

## Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. januáru 2014

v  - eurocentoch  - celých eurách

Za obdobie od                      mesiac                      rok                      do                      mesiac                      rok  
                                                                 

Bezprostredne predchádzajúce obdobie                                                                  do                                           

**Dátum vzniku účtovnej jednotky**

                                          

**Účtovná závierka**

\*)  
 - riadna  
 -  
 - mimoriadna  
 - priebežná

**Účtovná závierka**

\*)  
 - zostavená  
 - schválená

**IČO**

**DIČ**

**Kód SK NACE**

**Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky**

P U L L & B E A R S L O V A K I A S . R . O .

**Sídlo účtovnej jednotky**

**Ulica**

**Číslo**

E I N S T E I N O V A                     

**PSČ**

**Názov obce**

B R A T I S L A V A

**Číslo telefónu**

/

**Číslo faxu**

**E-mailová adresa**

F I N A N C E @ C Z . I N D I T E X . C O M

Zostavené dňa: 22.04.2014	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky:	Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:
Schválené dňa: 25.04.2014			

## I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

### 1. Základné údaje o spoločnosti

<b>Obchodné meno a sídlo</b>	Pull & Bear Slovakia, s. r. o., Einsteinova 18, 851 01 Bratislava 5 – Petržalka
<b>Dátum založenia</b>	31.10.2006
<b>Dátum vzniku (podľa obchodného registra)</b>	09.03.2007
<b>Hospodárska činnosť</b>	kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod)

### 2. Zamestnanci

<b>Názov položky</b>	<b>2013</b>	<b>2012</b>
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	31,1	15
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	45	19
<i>z toho: vedúci zamestnanci</i>	4	1

### 3. Neobmedzené ručenie

Pull & Bear Slovakia, s. r. o., (ďalej len „spoločnosť“) nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných spoločnostiach podľa § 56 ods. 5 Obchodného zákonníka.

### 4. Právny dôvod zostavenia účtovnej závierky

Táto účtovná závierka je riadna individuálna účtovná závierka spoločnosti Pull & Bear Slovakia, s. r. o.. Bola zostavená za účtovné obdobie od 1. februára 2013 do 31. januára 2014 podľa slovenských právnych predpisov a to zákona o účtovníctve a postupov účtovania pre podnikateľov.

Účtovná závierka je zostavená na všeobecné použitie. Informácie v nej uvedené nie je možné použiť na účely akéhokoľvek špecifického používateľa ani na posúdenie jednotlivých transakcií. Používatelia účtovnej závierky by sa pri rozhodovaní nemali spoliehať na túto účtovnú závierku ako jediný zdroj informácií.

Informácie v niektorých tabuľkách za účtovné obdobie od 1. februára 2013 do 31. januára 2014 sú uvedené ako 2013 a za účtovné obdobie od 1. februára 2012 do 31. januára 2013 ako 2012.

### 5. Schválenie účtovnej závierky za rok 2012

Účtovnú závierku spoločnosti Pull & Bear Slovakia, s. r. o. za rok 2012 schválilo riadne valné zhromaždenie, ktoré sa konalo dňa 25. apríla 2013.

### 6. Členovia orgánov spoločnosti

<b>Orgán</b>	<b>Funkcia</b>	<b>Meno</b>
	Konateľ	José Pablo Del Bado Rivas
	Konateľ	Fernando Rey Figueiras
	Konateľ	Adolfo Aranda Vasserot

### 7. Štruktúra spoločníkov a akcionárov a ich podiel na základnom imaní

<b>Spoločníci/akcionári</b>	<b>Podiel na základnom imaní</b>		<b>Hlasovacie práva</b>	<b>Iný podiel na ostatných položkách VI ako na základnom imaní v %</b>
	<b>v eurách</b>	<b>v %</b>	<b>v %</b>	
PULL & BEAR ESPANA, S. A.	1 029 011	100	100	-
<b>Spolu</b>	<b>1 029 011</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>-</b>

## **8. Konsolidovaná účtovná zvierka**

Spoločnosť Pull & Bear Slovakia, s. r. o. je dcérskou spoločnosťou spoločnosti Pull & Bear Espana S. A. so sídlom Avda. De la Diputación – Edificio Inditex, 15142 Arteixo, A Coruña, España, ktorá má 100 % -ný podiel na jej základnom imaní.

