

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE**1. Založenie spoločnosti**

Spoločnosť Tally Weijl Retail Slovakia s.r.o. (ďalej len Spoločnosť), bola založená 04. septembra 2008 a do obchodného registra bola zapísaná 04. októbra 2008 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I v Bratislave, oddiel Sro, vložka 54745/B).

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

– maloobchod s odevmi

3. Počet zamestnancov

Údaje o počte zamestnancov za bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

	2013	2012
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	42	48
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	74	91
počet vedúcich zamestnancov	1	0

4. Údaje o neobmedzenom ručení

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných spoločnostiach podľa § 56 ods. 5 Obchodného zákonníka.

5. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 30. novembru 2013 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve za účtovné obdobie od 1. decembra 2012 do 30. novembra 2013.

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 30. novembru 2012, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená jediným spoločníkom Spoločnosti 30. mája 2013.

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Konatelia	Simon Michell Ravital Elfassi
Prokuristi	JUDr. Pavol Rak Romana Cabuk Fetting

C. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Štruktúra spoločníkov k 30. novembru 2013 je takáto:

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI
	absolútne	v %	v %	v %
a	b	c	d	e
Tally Weijl Holding AG, Basel	250 000	100	100	-
Spolu	250 000	100	100	-

D. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti Tally Weijl Holding AG, Viaduktstrasse 42, 4051 Basel, Švajčiarsko. Konsolidovanú účtovnú závierku je možné dostať priamo v sídle uvedenej spoločnosti.

E. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH**(a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky**

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania Spoločnosti (going concern).

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované.

Od roku 2011 sa v Spoločnosti nerovná hospodársky rok kalendárnemu roku. Hospodársky rok je od 1.12. do 30.11. Bezprostredne predchádzajúcim obdobím je obdobie od 01.12.2011 do 30.11.2012.

(b) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

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

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom nasledujúceho mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 150 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Budovy – technické zhodnotenie	5, 6, 7, 10	lineárna	20; 16.66; 14.3; 10
Stroje, prístroje a zariadenia	3, 5	lineárna	33.33; 20
Dopravné prostriedky	5		20
Nábytok a inventár	5	lineárna	20
Drobný dlhodobý hmotný majetok	3, 5	lineárna	33.33; 20

Doba odpisovania technického zhodnotenia prenajatých priestorov je maximálne zmluvne dohodnutá doba prenájmu.

(c) Zásoby

Zásoby sa oceňujú obstarávacou cenou (nakupované zásoby).

Obstarávací cena zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie, skonto a pod.).

Čistá realizačná hodnota je predpokladaná predajná cena znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a o predpokladané náklady súvisiace s ich predajom.

Zníženie hodnoty zásob sa upravuje vytvorením opravnej položky.

(d) Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou; postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevymožiteľné pohľadávky.

(e) Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou.

(f) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

(g) 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.

(h) Záväzky

Závazky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Závazky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.

(i) Daň z príjmu

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

(j) Odložené dane

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

- a) dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
- b) možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti, ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- c) možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

O odloženom daňovom záväzku účtuje spoločnosť vždy, o pohľadávke účtuje, ak je realizovateľná.

(k) Vlastné imanie

Vlastné imanie sa skladá zo základného imania, kapitálových fondov, a výsledku hospodárenia v schvaľovacom konaní. Základné imanie spoločnosti sa vykazuje vo výške zapísanej v obchodnom registri okresného/krajského súdu. Prípadné zvýšenie alebo zníženie základného imania na základe rozhodnutia valného zhromaždenia, ktoré nebolo ku dňu účtovnej závierky zaregistrované, sa vykazuje ako zmeny základného imania. Ostatné kapitálové fondy sú tvorené peňažnými vkladmi nad hodnotu základného imania. Spoločnosť nevytvára rezervný fond.

(l) Cudzí mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu prepočítavajú na menu euro referenčným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem prijatých a poskytnutých preddavkov) sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia.

(m) 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.), bez ohľadu na to, či zákazník mal vopred na zľavu nárok, alebo či ide o dodatočne uznanú zľavu.

