastky								
Úbytky								
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>								
Zostatková hodnota								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>		21.939						21.939
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>		17.049						17.049

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	Obsta- rávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	a		
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j		j
Prvotné ocenenie											
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>			5.038.653			2.637.381	56.630				7.732.664
Prírastky			166.674			6.301					172.975
Úbytky			-84.789			-28.548	-44.122				-157.459
Presuny											
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>			5.120.538			2.615.134	12.508				7.748.180
Oprávky											
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>			2.508.922			1.859.988					4.368.911
Prírastky			525.882			231.960					757.842
Úbytky			-77.170			-28.551					-105.721
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>			2.957.634			2.063.397					5.021.031
Opravné položky											
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>											
Prírastky											
Úbytky											
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>											
Zostatková hodnota											
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>			2.529.730			777.393	56.630				3.363.753
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>			2.162.904			551.737	12.508				2.727.149

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									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>			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
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>			5.038.653			2.637.381	56.630		7.732.664
Oprávky									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>			2.045.558			1.575.866			3.621.424
Prírastky			532.464			284.122			816.586
Úbytky			70.750						70.750
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>			2.508.922			1.859.988			4.368.911
Opravné položky									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>									
Prírastky									
Úbytky									
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>									
Zostatková hodnota									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>			2.843.088			1.028.394	68.821		3.940.303
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>			2.529.730			777.393	56.630		3.363.753

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	0	6.342	Kooperativa poisťovna, a.s. Stefanovicova 4 Bratislava 1
Technológia a budovy	poistenie proti živelným pohromám	2.714.641	3.300.781	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
<b>Dlhodobé pohľadávky</b>			
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	426.769		426.769
Iné pohľadávky		18.300	18.300
<b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>	<b>426.769</b>	<b>18.300</b>	<b>445.069</b>
<b>Krátkodobé pohľadávky</b>			
Pohľadávky z obchodného styku	301.751	20.080	321.831
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	228.766	3.630	232.396
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>	<b>530.517</b>	<b>23.710</b>	<b>554.227</b>

Opravné položky k pohľadávkam

Položky súvahy, ku ktorým sú tvorené opravné položky:

Pohľadávky a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba OP c	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti d	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva e	Stav OP na konci účtovného obdobia f
Pohľadávky z obchodného styku	14.904		4.176		10.727
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	1.500	210	1.275	5.490
<b>Pohľadávky spolu</b>	<b>20.379</b>	<b>1.500</b>	<b>4.386</b>	<b>1.275</b>	<b>16.217</b>

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	35.000	34.380
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	1.357.304	4.029.042
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
<b>Spolu</b>	<b>1.392.304</b>	<b>4.063.422</b>

### 4. Časové rozlíšenie (r. 074 súvahy)

Opis položky časového rozlíšenia a	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c
<b>Náklady budúcich období dlhodobé:</b>		
<b>Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:</b>	<b>107.077</b>	<b>110.910</b>
Nájomné + vedľajšie prevádzkové náklady platené dopredu	101.854	102.211
Ostatné	5.223	8.699
<b>Príjmy budúcich období krátkodobé:</b>	<b>0</b>	<b>74.704</b>

#### **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 2020

<b>Názov položky</b>	<b>Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie</b>
<b>Účtovný zisk 2020</b>	<b>2.429.342</b>
<b>Rozdelenie účtovného zisku</b>	<b>Bežné účtovné obdobie</b>
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	2.429.342
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
<b>Spolu</b>	<b>2.429.342</b>

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
<b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>	<b>223.785</b>	<b>56.985</b>	<b>4.800</b>	<b>0</b>	<b>275.970</b>
Likvidácia predajne	213.985	26.315	0	0	240.300
Náklady zo súdnych sporov	9.800	30.670	4.800	0	35.670
<b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>	<b>383.872</b>	<b>271.690</b>	<b>327.707</b>	<b>50.824</b>	<b>277.031</b>
Účasť na výsledku zamestnanci	49.110	47.455	48.607	503	47.455
Ostatné nevyfakturované výkony	29.278	10.004	28.769	509	10.004
Náklady na audit a daňové poradenstvo	19.540	20.188	19.529	11	20.188
Vedľajšie náklady na prenájom	186.875	112.682	131.733	49.801	118.023
Personálne náklady	99.069	81.361	99.069	0	81.361

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 vypratáný, je tvorená rezerva vo výške 3000 EUR. Pričom táto rezerva sa tvorí kontinuálne v priebehu celého obdobia nájmu.

