

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ 2 0 2 2 6 8 7 3 5 9

IČO 4 4 3 0 6 6 6 1

Takko Fashion Slovakia s.r.o.

1. POPIS SPOLOČNOSTI

Takko Fashion Slovakia s.r.o. (ďalej len „spoločnosť“) je spoločnosť s ručením obmedzeným, ktorá bola založená zakladateľskou listinou zo dňa 15. 7. 2008. Dňa 19. 8. 2008 bola zapísaná do Obchodného registra vedenom na Okresnom súde Bratislava I, oddiel Sro vložka číslo 54030/B. Spoločnosť sídli na adrese Diaľničná cesta 5, 903 01 Senec, Slovenská republika, identifikačné číslo 44306661.

V roku 2015/16 bol z Obchodného registra vymazaný konateľ Andreas Maximilian Josef Kromer.

Hlavným predmetom činnosti je:

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.

Informácie o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	383	380
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	378	381

Informácie o štruktúre spoločníkov/akcionárov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a o štruktúre spoločníkov/akcionárov do dňa jej zmeny v priebehu účtovného obdobia

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %
	absolútne	v %	
Takko Fashion s. r. o.	1 000 000 EUR	100%	100%
Spolu	1 000 000 EUR	100%	100%

Spoločnosť je súčasťou skupiny TAKKO. Materskou spoločnosťou spoločnosti je Takko Fashion s. r. o. a materskou spoločnosťou celej skupiny bol do 7. 2. 2011 Advent Vision S.à.r.l. Dňa 8. 2. 2011 bola celá skupina predaná spoločnosti APAX PARTNERS. Konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu podnikov zostavuje spoločnosť Takko Fashion S.à.r.l. Táto účtovná závierka je k nahliadnutiu v sídle uvedenej spoločnosti, sídlo Takko Fashion S.à.r.l. je Luxemburg, 41, boulevard Prince Henri, L-1724 Luxemburg, Luxemburské veľkoveľkovoľvodstvo, evidovaná v registri pod označením B157325.

Členovia štatutárnych orgánov k 31. 1. 2016:

Konatelia

Alexander Mattschull (od: 19.08.2008)
 Peter-Geibel-Strasse 8a
 Friedrichsdorf 613 81
 Nemecko
 Vznik funkcie: 19.08.2008

Andreas Silbermaier (od: 24.04.2009)
 Polydorstrasse 50
 Warendorf 482 31
 Nemecko
 Vznik funkcie: 10.12.2008

Poznámky Úč POD 3 - 01
Takko Fashion Slovakia s.r.o.

DIČ 2 0 2 2 6 8 7 3 5 9

IČO 4 4 3 0 6 6 6 1

Paul Friedrich Thieme
Güntersbühler Strasse 8
Norimberg 904091
Nemecko
Vznik funkcie: 10.12.2008

(od: 24.04.2009)

Frank Münch
Milanstraße 10
Buxtehude 216 14
Nemecko
Vznik funkcie: 01.08.2012

(od: 08.08.2012)

Prokúra:
Dušan Holý
Nové Bránice 221
Dolní Kounice 664 64
Česká republika
Vznik funkcie: 22. 07. 2011

(od: 22. 07. 2011)

Dozorná rada
Nie je zriadená.

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

2. ZÁKLADNÉ VÝCHODISKÁ PRE ZOSTAVENIE ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Účtovná závierka bola zostavená podľa Zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov za predpokladu nepretržitého trvania jej činnosti a je zostavená ako riadna účtovná závierka.

Vzhľadom k tomu, že spoločnosť v súlade so zákonom o účtovníctve prešla na iný hospodársky rok (po novom 1. február – 31. január), je táto účtovná závierka zostavená za obdobie 9 mesiacov od 1. 5. 2015 do 31. 1. 2016. Z tohto dôvodu nie sú údaje vo výkaze ziskov a strát bežného obdobia plne porovnateľné s obdobím minulým, ktoré zahŕňa 12 mesiacov od 1. 5. 2014 do 30. 4. 2015.

Účtovné obdobie spoločnosti je hospodársky rok, ktorý začína 1. 5. a končí 31. 1. nasledujúceho kalendárneho roka. Hospodársky rok 2015/2016 (ďalej len "rok 2015/2016") je účtovné obdobie, ktoré sa začína 1. 5. 2015 a končí 31. 1. 2016. Hospodársky rok 2014/2015 (ďalej len "rok 2014/2015") je účtovné obdobie, ktoré sa začína 1. 5. 2014 a končí 30. 4. 2015.