F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku od 1. decembra 2012 do 30. novembra 2013 a za porovnateľné obdobie od 1. decembra 2011 do 30. novembra 2012 je uvedený v nasledujúcich prehľadoch:

Tally Weijl Retail Slovakia s.r.o.
Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku
30.11.2013

2013									
Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľsk é celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	1 290 282	353 475	0	0	0	16 684	0	1 660 441
Prírastky	0	34 008	8 745	0	0	0	0	0	42 753
Úbytky	0	-36 886	-8 546	0	0	0	-4 437	0	-49 869
Presuny	0	12 247	0	0	0	0	-12 247	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 299 651	353 674	0	0	0	0	0	1 653 325
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	-397 841	-130 828	0	0	0	0	0	-528 669
Prírastky	0	-237 684	-83 154	0	0	0	0	0	-320 838
Úbytky	0	36 886	8 546	0	0	0	0	0	45 432
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	-598 639	-205 436	0	0	0	0	0	-804 075
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	-10 240	0	0	0	0	0	0	-10 240
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	10 240	0	0	0	0	0	0	10 240
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	882 201	222 647	0	0	0	16 684	0	1 121 532
Stav na konci účtovného obdobia	0	701 012	148 238	0	0	0	0	0	849 250

Tally Weijl Retail Slovakia s.r.o.
Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku
30.11.2012

2012									
Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľsk é celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	878 607	251 997	0	0	0	0	0	1 130 604
Prírastky	0	411 675	101 478	0	0	0	16 684	0	529 837
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 290 282	353 475	0	0	0	16 684	0	1 660 441
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	-231 446	-71 928	0	0	0	0	0	-303 374
Prírastky	0	-166 395	-58 900	0	0	0	0	0	-225 295
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	-397 841	-130 828	0	0	0	0	0	-528 669
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	-10 240	0	0	0	0	0	0	-10 240
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	-10 240	0	0	0	0	0	0	-10 240
Zostatková hodnota		892 441	222 647	0	0	0	16 684	0	1 131 772
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	647 161	180 069	0	0	0	0	0	827 230
Stav na konci účtovného obdobia	0	882 201	222 647	0	0	0	16 684	0	1 121 532

Dlhodobý majetok je poistený pre prípad škôd do výšky 6.700 tis. Eur.

2. Zásoby

Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Zásoby	2012					
	Stav opravnej položky k 30.11.2012	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyrazenia majetku z účtovníctva	Stav opravnej položky k 30.11.2013	
a	b	c	d	e	f	
Materiál	0	0	0	0	0	
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	0	0	0	0	0	
Výrobky	0	0	0	0	0	
Zvieratá	0	0	0	0	0	
Tovar	43 078	88 830	20 865	0	111 043	
Nehnuteľnosť na predaj	0	0	0	0	0	
Poskytnuté preddavky na zásoby	0	0	0	0	0	
Zásoby spolu	43 078	88 830	20 865	0	111 043	

Zníženie úžitkovej hodnoty zásob bolo zohľadnené vytvorením opravnej položky. Opravná položka sa účtuje z titulu rizika drobných krádeží a z titulu rizika zmeny predajnej ceny.

Zásoby sú poistené pre prípad škôd do výšky 17.630 tis. Eur.

3. Pohľadávky

Veková štruktúra pohľadávok za bežné účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky k 30.11.2013	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	16 978	0	16 978
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	16 978	0	16 978
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	14 476	0	14 476
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky spolu	14 476	0	14 476

Veková štruktúra pohľadávok za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky k 30.11.2012	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	33 202	0	33 202
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	33 202	0	33 202
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	7 677	0	7 677
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky spolu	7 677	0	7 677

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	30.11.2013	30.11.2012
a	b	c
Pohľadávky po lehote splatnosti	0	0
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	14 476	7 677
Krátkodobé pohľadávky spolu	14 476	7 677
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	0	0
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	16 978	33 202
Dlhodobé pohľadávky spolu	16 978	33 202

4. Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici, účty v bankách a cenné papiere. Účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať.

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

	30. 11. 2013	30. 11. 2012
Pokladnica, ceniny	3 191	4 580
Bežné bankové účty	200 235	291 127
Bankové účty termínované	0	0
Peniaze na ceste	41 835	36 411
Spolu	245 261	332 118

5. Časové rozlíšenie

Ide o tieto položky:

	30. 11. 2013	30. 11. 2012
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	51 191	54 911
Poistenie	4 039	8 894
Predplatné služieb - CompanyHouse	393	56
Telefón, internet	391	333
Predplatné služieb - zverejnenie prac.ponuky	99	241
Nájomné	32 981	32 499
Energie	11 196	10 843
Marketingové služby	1 938	1 911
Ostatné	154	134
Spolu	51 191	54 911

G. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY**1. Vlastné imanie**

Informácie o vlastnom imaní sú uvedené v časti P.