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
<b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>	<b>213.614</b>	<b>10.171</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>223.785</b>
Likvidácia predajne	213.614	371	0	0	213.985
Náklady zo súdnych sporov	0	9.800	0	0	9.800
<b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>	<b>430.490</b>	<b>378.469</b>	<b>343.861</b>	<b>86.630</b>	<b>383.872</b>
Účasť na výsledku zamestnanci	66.817	49.110	4.367	62.450	49.110
Ostatné nevyfakturované výkony	4.095	29.278	261	3.834	29.278
Náklady na audit a daňové poradenstvo	20.940	19.540	20.940	0	19.540
Vedľajšie náklady na prenájom	243.480	181.472	223.135	20.346	186.875
Personálne náklady	95.158	99.069	95.158	0	99.069

Krátkodobé rezervy budú použité v priebehu nasledujúceho roka. Použitie dlhodobej rezervy v priebehu roku 2022 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
<b>Dlhodobé záväzky</b>			
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	83.013		83.013
Ostatné záväzky			
Odložený daňový záväzok			
<b>Dlhodobé záväzky spolu</b>	<b>83.013</b>		<b>83.013</b>
Závazky z obchodného styku	2.794.629	293.709	3.088.388
Čistá hodnota zákazky			
Nevyfakturované dodávky			
Závazky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	350.262	280.142	630.404
Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku			
Závazky voči spoločníkom a združeniu			
Závazky voči zamestnancom	418.881		418.881
Závazky zo sociálneho poistenia	529.661		529.661
Daňové záväzky a dotácie	161.831		161.831
Ostatné záväzky	9.521		9.521
<b>Krátkodobé záväzky spolu</b>	<b>4.264.785</b>	<b>573.851</b>	<b>4.838.636</b>

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Závazky po lehote splatnosti	573.851	400.165
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	4.264.786	8.625.878
<b>Krátkodobé záväzky spolu</b>	<b>4.838.637</b>	<b>9.026.043</b>
<b>Dlhodobé záväzky spolu</b>	<b>83.013</b>	<b>64.052</b>

3.2. Závazky zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Začiatkový stav sociálneho fondu</b>	<b>64.052</b>	<b>47.021</b>
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	40.184	38.618
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
<b>Tvorba sociálneho fondu spolu</b>	<b>40.184</b>	<b>38.618</b>
<b>Čerpanie sociálneho fondu</b>	<b>21.223</b>	<b>21.587</b>
<b>Konečný zostatok sociálneho fondu</b>	<b>83.013</b>	<b>64.052</b>

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Výdavky budúcich období dlhodobé</b>		
<b>Výdavky budúcich období krátkodobé</b>		
<b>Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:</b>	<b>124.258</b>	<b>148.562</b>
Finančný stimul	124.258	148.562
<b>Výnosy budúcich období krátkodobé</b>	<b>25.104</b>	<b>27.577</b>