Spoločnosť Pull & Bear Espana S. A. má rozhodujúci vplyv a je materskou spoločnosťou so 100 %-ným podielom v spoločnosti Pull & Bear Slovakia, s. r. o. so sídlom Einsteinova 18, 851 01 Bratislava 5 – Petržalka. Spoločnosť Pull & Bear Espana S. A. je súčasťou skupiny INDITEX, S.A.

Spoločnosť INDITEX, S. A. je bezprostredne konsolidujúcou spoločnosťou. Spoločnosť INDITEX, S. A. zostavuje konsolidovanú účtovnú zvierku podľa Medzinárodných štandardov finančného výkazníctva, tak ako boli schválené EÚ.

Túto konsolidovanú účtovnú zvierku je možno získať priamo v sídle spoločnosti INDITEX, S.A.- Avda. De la Diputación – Edificio Inditex, 15142 Arteixo, A Coruña, España.

## **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.
2. Účtovná zvierka za rok 2013 bola spracovaná za predpokladu nepretržitého pokračovania činnosti.
3. Účtovníctvo sa vedie na základe dodržania časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov. Za základ sa berú všetky náklady a výnosy, ktoré sa vzťahujú na účtovné obdobie bez ohľadu na dátum ich platenia.
4. Pri oceňovaní majetku a záväzkov sa uplatňuje zásada opatrnosti, t. j. berú sa za základ všetky riziká, straty a zníženia hodnoty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov a ktoré sú známe ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka.
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 zvierka. Časť dlhodobej pohľadávky a časť dlhodobého záväzku, ktorých splatnosť nie je dlhšia ako jeden rok odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka, sa vykazujú v súvahe ako krátkodobá pohľadávka alebo krátkodobý záväzok.
7. Použitie odhadov – zostavenie účtovnej zvierky 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 zvierka, 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 zvierke sa môžu neskôr zmeniť podľa konečného stanoviska daňových úradov.

## **9. Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov – prvé ocenenie**

Pri obstaraní majetku sa uplatňuje princíp obstarávacích cien (t. j. historických cien). Ocenenie jednotlivých položiek majetku a záväzkov je takéto:

- a) Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok obstaraný kúpou – obstarávacou cenou. Obstarávacia cena je cena, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s jeho obstaraním (prepravné a clo).
- b) Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou – vlastnými nákladmi. Vlastné náklady zahŕňajú priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť, a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť.

- c) Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok obstaraný iným spôsobom – reprodukčnou obstarávacou cenou v prípade bezodplatného nadobudnutia majetku alebo majetku novo zisteného pri inventarizácii, t. j. cenou, za ktorú by sa majetok obstaral v čase, keď sa o ňom účtuje.
- d) Zásoby obstarané kúpou:
- Nakupovaný materiál – obstarávacou cenou (v zložení cena obstarania a dopravné náklady). Pri úbytku rovnakého druhu zásob sa používa metóda FIFO (prvá cena na ocenenie prírastku zásob sa použila ako prvá cena na ocenenie úbytku zásob). Do vedľajších nákladov vstupuje clo, prepravné a provízie. Vedľajšie náklady sa rozvrhujú ako odchýlka podľa podielu súčtu stavu a prírastku odchýlky na súčte stavu a prírastku zásob.
  - Nakupovaný tovar – obstarávacou cenou. Pri úbytku rovnakého druhu zásob sa používa metóda FIFO (prvá cena na ocenenie prírastku zásob sa použila ako prvá cena na ocenenie úbytku zásob). Do vedľajších nákladov patrí prepravné, clo a provízie.
- e) Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou:
- Nedokončená výroba, polotovary a výrobky sa oceňujú vlastnými nákladmi, ktoré zahŕňajú priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť, prípadne aj časť nepriamych nákladov, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť.
- f) Zásoby obstarané iným spôsobom – reprodukčnou obstarávacou cenou v prípade bezodplatného nadobudnutia zásob alebo zásob novo zistených pri inventarizácii, t. j. cenou, za ktorú by sa majetok obstaral v čase, keď sa o ňom účtuje.
- g) Pohľadávky:
- pri ich vzniku alebo bezodplatnom nadobudnutí – menovitou hodnotou,
  - pri odplatnom nadobudnutí (postúpení) alebo nadobudnutí vkladom do základného imania – obstarávacou cenou.
- Pri neúročených dlhodobých pohľadávkach a dlhodobých pôžičkách sa uvádza opravná položka v stĺpci korekcia, čím sa upravuje hodnota tejto pohľadávky a pôžičky na jej súčasnú hodnotu, napríklad metódou efektívnej úrokovej miery.
- h) Krátkodobý finančný majetok – obstarávacou cenou. Obstarávacia cena je cena, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s jeho obstaraním (poplatky a provízie maklérom, poradcom, burzám).
- i) Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy – očakávanou menovitou hodnotou.
- j) Závazky:
- pri ich vzniku – menovitou hodnotou,
  - pri prevzatí – obstarávacou cenou.
- k) Rezervy – v očakávanej výške záväzku alebo poistnomatematickými metódami.
- l) 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.
- m) Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy – očakávanou menovitou hodnotou.
- n) Prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci uzatvorenej do 31. januára 2014 sa v súvahe nevykazuje, je vedený na podsúvahovom účte v obstarávacej cene. Akontácia pri finančnom lízingu sa časovo rozlišuje a rozpúšťa do nákladov počas doby prenájmu.
- o) Daň z príjmov splatná – podľa slovenského zákona o dani z príjmov sa splatné dane z príjmov určujú z účtovného zisku pred zdanením pri sadzbe 23 % po úpravách o niektoré položky na daňové účely.
- p) 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. 22 %.