2. Rezervy

Prehľad o rezervách za bežné účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

a	2013				f
	Stav k 30. 11.2012	Tvorba	Použitie	Zrušenie	
	b	c	d	e	
	48 153	12 116	0	0	65 944
Uvedenie predajne do pôvodného stavu	48 153	17 791	0	0	65 944
	88 158	77 517	90 658	0	75 017
Zákonné rezervy krátkodobé	87 380	77 395	89 880	0	74 895
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	14 910	15 724	14 910	0	15 724
Rezerva na overenie účtovnej závierky	7 500	7 500	10 000	0	5 000
Zostavenie účtovnej závierky a daňového priznania	1 908	2 012	1 908	0	2 012
Prenájom priestorov a energie	47 325	41 118	47 325	0	41 118
Stravné lístky	2 940	2 319	2 940	0	2 319
Intrastat	200	200	200	0	200
Telefón, internet	1 382	0	1 382	0	0
BOZP	670	600	670	0	600
Čistiace služby	422	549	422	0	549
Obstaranie majetku	8 342	0	8 342	0	0
Bezpečnostné služby	0	5 198	0	0	5 198
Údržba ERP	0	1 168	0	0	1 168
Iné	1 781	1 007	1 781	0	1 007
Ostatné rezervy krátkodobé	778	122	778	0	122
Odmeny	656	0	656	0	0
Daň z motorových vozidiel	122	122	122	0	122
CELKOM	136 311	89 633	90 658	0	140 961

Spoločnosť predpokladá, že rezervy sa použijú v nasledujúcom hospodárskom roku, okrem rezervy na uvedenie predajne do pôvodného stavu.

Prehľad o rezervách za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

a	2012				
	Stav	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav
	k 30. 11.2011				k 30. 11. 2012
b	c	d	e	f	
	36 037	12 116	0	0	48 153
Uvedenie predajne do pôvodného stavu	36 037	12 116	0	0	48 153
	44 251	88 158	44 251	0	88 158
Zákonné rezervy krátkodobé	43 014	87 380	43 014	0	87 380
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	14 039	14 910	14 039	0	14 910
Rezerva na overenie účtovnej závierky	8 000	7 500	8 000	0	7 500
Zostavenie účtovnej závierky a daňového priznania	1 909	1 908	1 909	0	1 908
Prenájom priestorov a energie	15 362	47 325	15 362	0	47 325
Stravné lístky	0	2 940	0	0	2 940
Intrastat	200	200	200	0	200
Telefón, internet	800	1 382	800	0	1 382
BOZP	528	670	528	0	670
Čistiace služby	550	422	550	0	422
Virtual voice net	480	0	480	0	0
Obstaranie majetku	0	8 342	0		8 342
Iné	1 146	1 781	1 146	0	1 781
Ostatné rezervy krátkodobé	1 237	778	1 237	0	778
Odmeny	1 115	656	1 115	0	656
Daň z motorových vozidiel	122	122	122	0	122
CELKOM	80 288	100 274	44 251	0	136 311

3. Závazky

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov) podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	30. 11. 2013	30. 11. 2012
Závazky po lehote splatnosti	287 403	0
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	92 616	1 276 819
Krátkodobé záväzky spolu	380 019	1 276 819
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	766 270	753 001
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	766 270	753 001

4. Odložená daň

Spoločnosť sa rozhodla odloženú daň nevykazovať, z dôvodu že v najbližších rokoch očakáva straty. Výpočet odloženej daňovej pohľadávky je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	30. 11. 2013	30. 11. 2012
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	-312 541	-199 225
– odpočítateľné	-312 541	-199 225
– zdaniteľné	0	0
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	-143 412	-159 853
– odpočítateľné	0	0
– zdaniteľné	-143 412	-159 853
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	-616 931	-589 007
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpisovú	0	0
Sadzbda dane z príjmov (v %)	22	23
Odložená daňová pohľadávka	236 034	218 060
Uplatnená daňová pohľadávka	0	0
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	0	0
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok	0	0
Zmena odloženého daňového záväzku	0	0
Zaúčtovaná ako náklad	0	0
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0

5. Sociálny fond

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia sú znázornené v nasledujúcom prehľade:

	30. 11. 2013	30. 11. 2012
Začiatkový stav sociálneho fondu	4 869	3 012
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	1 936	1 857
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
<i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>	<i>1 936</i>	<i>1 857</i>
<i>Čerpanie sociálneho fondu</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Konečný zostatok sociálneho fondu	6 805	4 869

Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde tvorí povinne na ťarchu nákladov.