## V. ODLOŽENÁ DAŇOVÁ POHLÁDÁVKA / ZÁVÄZOK

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:</b>	<b>1.358.700</b>	<b>1.733.333</b>
Odpočítateľné	1.358.700	1.733.333
Zdaniteľné		
<b>Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:</b>	<b>528.634</b>	<b>529.160</b>
Odpočítateľné	528.634	529.160
Zdaniteľné		
<b>Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti</b>		
<b>Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Sadzba dane z príjmov ( v %)</b>	<b>21</b>	<b>21</b>
<b>Odložená daňová pohľadávka</b>	<b>426.769</b>	<b>503.963</b>
<b>Zmena odloženej daňovej pohľadávky</b>	<b>-77.194</b>	<b>148.839</b>
Zaúčtovaná ako výnos / náklad	-77.194	148.839
Zaúčtovaná do vlastného imania		
<b>Uplatnená daňová pohľadávka</b>		
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
<b>Odložený daňový záväzok</b>		
<b>Zmena odloženého daňového záväzku</b>		
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	42.312.891	47.479.098
Tržby z predaje služieb	71.805	49.871
<b>Spolu</b>	<b>42.384.696</b>	<b>47.528.969</b>

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:</b>		
<b>Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:</b>	<b>1.926.541</b>	<b>1.057.760</b>
Náhrady škody	0	411
Dotácie kurzarbeit	1.347.494	439.142
Dotácie nájomné	418.898	394.008
Provízie za sprostredkovanie obchodu	14.184	23.771
Výkup obalov	10.544	1.554
Skontá	1.547	9.899
Bonusy	8.534	22.430
Ostatné prevádzkové výnosy	125.341	166.545
<b>Finančné výnosy, z toho:</b>	<b>18.912</b>	<b>16.532</b>
Ostatné	18.897	16.451
Kurzové zisky	15	81
Výnosové úroky		

**3. Čistý obrat**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	71.805	49.871
Tržby za tovar	42.312.891	47.479.098
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
<b>Čistý obrat celkom</b>	<b>42.384.696</b>	<b>47.528.969</b>

**VII. NÁKLADY**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Náklady za poskytnuté služby, z toho:</b>	<b>10.874.400</b>	<b>11.469.822</b>
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti:	19.314	19.125
Nájomné a vedľajšie náklady súvisiace s nájomom	7.048.805	7.142.300
Reklama a marketing	604.193	1.168.734
Opravy a udržiavanie	141.268	134.450
Cestovné	60.818	60.470
Telefónne a poštovné poplatky	67.542	69.204
Právne poradenstvo	35.416	45.122
Náklady na ostrahu	234.819	262.887
Manažérske služby a softwarové služby	2.209.715	2.105.638
Odvoz odpadu	192.684	209.040
Ostatné služby	259.827	252.852
<b>Osobné náklady, z toho:</b>	<b>8.005.969</b>	<b>7.349.495</b>
Náklady na mzdy	5.782.401	5.352.596
Ostatné náklady na závislú činnosť		
Sociálne poistenie	1.470.593	1.284.691
Zdravotné poistenie	556.718	515.935
Sociálne zabezpečenie	196.257	196.274
<b>Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:</b>	<b>238.768</b>	<b>228.326</b>
Náklady k refakturácii	66.052	85.810
Pokuty a penále	5.738	17.554
Poistenie	34.847	35.065
Rezerva na zatvorenie filiálky	26.315	371
Ostatné	105.816	89.526
<b>Finančné náklady, z toho:</b>	<b>270.651</b>	<b>297.345</b>
Kurzové straty:	5.403	2.837
Nákladové úroky	30.059	38.191
Bankové poplatky	235.189	256.317

## 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	2.218.086			3.114.951		
Teoretická daň		465.798	21 %		654.140	21 %
Daňovo neuznané náklady	2.178.678	457.522	21 %	1.927.794	404.837	13 %
Výnosy nepodliehajúce dani	-2.401.464	-504.307	-23 %	-1.069.183	-224.528	-7 %
Spolu	1.995.300	419.013	19 %	3.973.561	834.448	27 %
Splatná daň z príjmov		419.013	19 %		834.448	27 %
Odložená daň z príjmov		77.194	3 %		-148.839	-5 %
<b>Celková daň z príjmov</b>		<b>496.207</b>	<b>22 %</b>		<b>685.609</b>	<b>22 %</b>