## 10. Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov – nasledujúce ocenenie

a) Predpokladané riziká, straty a zníženia hodnoty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov, sa vyjadrujú prostredníctvom rezerv, opravných položiek a odpisov.

- Rezervy – záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou, tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania a účtujú sa v očakávanej výške záväzku. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa posudzuje ich výška a odôvodnenosť.
- Opravné položky – účtujú sa v sume opodstatneného predpokladu zníženia hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve, a to:
  - k zásobám materiálu, nedokončenej výroby a výrobkov, ktorých trhovacia cena klesla pod obstarávaciu cenu, resp. pod ocenenie vlastnými nákladmi podľa prepočtu podielu obstarávacej ceny alebo vlastných nákladov na novej trhovej cene,
  - k pohľadávkam na základe vlastnej analýzy platobnej schopnosti svojich zákazníkov.
- Plán odpisov

Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok sa odpisuje podľa plánu odpisov, ktorý bol stanovený vzhľadom na odhad reálnej ekonomickej životnosti. Majetok sa odpisuje počas predpokladanej doby používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Účtovné odpisy sú rovnomerné. Majetok sa začína odpisovať od mesiaca zaradenia do používania.

Priemerné životnosti podľa plánu odpisov sú:

<b>Druh majetku</b>	<b>Životnosť</b>	<b>Ročná sadzba odpisov</b>
Budovy a stavby	9	11,11 %
IT zariadenia	5	20 %
Dopravné prostriedky		
Inventár	9	11,11 %
Softvér	4	25 %

Daňové odpisy sa uplatňujú podľa sadzieb uvedených v zákone o dani z príjmov platných pre rovnomerné/zrýchlené odpisovanie.

## 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 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, prepočítavajú.

Pri kúpe a predaji cudzej meny za menu euro a pri prevode peňažných prostriedkov z účtu zriadeného v cudzej mene na účet zriadený v eurách a z účtu zriadeného v eurách na účet zriadený v cudzej mene sa použil kurz, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané. Ak sa predaj alebo kúpa cudzej meny uskutoční za iný kurz ako ponúka komerčná banka v kurzovom lístku, použije sa kurz, ktorý komerčná banka v deň vysporiadania obchodu ponúka v kurzovom lístku. Ak sa kúpa alebo predaj neuskutočňuje s komerčnou bankou, použije sa referenčný výmenný kurz určený a vyhlásený ECB alebo NBS v deň predchádzajúci dňu vysporiadania obchodu.

## 12. Zmeny účtovných zásad a účtovných metód

Za účtovné obdobie od 1. februára 2013 do 31. januára 2014 nedošlo k zmene účtovných zásad a účtovných metód.