6. Spotrebný úver

Spoločnosť v roku 2010 obstarala nový osobný automobil v hodnote 13 638 EUR. Kúpu predmetného vozidla Spoločnosť financovala prostredníctvom účelového spotrebného úveru. Splatnosť úveru je 36 mesiacov od čerpania úveru. Úver je zabezpečený inštitútom zabezpečovacieho prevodu vlastníckeho práva v prospech veriteľa, kedy právny vlastníkom predmetného automobilu je firma poskytujúca spotrebný úver až po okamihu úplného uspokojenia všetkých pohľadávok veriteľa voči dlžníkovi. Na základe zmluvy o výpožičke Spoločnosť užíva predmetný automobil a je jeho ekonomickým vlastníkom, teda eviduje ho vo svojom majetku a zároveň ho odpisuje. Spotrebný úver bol k 30.11.2013 splatený.

H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH**1. Tržby za vlastné výkony a tovar**

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t. j. podľa typov výrobkov a služieb, a podľa hlavných teritórií sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Oblasť odbytu	Predaj odevov	
	2013	2012
a	b	c
Slovenská republika	4 329 098	3 672 458
Iné	0	0
	4 329 098	3 672 458

2. Aktivácia nákladov, výnosy z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

Prehľad o výnosoch pri aktivácii nákladov, výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	2013	2012
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	3 737	117
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	3 737	117
Finančné výnosy, z toho:	72	440
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>56</i>	<i>388</i>
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>16</i>	<i>52</i>
Výnosové úroky	16	52
Mimoriadne výnosy, z toho:	0	0
	0	0

3. Čistý obrat

Čistý obrat Spoločnosti na účely zistenia povinnosti overenia individuálnej účtovnej závierky audítormi [§ 19 ods. 1 písm. a) zákona o účtovníctve] je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	2013	2012
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	0	0
Tržby za tovar	4 329 098	3 672 458
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	3 809	557
Čistý obrat spolu	4 332 907	3 673 015

I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH**1. Náklady na poskytnuté služby, ostatné náklady na hospodársku činnosť, finančné a mimoriadne náklady**

Prehľad o nákladoch na poskytnuté služby, ostatných nákladoch na hospodársku činnosť, finančných a mimoriadnych nákladoch:

	2013	2012
Náklady na poskytnuté služby, z toho:	974 562	819 924
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	8 104	7 660
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	8 104	7 660
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	966 458	812 264
Opravy a udržiavanie vozidiel	5 081	1 178
Opravy a udržiavanie obchodných priestorov	37 931	50 066
Servisné práce na uvedenie predajní do pôvodného stavu	17 791	12 116
Opravy a udržiavanie nábytku a vybavenia v obch. priestoroch	687	819
Cestovné náklady	10 272	10 013
Náklady na reprezentáciu	258	875
Nájomné - obchodné priestory	455 581	364 072
Nájomné - prevádzkové náklady	203 211	162 413
Nájomné - marketingové služby	46 377	37 743
Mobilné telefóny	5 444	8 738
IT služby	10 915	9 900
Bezpečnostné služby	35 626	16 337
Poštovné	5 434	4 558
Kuriérske služby	249	846
Prepravné služby	5 209	6 876
Právne poradenstvo	5 465	3 732
Účtovnícke a mzdové služby /outsourcing/	62 119	56 026
Ostatné poradenstvo	3 710	5 875
Nábor pracovníkov, reklama, inzercia	10 617	11 316
IC Retail development fee	29 241	29 266
Refakturované náklady IC	302	2 797
Servisný poplatok za stravné listky	368	234
Náklady na uzavretú predajňu	9 889	0
Telefón, internet	4 335	10 315
Ostatné služby	346	6 153
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	17 929	14 972
Odpis pohľadávok	0	0
Pokuty a penále (zmluvné, ostatné)	770	924
Poistenie	13 396	10 904
Iné	3 763	3 144
Finančné náklady, z toho:	45 386	41 919
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	189	202
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	43	47
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	45 197	41 717
Úroky	15 135	15 907
Bankové poplatky	6 676	6 495
Bankové poplatky - provízie z platieb kartami	23 386	19 315
Poistenie		0
Iné		0
Mimoriadne náklady, z toho:	0	0