## 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	295.959	
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 <b>a</b>	Kód druhu obchodu <b>b</b>	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie <b>c</b>	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie <b>d</b>
KiK textil a Non-Food spol. s r.o. (Česká republika)	03	59.836	37.913
KiK textil a Non-Food spol. s r.o. (Česká republika)	01	633.984	654.328
KiK textil a Non-Food spol. s r.o. (Česká republika)	02		
KiK Textilien und Non-Food Ges.m.b.H. (Rakousko)	02	37	
KiK Textilien und Non-Food Ges.m.b.H. (Rakousko)	01		
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	4.983	7.718
Tengelmann Akssekuranz Vermittlungs- GmbH. (Nemecko)	01	3.835	4.167
Trei Real Estate Slovakia s.r.o.	01	304.657	314.411

Materská účtovná jednotka <b>a</b>	Kód druhu obchodu <b>b</b>	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie <b>c</b>	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie <b>d</b>
KiK Textilien und Non-Food GmbH (Nemecko)	08		2.100.000
KiK Textilien und Non-Food GmbH (Nemecko)	03	11.969	11.957
KiK Textilien und Non-Food GmbH (Nemecko)	02	7.099	3.324
KiK Textilien und Non-Food GmbH (Nemecko)	01	23.334.433	25.444.954

Spriaznená osoba / Dcérska účetná jednotka/ Materská účetná jednotka  a	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
	Pohl'adávk b	Závazky c	Pohl'adávk d	Závazky e
Akcionári				
Predstavenstvo				
Sesterské spoločnosti		49.337		59.136
Materské spoločnosti		3.033.273		5.975.570
Spoločné podniky				
Pridružené spoločnosti				
<b>Spolu</b>		<b>3.082.610</b>		<b>6.034.705</b>

### 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**

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.

**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 účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	75.000				75.000
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy	17.565				17.565
Nerozdelený zisk minulých rokov	371.985			2.429.342	2.801.327
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	2.429.342	1.721.879		-2.429.342	1.721.879
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	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	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					

### XIII. 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	35.000	34.380
Účty v bankách	221	1.357.304	4.029.042
<b>Spolu</b>	<b>x</b>	<b>1.392.304</b>	<b>4.063.422</b>

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
	<b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti</b>		
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	2 218 085	3 114 951
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>	432 573	1 413 682
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	777 654	826 610
A. 1. 4.	Zmena stavu krátkodobých a dlhodobých rezerv (+/-)	-54 656	-36 448
A. 1. 5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	-438 156	573 088
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	51 760	-53 841
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov (+)	30 059	38 191
A. 1. 12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	-1 541	-5 358
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 (+/-)	67 453	71 440
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>	-3 833 131	-2 111 771
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	466 182	-294 409
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-3 681 345	-1 660 851
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-617 968	-156 510
	<b>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.)</b>	<b>-1 182 473</b>	<b>2 416 863</b>

A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-30 059	-38 191
	<b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 6.)</b>	<b>-1 212 532</b>	<b>2 378 672</b>
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-1 321 548	-855 191
<b>A.</b>	<b>Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 9.)</b>	<b>-2 534 080</b>	<b>1 523 481</b>
	<b>Peňažné toky z investičnej činnosti</b>		
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-869	-5 135
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-141 170	-281 669
B. 5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	5 000	46 992
<b>B.</b>	<b>Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 19.)</b>	<b>-137 038</b>	<b>-239 813</b>
	<b>Peňažné toky z finančnej činnosti</b>		
C. 4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	-	-
<b>C.</b>	<b>Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>D.</b>	<b>Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)</b>	<b>-2 671 118</b>	<b>1 283 668</b>
<b>E.</b>	<b>Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)</b>	<b>4 063 422</b>	<b>2 779 754</b>
<b>F.</b>	<b>Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)</b>	<b>1 392 304</b>	<b>4 063 422</b>
<b>H.</b>	<b>Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)</b>	<b>1 392 304</b>	<b>4 063 422</b>