K 31. decembru 2014 sa zmenila štruktúra súvahy a výkazu ziskov a strát. Zmena si vyžiadala aj preradenie položiek v súvahe a výkaze ziskov a strát za predchádzajúce účtovné obdobie podľa novej štruktúry výkazov. Zmena nemala žiadny vplyv na výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia, ani na výsledok hospodárenia minulých rokov.

Účtovná závierka spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie k 30.4.2015 bola schválená valným zhromaždením spoločnosti dňa 25.11.2015.

3. VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A METÓDY

Účtovné zásady a metódy, ktoré spoločnosť používala pri zostavení účtovnej závierky za rok 2015/16 a 2014/15 sú nasledovné:

a) Dlhodobý nehmotný majetok

Nakupovaný dlhodobý nehmotný majetok sa oceňuje v obstarávacích cenách, ktoré obsahujú cenu obstarania a náklady súvisiace s jeho obstaraním.

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

Odpisovanie

Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje do nákladov počas predpokladanej doby životnosti príslušného majetku. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú stanovené pre jednotlivé skupiny dlhodobého nehmotného majetku nasledovne:

	Predpokladaná doba používania	Ročná odpisová sadzba	Metóda odpisovania
Softvér	5 rokov	1/60 x počet mesiacov	Rovnomerné odpisovanie
Goodwill	5 rokov	1/60 x počet mesiacov	Rovnomerné odpisovanie

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého nehmotného majetku sa tvorí opravná položka vo výške rozdielu jeho zistenej úžitkovej hodnoty a zostatkovej hodnoty. V hospodárskom roku 2015/16 a 2014/15 neboli tvorené opravné položky.

b) Dlhodobý hmotný majetok

Nakupovaný dlhodobý hmotný majetok sa oceňuje v obstarávacích cenách, ktoré zahŕňajú cenu obstarania, náklady na dopravu, clo a ďalšie náklady súvisiace s obstaraním.

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.

Odpisovanie

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje do nákladov počas predpokladanej doby životnosti príslušného majetku. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú stanovené pre jednotlivé skupiny dlhodobého hmotného majetku nasledovne:

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

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého hmotného majetku sa tvorí opravná položka vo výške rozdielu jeho zistenej úžitkovej hodnoty a zostatkovej hodnoty.

c) Finančný majetok

Krátkodobý finančný majetok tvoria ceniny, peniaze v hotovosti a 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.

d) Zásoby

Nakupované zásoby sú ocenené obstarávacími cenami s použitím metódy váženého aritmetického priemeru.

Obstarávacía cena zásob zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s ich obstaraním (náklady na prepravu, clo, provízie, atď.). Prijaté zľavy, rabaty a skontá znižujú obstarávaciu cenu zásob.

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

e) Pohľadávky

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

Ocenenie rizikových pohľadávok sa upravuje na ich realizovateľnú hodnotu opravnými položkami. V danom účtovnom období nevznikla potreba účtovať opravné položky k pohľadávkam.

f) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

g) Závazky

Dlhodobé i krátkodobé záväzky sa vykazujú v menovitých hodnotách.

h) Rezervy

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.

i) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

j) 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 vyказuje 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 vyказuje ako zmeny základného imania. Vklady presahujúce základné imanie sa vyказujú 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.

k) Transakcie v cudzích menách

Transakcie 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 vyказujú vo výkaze ziskov a strát.

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

l) Výnosy

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.

m) Finančný lízing

Spoločnosť v hospodárskom roku 2014/2015 a 2015/2016 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.

n) Daň z príjmu

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

Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na:

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

4. DLHODOBÝ MAJETOK

a) Dlhodobý nehmotný majetok

Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		13 489	28 000	989 748				1 031 237
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	13 489	28 000	989 748	0	0	0	1 031 237
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		9 309	17 733	989 748				1 016 790
Prírastky		1 710	4 200					5 910
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	11 019	21 933	989 748	0	0	0	1 022 700
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	4 180	10 267	0	0	0	0	14 447
Stav na konci účtovného obdobia	0	2 470	6 067	0	0	0	0	8 537

Poznámky Úč POD 3 - 01
Takko Fashion Slovakia s.r.o.