J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

Prevod od teoretickej dane z príjmov k vykázanej dani z príjmov je uvedený v nasledujúcom prehľade:

a	2013			2012		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
b	c	d	e	f		
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho: teoretická daň	-139 249	-32 027	23.00 %	-219 368	-41 680	19.00 %
Daňovo neuznané náklady	187 081	43 029	-30.90 %	217 468	41 319	-18.84 %
Výnosy nepodliehajúce dani	-75 757	-17 424	12.51 %	-1 167	-222	0.10 %
Umorenie daňovej straty	0	0	0.00 %	0	0	0
Zmena sadzby dane						
Spolu	-27 925	-6 423		-3 067	-583	
Splatná daň z príjmov		0	0.00 %		0	0.00 %
Odložená daň z príjmov		0	0.00 %		0	0.00 %

	2013	2012
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala	0	0
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach	0	0
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	0	0
Suma odloženej dane z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	0	0

K. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

Spoločnosť v roku 2013 nevedie žiadne podsúvahové účty.

L. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

Spoločnosť v roku 2013 nevykazuje žiadne podmienené záväzky a aktíva okrem dole uvedených položiek.

Spoločnosť Tally Weijl Retail Czech s.r.o. má vystavené bankové záruky za nájomné, na zaistenie plnenia platobných povinností nájomcu Tally Weijl Retail Slovakia s.r.o. v celkovej výške 247.548,16 Eur.

Potenciálne záväzky spoločnosti vyplývajúce z nájomných zmlúv počas zostatkovej doby nájmu sú zahrnuté v nasledujúcej tabuľke:

Zostatková doba nájmu	30.11.2013		30.11.2012
Do jedného roka vrátane	723 649		544 259
Od jedného roka do piatich rokov	2 142 682		1 697 645
Nad päť rokov	682 112		904 121
Spolu	3 548 443		3 146 025

M. INFORMÁCIE O PRÍJMOCH A VÝHODÁCH ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH ORGÁNOV A INÝCH ORGÁNOV ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Spoločnosť neposkytla členom štatutárnych orgánov a manažérov žiadne pôžičky, záruky, zálohy a ďalšie výhody.

N. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Spoločnosť uskutočnila v priebehu bežného a predchádzajúceho účtovného obdobia nasledujúce transakcie s dcérskymi spoločnosťami a materskou spoločnosťou:

Dcérska účtovná jednotka/Materská účtovná jednotka	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		2013	2012
a	b	c	d
Materská spoločnosť			
Dcérska spoločnosť			
Tally Weijl Trading AG - prijatie dlhodobej úročenej pôžičky	08	0	0
Tally Weijl Trading AG - nákladové úroky z poskytnutej pôžičky	08	14 900	15 271
Tally Weijl Trading AG - tovar a služby	01	2 062 770	2 317 188
Tally Weijl Retail (Polska) Sp. z o.o. - tovar a služby	01	29 241	29 266
Tally Weijl Retail Czech, s.r.o. - tovar a služby	01	0	869

Kód druhu obchodu:

01 – kúpa
02 – predaj
08 – úver, pôžička

Vybrané aktíva a pasíva vyplývajúce z transakcií so spriaznenými osobami sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

	30. 11. 2013	30. 11. 2012
Pohľadávky z obchodného styku	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0
Spolu aktíva	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky (dlhodobá úročená pôžička)	759 465	744 565
Záväzky z obchodného styku	258 667	1 142 228
Spolu pasíva	1 018 132	1 886 793

O. INFORMÁCIE O SKUTOČNOSTIACH, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA, DO DŇA ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Po 31. novembri 2013 nenastali žiadne udalosti majúce významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

P. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcom prehľade:

a	2013				
	Stav k 30.11.2012	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 30.11.2013
	b	c	d	e	f
Základné imanie	250 000	0	0	0	250 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	-
Zmena základného imania	0	0	0	0	-
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	-
Emisné ážio	0	0	0	0	-
Ostatné kapitálové fondy	750 000	500 000	0	0	1 250 000
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	0	0	0	0	0
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	0	0	0	0	0
Neuhrazená strata minulých rokov	-774 225	0	0	-219 378	-993 603
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-219 378	-139 252	0	219 378	-139 252
Vyplatené dividendy	0	0	0	0	0
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0
Spolu	6 397	360 748	0	0	367 145

V položke ostatné kapitálové fondy je prírastok vo výške 500 000 EUR, čo predstavuje peňažný vklad jediného spoločníka z novembra 2013.