### 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

31. január 2014

<i>Riadok súvahy</i>	<i>Aktivované náklady na vývoj</i> 004	<i>Softvér</i> 005	<i>Oceniiteľné práva</i> 006	<i>Goodwill</i> 007	<i>Ostatný dlhodobý nehmotný majetok</i> 008	<i>Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok</i> 009	<i>Poskytnuté preddavky</i> 010	<i>Celkom</i> 003
<b>Prvotné ocenenie</b>								
K 1. februáru 2013	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. januáru 2014	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Oprávky</b>								
K 1. februáru 2013	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. januáru 2014	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Opravná položka</b>								
K 1. februáru 2013	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. januáru 2014	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Zostatková hodnota</b>								
K 1. februáru 2013	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. januáru 2014	-	-	-	-	-	-	-	-

31. január 2013

<i>Riadok súvahy</i>	<b>Aktivované náklady na vývoj</b> <i>004</i>	<b>Softvér</b> <i>005</i>	<b>Oceniteľné práva</b> <i>006</i>	<b>Goodwill</b> <i>007</i>	<b>Ostatný dlhodobý nehmotný majetok</b> <i>008</i>	<b>Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok</b> <i>009</i>	<b>Poskytnuté preddavky</b> <i>010</i>	<b>Celkom</b> <i>003</i>
<b>Prvotné ocenenie</b>								
K 1. februáru 2012	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. januáru 2013	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Oprávky</b>								
K 1. februáru 2012	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. januáru 2013	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Opravná položka</b>								
K 1. februáru 2012	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. januáru 2013	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Zostatková hodnota</b>								
K 1. februáru 2012	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. januáru 2013	-	-	-	-	-	-	-	-

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

31. január 2014

<i>Riadok súvahy</i>	<i>Pozemky</i>	<i>Stavby</i>	<i>Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí</i>	<i>Pestovateľské celky trvalých porastov</i>	<i>Základné stádo a ťažné zvieratá</i>	<i>Ostatný dlhodobý hmotný majetok</i>	<i>Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok</i>	<i>Poskytnuté preddavky</i>	<i>Celkom</i>
	<i>012</i>	<i>013</i>	<i>014</i>	<i>015</i>	<i>016</i>	<i>017</i>	<i>018</i>	<i>019</i>	<i>011</i>
<b>Prvotné ocenenie</b>									
K 1. februáru 2013	-	1 293 489	206 685	-	-	-	-	-	1 500 174
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	21 883	21 883
-Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. januáru 2014	-	1 299 791	208 486	-	-	-	-	21 883	1 530 160
<b>Oprávky</b>									
K 1. februáru 2013	-	-542 462	-17 496	-	-	-	-	-	-559 958
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. januáru 2014	-	-680 042	-43 456	-	-	-	-	-	-723 498
<b>Opravná položka</b>									
K 1. februáru 2013	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. januáru 2014	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Zostatková hodnota</b>									
K 1. februáru 2013	-	751 026	189 187	-	-	-	-	-	940 213
K 31. januáru 2014	-	619 749	165 030	-	-	-	-	21 883	806 662

31. január 2013

<i>Riadok súvahy</i>	<i>Pozemky</i>	<i>Stavby</i>	<i>Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí</i>	<i>Pestovateľské celky trvalých porastov</i>	<i>Základné stádo a ťažné zvieratá</i>	<i>Ostatný dlhodobý hmotný majetok</i>	<i>Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok</i>	<i>Poskytnuté preddavky</i>	<i>Celkom</i>
	<i>012</i>	<i>013</i>	<i>014</i>	<i>015</i>	<i>016</i>	<i>017</i>	<i>018</i>	<i>019</i>	<i>011</i>
<b>Prvotné ocenenie</b>									
K 1. februáru 2012	-	822 034	23 910	-	-	-	2 202	-	848 146
Prírastky	-	471 455	180 573	-	-	-	48 445	-	700 473
Úbytky	-	-	-2 202	-	-	-	48 445	-	46 243
Presuny	-	-	-	-	-	-	-2 202	-	-2 202
K 31. januáru 2013	-	1 293 489	206 685	-	-	-	-	-	1 500 174
<b>Oprávky</b>									
K 1. februáru 2012	-	-437 775	-5 972	-	-	-	-	-	-443 747
Prírastky	-	-104 687	-11 524	-	-	-	-	-	-116 211
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. januáru 2013	-	-542 462	-17 496	-	-	-	-	-	-559 958
<b>Opravná položka</b>									
K 1. februáru 2012	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. januáru 2013	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Zostatková hodnota</b>									
K 1. februáru 2012	-	384 259	17 938	-	-	-	2 202	-	404 399
K 31. januáru 2013	-	751 026	189 187	-	-	-	-	-	940 213