DIČ 2 0 2 2 6 8 7 3 5 9

IČO 4 4 3 0 6 6 6 1

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Ocenené práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		13 488	28 000	989 748				1 031 236
Prírastky		1						1
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	13 489	28 000	989 748	0	0	0	1 031 237
Opravy								
Stav na začiatku účtovného obdobia		7 029	12 133	907 269				926 431
Prírastky		2 280	5 600	82 479				90 359
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	9 309	17 733	989 748	0	0	0	1 016 790
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	6 459	15 867	82 479	0	0	0	104 805
Stav na konci účtovného obdobia	0	4 180	10 267	0	0	0	0	14 447

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.

Poznámky Úč POD 3 - 01
Takko Fashion Slovakia s.r.o.

DIČ 2 0 2 2 6 8 7 3 5 9

IČO 4 4 3 0 6 6 6 1

b) Dlhodobý hmotný majetok

Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľ- ské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		2 788 025	2 746 668				0	0	5 534 693
Prírastky							98 427		98 427
Úbytky			31 623				0		31 623
Presuny		31 885	66 542				-98 427		0
Stav na konci účtovného obdobia	0	2 819 910	2 781 587	0	0	0	0	0	5 601 497
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		2 106 386	1 437 866						3 544 252
Prírastky		185 473	224 513						409 986
Úbytky			31 623						31 623
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	2 291 859	1 630 756	0	0	0	0	0	3 922 615
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	681 639	1 308 802	0	0	0	0	0	1 990 441
Stav na konci účtovného obdobia	0	528 051	1 150 831	0	0	0	0	0	1 678 882

Poznámky Úč POD 3 - 01
Takko Fashion Slovakia s.r.o.

DIČ 2 0 2 2 6 8 7 3 5 9

IČO 4 4 3 0 6 6 6 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		2 852 879	2 736 844				300	0	5 590 023
Prírastky							95 189		95 189
Úbytky		89 976	60 543						150 519
Presuny		25 122	70 367				-95 489		0
Stav na konci účtovného obdobia	0	2 788 025	2 746 668	0	0	0	0	0	5 534 693
Opravy									
Stav na začiatku účtovného obdobia		1 895 010	1 207 180						3 102 190
Prírastky		301 352	291 229						592 581
Úbytky		89 976	60 543						150 519
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	2 106 386	1 437 866	0	0	0	0	0	3 544 252
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	957 869	1 529 664	0	0	0	300	0	2 487 833
Stav na konci účtovného obdobia	0	681 639	1 308 602	0	0	0	0	0	1 990 441

Poistenie majetku

Všetok majetok je poistený rámcovou zmluvou uzatvorenou v Nemecku pre celý koncern Takko.

5. ZÁSoby

Ocenenie nadbytočných, zastaraných a nízkoobrátkových zásob sa znižuje na nižšiu úžitkovú hodnotu prostredníctvom opravných položiek. Opravná položka k zásobám k 31. 1. 2016 vykazuje zostatok vo výške 41 448 EUR a k 30. 4. 2015 vo výške 48 349 EUR.

Informácie o opravných položkách k zásobám

Zásoby	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
Tovar	48 349	41 448	0	-48 349	41 448
Zásoby spolu	48 349	41 448	0	-48 349	41 448

Poznámky Úč POD 3 - 01
Takko Fashion Slovakia s.r.o.

DIČ 2 0 2 2 6 8 7 3 5 9

IČO 4 4 3 0 6 6 6 1

6. POHLÁDAVKY

Spoločnosť neeviduje žiadne rizikové pohľadávky, nevznikla potreba tvorby opravných položiek k pohľadávkam k 31. 1. 2016.

Spoločnosť v danom účtovnom období neodpisovala do nákladov žiadne nedobytné pohľadávky.

Pohľadávky voči spriazneným osobám k 31. 1. 2016 mala spoločnosť v sume 1 178 EUR.

Pohľadávky voči spriazneným osobám k 30. 4. 2015 mala spoločnosť v sume 1 416 EUR.

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	95 823		95 823
Iné pohľadávky - kaucie	846 574		846 574
Iné pohľadávky - odložená daňová pohľadávka	292 471		292 471
Dlhodobé pohľadávky spolu	1 234 868	0	1 234 868
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	245 886	4 568	250 454
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	1 587 429		1 587 429
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Sociálne poistenie			0
Daňové pohľadávky a dotácie			0
Iné pohľadávky	1 865		1 865
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 835 180	4 568	1 839 748

7. FINANČNÉ ÚČTY

Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	140 115	419 487
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	60 815	601 195
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste	197 716	123 707
Spolu	398 646	1 144 389

Spoločnosť nemá otvorený kontokorentný účet.