Prehľad o pohybe vlastného imania za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

a	2012					f
	Stav k	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k	
	30.11.2011				30.11.2012	
b	c	d	e			
Základné imanie	250 000	0	0	0	250 000	
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	-	
Zmena základného imania	0	0	0	0	-	
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	-	
Emisné ážio	0	0	0	0	-	
Ostatné kapitálové fondy	750 000	0	0	0	750 000	
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0	
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0	
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0	0	0	0	0	
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0	
Zákonný rezervný fond	0	0	0	0	0	
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0	
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0	
Nerozdelený zisk minulých rokov	0	0	0	0	0	
Neuhradená strata minulých rokov	-464 058	0	0	-310 167	-774 225	
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-310 167	-219 378	0	310 167	-219 378	
Vyplatené dividendy	0	0	0	0	0	
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0	
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0	
Spolu	225 775	-219 378	0	0	6 397	

	2012
Účtovná strata	219 378

Vysporiadanie účtovnej straty	2013
Zo zákonného rezervného fondu	0
Zo štatutárnych a ostatných fondov	0
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	0
Úhrada straty spoločníkmi	0
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	219 378
Iné	0
Spolu	219 378

O vysporiadaní straty za účtovné obdobie 2013 vo výške 139.252 EUR rozhodne jediný spoločník. Návrh štatutárneho orgánu jedinému spoločníkovi je takýto:

- prevod do neuhradených strát minulých rokov – 139.252 EUR.

Q. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 30. NOVEMBRU 2013

Spoločnosť zostavila prehľad peňažných tokov pomocou nepriamej metódy.

	2 013	2 012
	EUR	EUR
Čistý zisk (pred odpočítaním daňových a mimoriadnych položiek)	-139 247	-219 368
<u>Úpravy o nepeňažné operácie:</u>		
Odpisy dlhodobého majetku	303 099	225 295
Odpis zásob	0	0
Odpis pohľadávky	0	0
Zmena stavu opravnej položky k dlhodobému majetku	-10 240	10 240
Zmena stavu opravnej položky k pohľadávkam	0	0
Zmena stavu opravnej položky k zásobám	-33 575	67 965
Zmena stavu rezerv	4 650	47 681
Úrokové náklady (netto)	15 119	15 855
Strata / (zisk) z predaja dlhodobého majetku	14 000	0
Výnosy z dlhodobého finančného majetku	0	0
Ostatné položky nezahrnuté do nepeňažných operácií	0	0
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	153 806	147 668
<u>Zmena pracovného kapitálu:</u>		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a časového rozlíšenia	13 145	-6 356
Úbytok (prírastok) zásob	179 424	-386 031
(Úbytok) prírastok záväzkov a časového rozlíšenia	-894 865	824 625
Iné		0
Peňažné toky z prevádzky	-548 490	579 906
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Peňažné toky z prevádzky	-548 490	579 906
Zaplatené úroky	-235	0
Prijaté úroky	16	52
Zaplatená daň z príjmov	-3	-10
Vyplatené dividendy	0	0
Prijmy z mimoriadnych položiek	0	0
Ostatné položky nezahrnuté do prevádzkovej činnosti	0	0
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	-548 712	579 948
<u>Peňažné toky z investičnej činnosti:</u>		
Nákup dlhodobého majetku	-34 579	-432 954
Prijmy z predaja dlhodobého majetku	1	0
Obstaranie fin investícií	0	0
Poskytnuté dlhodobé pôžičky	0	0
Prijaté dividendy	0	0
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-34 578	-432 954
<u>Peňažné toky z finančnej činnosti:</u>		
Prijmy zo zvýšenia základného imania a ostatných kapit.fondov	500 000	0
Prijmy / splátky úverov a pôžičiek od bánk		0
Prijmy / splátky pôžičiek poskytnutých spoločnostiam v Skupine		0
Prijmy / splátky pôžičiek prijatých od spoločností v Skupine		0
Splátky dlhodobých záväzkov	-3 567	-3801
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	496 433	-3 801
Kurzové rozdiely k peňažným prostriedkom a ekvivalentom	0	0
Prírastky (úbytky) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	-86 857	143 193
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	332 118	188 925
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	245 261	332 118