### 1.3. Spôsob a výška poistenia dlhodobého nehmotného a hmotného majetku

Dlhodobý hmotný majetok je poistený pre prípad škôd spôsobených krádežou a živelnou pohromou k 31. 1. 2014 až do výšky 1 108 900 E (k 31. 1. 2013 do výšky 479 700 €).

### 1.4. Záložné právo a obmedzenie disponovania s dlhodobým nehmotným a hmotným majetkom

Spoločnosť k 31. 1. 2014 (31. 1. 2013) nevlastní majetok so záložným právom alebo obmedzeným disponovaním.

## 2. **Dlhodobý finančný majetok (r. 021 súvahy)**

Spoločnosť k 31. 1. 2014 (31. 1. 2013) nemá dlhodobý finančný majetok.

## 3. **Zásoby (r. 031 súvahy)**

### 3.1. Prehľad o opravných položkách podľa jednotlivých súvahových položiek

<i>Položka</i>	<i>Riadok</i>	<i>1. 2. 2013</i>	<i>Tvorba</i>	<i>Zúčtovanie z dôvodu zániku opodstatnenosti</i>	<i>Zúčtovanie z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva</i>	<i>31.1.2014</i>
Materiál	032	-	-	-	-	-
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	033	-	-	-	-	-
Výrobky	034	-	-	-	-	-
Zvieratá	035	-	-	-	-	-
Tovar	036	21 181	20 736	-	-21 181	20 736
Nehnutelnosť na predaj	036	-	-	-	-	-
Poskytnuté preddavky	037	-	-	-	-	-
<b>Spolu</b>	<b>031</b>	<b>21 181</b>	<b>20 736</b>	<b>-</b>	<b>-21 181</b>	<b>20 736</b>

Zníženie úžitkovej hodnoty zásob bolo zohľadnené vytvorením opravnej položky. Opravná položka sa vytvára na tovar, ktorý bude predaný v období zliav za nižšiu cenu, ako je obvyklá skladová cena a na tovar zimnej kolekcie, ktorý sa nepredal a bude spätne odkúpený materskou spoločnosťou za nižšiu cenu, ako je obvyklá skladová cena.

## 4. **Pohľadávky (r. 038 a 046 súvahy)**

### 4.1. Veková štruktúra pohľadávok

31. január 2014

<i>Položka</i>	<i>Splatnosť</i>		<i>Celkom</i>
	<i>v lehote splatnosti</i>	<i>po lehote splatnosti</i>	
<b><i>Dlhodobé pohľadávky</i></b>			
Pohľadávky z obchodného styku (r. 039)	-	-	-
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (r. 041)	-	-	-
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku (r. 042)	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (r. 043)	-	-	-
Odložená daňová pohľadávka (481A)	31 123	-	31 123
Iné pohľadávky (r. 044)	47 037	-	47 037
<b>Spolu dlhodobé pohľadávky</b>	<b>78 160</b>	<b>-</b>	<b>78 160</b>
<b><i>Krátkodobé pohľadávky</i></b>			
Pohľadávky z obchodného styku (r. 047)	3 967	-	3 967
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (r. 049)	-	-	-
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku (r. 050)	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (r. 051)	-	-	-
Sociálne poistenie (r. 052)	-	-	-
Daňové pohľadávky a dotácie (r. 053)	-	-	-
Iné pohľadávky (r. 054)	923	-	923
<b>Spolu krátkodobé pohľadávky</b>	<b>4 890</b>	<b>-</b>	<b>4 890</b>