Poznámky Úč POD 3 - 01
Takko Fashion Slovakia s.r.o.

DIČ 2 0 2 2 6 8 7 3 5 9

IČO 4 4 3 0 6 6 6 1

8. ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	342 206	383 487
Nájomné	293 779	319 570
Poistenie	3 416	0
Reklama	0	46 464
Ostatné náklady budúcich období	45 011	17 453

9. VLASTNÉ IMANIE

Základné imanie spoločnosti je zložené z vkladu 1 000 000 EUR, vklad je splatený v plnom rozsahu.

Informácie o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	360 937
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
Prevod na neuhradené straty minulých rokov	360 937
Spolu	360 937

10. REZERVY

Informácie o rezervách

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Krátkodobé rezervy, z toho:	714 850	627 783	-675 599	-39 251	627 783
Rezerva na dovolenku	158 301	158 269	-158 301	0	158 269
Rezerva na bonusy zam	122 876	67 900	-115 178	-7 698	67 900
Rezerva na nevyf. dod.	98 210	61 598	-96 711	-1 499	61 598
Rezerva vedf. náklady, nájom	310 527	309 014	-281 814	-28 713	309 014
Rezerva na audit a ÚZ	16 670	23 540	-16 670	0	23 540
Rezerva na právne služby	5 376	6 452	-4 035	-1 341	6 452
Rezerva osl. nákl., DZMV	290	230	-290	0	230
Rezerva pov. podiel ZŤP	2 600	780	-2 600	0	780
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

Poznámky Úč POD 3 - 01
Takko Fashion Slovakia s.r.o.

DIČ 2 0 2 2 6 8 7 3 5 9

IČO 4 4 3 0 6 6 6 1

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Krátkodobé rezervy, z toho:	563 293	673 359	-464 515	-57 287	714 850
Rezerva na dovolenku	147 775	158 301	-147 775	0	158 301
Rezerva na bonusy zam	75 460	122 876	-75 460	0	122 876
Rezerva na nevýf. dod.	41 886	98 156	-29 111	-12 721	98 210
Rezerva vedl. náklady nájom	272 961	269 090	-191 308	-40 216	310 527
Rezerva na audit a ÚZ	17 210	16 670	-14 797	-2 413	16 670
Rezerva na právne služby	5 025	5 376	-3 088	-1 937	5 376
Rezerva ost nákl., DZMV	376	290	-376	0	290
Rezerva pov podiel ZTP	2 600	2 600	-2 600	0	2 600
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	1 539 105	0	0	1 539 105
Dlhodobá mimoriadna rezerva na škodu	0	1 539 105	0	0	1 539 105

Predpokladaný rok použitia vytvorených krátkodobých rezerv je v hospodárskom roku 2016/2017.

11. ZÁVÄZKY

Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	4 107 430	3 916 768
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	4 107 430	3 916 768
Krátkodobé záväzky spolu	1 298 123	2 090 707
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	1 088 438	2 026 462
Záväzky po lehote splatnosti	209 685	64 245

Záväzky voči spriazneným osobám k 31. 1. 2016 mala spoločnosť v sume 241 079 EUR.

Záväzky voči spriazneným osobám k 30. 4. 2015 mala spoločnosť v sume 995 614 EUR.

12. ODLOŽENÁ DAŇ Z PRÍJMOV

Informácie o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	818 454	780 726
odpočítateľné	2 497 336	2 771 167
zdaniteľné	-1 678 882	-1 990 441
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	510 963	174 305
odpočítateľné	510 963	174 305
zdaniteľné	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	22	22
Odložená daňová pohľadávka	292 472	210 107
Uplatnená daňová pohľadávka	0	0

Spoločnosť vykazuje k 31. 1. 2016 a 30. 4. 2015 odloženú daňovú pohľadávku vo výške 292 472 EUR a 210 107 EUR z titulu dočasných rozdielov medzi účtovnou hodnotou majetku, účtovnou hodnotou záväzkov a z dôvodu tvorby nedaňových rezerv.

13. INFORMÁCIE O ZÁVAZKoch ZO SOCIÁLNEHO FONDU

Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	17 911	12 235
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	13 916	17 355
Tvorba sociálneho fondu spolu	13 916	17 355
Čerpanie sociálneho fondu	-15 804	-11 679
Konečný zostatok sociálneho fondu	16 023	17 911

14. BANKOVÉ ÚVERY A FINANČNÉ VÝPOMOCI

Spoločnosť nečerpala žiadne bankové úvery ani finančné výpomoci.

Existuje dohoda s Takko Holding GmbH 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.

Dňa 23. 3. 2012 prijala spoločnosť pôžičku vo výške 1 200 000 EUR so splatnosťou 5 rokov od spoločnosti Takko ModeMarkt GmbH, so sídlom Wipplingerstraße 24, 1010 Viedeň, zapísaná v obchodnom registri Obchodného súdu vo Viedni pod značkou FN 188576. Pôžička je rozdelená na tranše A a B s úrokmí 5%p.a. a 5,5 % p.a.

Dňa 21. 8. 2012 prijala spoločnosť pôžičku vo výške 1 000 000 EUR so splatnosťou 5 rokov od spoločnosti Takko ModeMarkt GmbH, so sídlom Wipplingerstraße 24, 1010 Viedeň, zapísaná v obchodnom registri Obchodného súdu vo Viedni pod značkou FN 188576. Pôžička je rozdelená na tranše A a B s úrokmí 5%p.a. a 5,5 % p.a.

Dňa 26. 9. 2013 prijala spoločnosť pôžičku vo výške 1 100 000 EUR so splatnosťou 5 rokov od spoločnosti Takko ModeMarkt GmbH, so sídlom Wipplingerstraße 24, 1010 Viedeň, zapísaná v obchodnom registri Obchodného súdu vo Viedni pod značkou FN 188576. Pôžička je rozdelená na tranše A, B a C s úrokmí 10,27 % p.a., 8,3 % p.a. a 9,88 % p.a.

Úrokové obdobie je u všetkých pôžičiek 6 mesiacov a úroky sa kapitalizujú na konci každého úrokového obdobia.

15. LÍZING (SPOLOČNOSŤ JE NÁJOMCOM)

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

16. PODMIENENÉ ZÁVÄZKY A AKTÍVA, PODSÚVAHOVÉ POLOŽKY

Spoločnosť nemala k 31. 1. 2016 žiadne podmienené záväzky a aktíva.

Spoločnosť nevedie súdne spory.

Poistenie majetku – všetok majetok je poistený rámcovou zmluvou uzatvorenou v Nemecku pre celý koncern.

Poistenie zodpovednosti za škodu – limit na jednu poistnú udalosť vo výške 1 000 000 EUR.

Poznámky Úč POD 3 - 01
Takko Fashion Slovakia s.r.o.

DIC 2 0 2 2 6 8 7 3 5 9

IČO 4 4 3 0 6 6 6 1

17. VÝNOSY A NÁKLADY

Tržby

Informácie o tržbách

Oblasť odbytu	Tržby za tovar		Tržby za služby – logistické služby, nájomné		Provízia Beeline	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Slovenská republika	25 648 654	33 320 286	7 960	6 373	0	0
Nemecko			2 267 230	3 045 064		
Spolu	25 648 654	33 320 286	2 275 190	3 051 437	0	0

Prevažná 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.

Údaje o zmene stavu vnútropodnikových zásob

Spoločnosť neúčtovala o zmene stavu zásob vlastnej výroby.

Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby z predaja služieb	2 275 190	3 051 437
Tržby za tovar	25 648 654	33 320 286
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrát celkom	27 923 844	36 371 723

Poznámky Úč POD 3 - 01
Takko Fashion Slovakia s.r.o.

DIČ 2 0 2 2 6 8 7 3 5 9

IČO 4 4 3 0 6 6 6 1

Náklady

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	7 127 702	9 419 218
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti	28 953	21 587
Marketingové služby	875 598	1 089 417
Nájomné	4 107 821	5 464 191
Opravy	191 103	304 567
Cestovné	28 815	40 693
Reprezentácia	26 566	24 408
Ostatné	1 868 846	2 474 350
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	31 765	1 580 576
Poistenie	11 852	17 270
Pokuty	464	652
Ostatné	19 449	1 562 654
Finančné náklady, z toho:	373 932	470 284
Kurzové straty, z toho:	1 183	819
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	62	79
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	372 749	469 485
Bankový poplatok	12 781	19 586
Úroky	230 762	285 825
Poplatok platobné karty	125 269	160 736
Ostatné	3 937	3 319

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	28 953	21 587
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	28 953	21 587

Poznámky Úč POD 3 - 01
Takko Fashion Slovakia s.r.o.