31. január 2013

Položka	Splatnosť		Celkom
	v lehote splatnosti	po lehote splatnosti	
<b>Dlhodobé pohľadávky</b>			
Pohľadávky z obchodného styku (r. 039)	-	-	-
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (r. 041)	-	-	-
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku (r. 042)	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (r. 043)	-	-	-
Odložená daňová pohľadávka (481A)	23 989	-	23 989
Iné pohľadávky (r. 044)	46 829	-	46 829
<b>Spolu dlhodobé pohľadávky</b>	<b>70 818</b>	<b>-</b>	<b>70 818</b>
<b>Krátkodobé pohľadávky</b>			
Pohľadávky z obchodného styku (r. 047)	13 974	-	13 974
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (r. 049)	-	-	-
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku (r. 050)	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (r. 051)	-	-	-
Sociálne poistenie (r. 052)	-	-	-
Daňové pohľadávky a dotácie (r. 053)	-	-	-
Iné pohľadávky (r. 054)	664	-	664
<b>Spolu krátkodobé pohľadávky</b>	<b>14 638</b>	<b>-</b>	<b>14 638</b>

Bežná lehota splatnosti pohľadávok je 30 dní.

#### 4.2. Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti

Položka	31.1.2014	31.1.2013
<b>Krátkodobé pohľadávky</b>		
Pohľadávky po lehote splatnosti	-	-
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	4 890	14 638
<b>Spolu krátkodobé pohľadávky</b>	<b>4 890</b>	<b>14 638</b>
<b>Dlhodobé pohľadávky</b>		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	31 123	23 989
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	47 037	46 829
<b>Spolu dlhodobé pohľadávky</b>	<b>78 160</b>	<b>70 818</b>

#### 4.3. Opravné položky k pohľadávkam

Položky súvahy, ku ktorým sú tvorené opravné položky:

Položka	31.1.2013	Tvorba	Zúčtovanie z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	31.1.2014
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	-	-	-	-	-
Iné pohľadávky	5 463	2 284	-	-5 463	2 284
<b>Spolu</b>	<b>5 463</b>	<b>2 284</b>	<b>-</b>	<b>-5 463</b>	<b>2 284</b>

Pri dlhodobých pohľadávkach sa uvádza opravná položka v stĺpci korekcia, čím sa upravuje hodnota tejto pohľadávky na jej súčasnú hodnotu, spôsobom diskontovania s použitím inflácie stanovenej NBS ako diskontná sadzba.

#### 4.4. Zabezpečenie pohľadávok

Spoločnosť k 31. 1. 2014 (31. 1. 2013) neviduje zabezpečené pohľadávky.

#### 4.5. Záložné právo a obmedzené nakladanie s pohľadávkami

Spoločnosť k 31. 1. 2014 (31. 1. 2013) neviduje pohľadávky s obmedzeným nakladaním alebo záložným právom.

#### 4.6. Odložený daňový záväzok/Odložená daňová pohľadávka (r. 105, 045 súvahy)

<b>Položka</b>	<b>31.1.2014</b>	<b>31.1.2013</b>
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou:	-141 469	-104 302
<i>odpočítateľné</i>	-13 034	-24 973
<i>zdaniteľné</i>	-128 435	-79 328
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou:	-	-
<i>odpočítateľné</i>	-	-
<i>zdaniteľné</i>	-	-
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	-	-
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	-	-
Sadzba dane z príjmov (v %)	22 %	23 %
Odložená daňová pohľadávka	31 123	23 989
Uplatnená daňová pohľadávka:	-	-
<i>zaučtovaná ako zníženie nákladov</i>	-	-
<i>zaučtovaná do vlastného imania</i>	-	-
Odložený daňový záväzok	-	-
Zmena odloženého daňového záväzku:	-	-
<i>zaučtovaná ako náklad</i>	-7 134	-12 731
<i>zaučtovaná do vlastného imania</i>	-	-

### 5. **Finančné účty (r. 055 súvahy)**

#### 5.1. Spoločnosť má finančný majetok v štruktúre

<b>Položka</b>	<b>31.1.2014</b>	<b>31.1.2013</b>
<b>Peňažné prostriedky</b>		
Pokladnica, ceniny	3 800	3 800
Bankové účty bežné	500 308	514 361
Bankové účty termínované	200 000	-
Peniaze na ceste	6 904	10 879
<b>Spolu</b>	<b>711 012</b>	<b>529 040</b>

### 6. **Časové rozlíšenie (r. 061 súvahy)**

<b>Položka</b>	<b>Riadok</b>	<b>31.1.2014</b>	<b>31.1.2013</b>
Náklady budúcich období dlhodobé	062	-	-
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	063	17 182	15 793
<i>nájomné</i>		12 047	11 754
<i>ostatné</i>		5 135	4 039
Príjmy budúcich období dlhodobé	064	-	-
Príjmy budúcich období krátkodobé	065	-	-
<b>Spolu</b>	<b>061</b>	<b>17 182</b>	<b>15 793</b>

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

## IV. **ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE PASÍV SÚVAHY**

### 1. **Vlastné imanie (r. 067 súvahy)**

#### 1.1. Informácie o vlastnom imaní

Základné imanie pozostáva zo 100%-ného podielu spoločníka Pull & Bear Espana S. A..