DIČ 2 0 2 2 6 8 7 3 5 9

IČO 4 4 3 0 6 6 6 1

Dane z príjmov

Informácie o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	1 198 825	x	x	12 986	x	x
teoretická daň	1 198 825	263 742	22	12 986	2 857	22
Daňovo neuznané náklady	573 327	126 132	22	1 949 539	428 898	22
Výnosy nepodliehajúce dani	-132 979	-29 256	22	-136 457	-30 020	22
Umorenie daňovej straty	0	0	22	0	0	22
Spolu	1 639 173	360 618	22	1 826 068	401 735	22
Daň	1 639 173	360 618	22	1 826 068	401 735	22
Splatná daň z príjmov	x	360 618		x	401 735	
Odložená daň z príjmov	x	-82 365		x	-27 836	
Celková daň z príjmov	x	278 253		x	373 899	

18. INFORMÁCIE O SPRIAZNENÝCH OSOBÁCH

Informácie o ekonomických vzťahoch medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Takko Holding GmbH – DE	Predaj služieb	2 273 312	3 048 487
Takko Holding GmbH – DE	Nákup tovaru	14 450 898	18 655 388
Takko Holding GmbH – DE	Nákup služieb	328 346	370 952
Takko Holding GmbH – DE	Úroky prijaté	13 638	0
Takko Holding GmbH – DE	Nákup majetku	0	56 290
Takko Fashion AT Vermögensverwaltungs GmbH	Nákup služieb	0	28 113
Takko Fashion AT Vermögensverwaltungs GmbH	Predaj služieb	0	58
Takko ModeMarkt GmbH - AT	DI prijatá požička	4 185 780	3 898 857
Takko ModeMarkt GmbH - AT	Úroky z požičky	230 762	285 825
Takko Fashion GmbH – DE	Predaj služieb	48	64
Takko Fashion International SRL - RO	Nákup služieb	0	58
Takko Fashion International SRL - RO	Predaj služieb	422	0
Takko Fashion Austria GmbH - AT	Predaj služieb	400	64
Takko Fashion Austria GmbH - AT	Nákup služieb	53 268	54 331
Takko Fashion Polska sp.z.o.o. - PL	Predaj služieb	1 407	0
Takko Fashion Polska sp.z.o.o. - PL	Nákup služieb	36	0
Takko Fashion, s.r.o. – CZ	Nákup služieb	223 447	277 263
Takko Fashion, s.r.o. – CZ	Nákup majetku	0	150
Takko Fashion, s.r.o. – CZ	Predaj služieb	2 413	4 588
Takko Fashion K.F.T. - HU	Predaj služieb	788	0
TK-Fashion OÜ - EE	Predaj služieb	456	0
UAB TK-Fashion - LT	Predaj služieb	456	0
Takko Fashion Holding B.V - NL	Predaj služieb	246	0

19. INFORMÁCIE O ZMENÁCH VLASTNÉHO IMANIA

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného
Základné imanie	1 000 000				1 000 000
Ostatné kapitálové fondy	521 000				521 000
Zákonný rezervný fond	100 000				100 000
Nedeliteľný fond	0				0
Štatútárne fondy a ostatné fondy	0				0
Nerozdelený zisk minulých rokov	230 113				230 113
Neuhradená strata minulých rokov	0			-360 937	-360 937
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-360 937	920 564		360 937	920 564
Vyplatené dividendy	0				0

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného
Základné imanie	1 000 000				1 000 000
Ostatné kapitálové fondy	521 000				521 000
Zákonný rezervný fond	100 000				100 000
Nedeliteľný fond	0				0
Štatútárne fondy a ostatné fondy	0				0
Nerozdelený zisk minulých rokov	154 896			75 217	230 113
Neuhradená strata minulých rokov	0				0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 075 217		-360 937	-1 075 217	-360 937
Vyplatené dividendy	0		-1 000 000	1 000 000	0

Jediný spoločník rozhodol dňa 25. 11. 2015 o vysporiadaní straty za rok 2014/2015 vo výške 360 937 EUR, že bude prevedená na neuhradené straty minulých rokov.

20. PREHĽAD O PEŇAŽNÝCH TOKOCH

Prehľad o peňažných tokoch bol spracovaný nepriamou metódou.

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

Dňa 29. 2. 2016 bol Dušan Holý odvolaný z funkcie prokuristu. K 1. 3. 2106 vznikla funkcia prokuristu pánovi Radku Nešporovi a pani Martine Čadové. Tieto zmeny neboli k dátumu zostavenia účtovnej závierky zapísané v obchodnom registri.

Po 31. 1. 2016 nenastali iné udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností uvádzaných v tejto účtovnej závierke.