Zákonný rezervný fond je vytvorený vo výške 11 581 EUR.

Výsledok hospodárenia minulých rokov sa zvýšil v položke „Zákonný rezervný fond“ o 3 238 EUR na základe rozhodnutia valného zhromaždenia o rozdelení hospodárskeho výsledku za rok 2012. Suma vo výške 61 530 EUR bola schválená ako podiel spoločníka na zisku.

1.2. Rozdelenie účtovného zisku alebo vyrovnanie straty za rok 2013

<b>Položka</b>	<b>2012</b>
Účtovný zisk	64 770
<b>Rozdelenie účtovného zisku</b>	
	<b>2013</b>
Prídel do zákonného rezervného fondu	3 238
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	-
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	61 532
Iné	-
<b>Spolu</b>	<b>64 770</b>

**2. Rezervy (r. 089 súvahy)**

2.1. Zákonné a ostatné rezervy (r. 090, 091, 092, 093 súvahy)

31. január 2014

<b>Položka</b>	<b>31.1.2013</b>	<b>Tvorba</b>	<b>Použitie</b>	<b>Zrušenie</b>	<b>31.1.2014</b>
<b>Dlhodobé rezervy</b>					
Dlhodobé zákonné rezervy (r. 090)	-	-	-	-	-
Ostatné dlhodobé rezervy (r. 092)	-	-	-	-	-
<b>Krátkodobé rezervy</b>					
<b>Krátkodobé zákonné rezervy (r. 091), z toho:</b>	<b>12 882</b>	<b>37 183</b>	<b>-12 882</b>	<b>-</b>	<b>37 183</b>
Rezerva na nevyčerpané dovolenky vrátane sociálneho zabezpečenia	2 215	4 231	-2 215	-	4 231
Rezerva na overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	5 500	6 000	-5 500	-	6 000
Iné	5 167	26 952	-5 167	-	26 952
Rezervy so spriaznenými osobami	-	-	-	-	-
Ostatné krátkodobé rezervy (r. 093)	12 882	37 183	-12 882	-	37 183

31. január 2013

<b>Položka</b>	<b>31.1.2012</b>	<b>Tvorba</b>	<b>Použitie</b>	<b>Zrušenie</b>	<b>31.1.2013</b>
<b>Dlhodobé rezervy</b>					
Dlhodobé zákonné rezervy (r. 090)	-	-	-	-	-
Ostatné dlhodobé rezervy (r. 092)	-	-	-	-	-
<b>Krátkodobé rezervy</b>					
<b>Krátkodobé zákonné rezervy (r. 091), z toho:</b>	<b>6 923</b>	<b>12 882</b>	<b>-6 923</b>	<b>-</b>	<b>12 882</b>
Rezerva na nevyčerpané dovolenky vrátane sociálneho zabezpečenia	2 669	2 215	-2 669	-	2 215
Rezerva na overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	5 900	5 500	-5 900	-	5 500
Iné	-1 646	5 167	1 646	-	5 167
Ostatné krátkodobé rezervy (r. 093)	6 923	12 882	-6 923	-	12 882

Položky „Iné“ predstavujú hlavne Rezervy na nevyfakturované služby – náklady na elektrinu, provízie z použitia platobných kariet a outsourcingovej spoločnosti za spracovanie miezd.

### 3. Závazky (r. 094 a 106 súvahy)

#### 3.1. Výška záväzkov do lehoty a po lehote splatnosti vrátane skupiny a záväzky podľa zostatkovej doby splatnosti

<b>Položka</b>	<b>Riadok</b>	<b>31.1.2014</b>	<b>31.1.2013</b>
<b>Dlhodobé záväzky:</b>			
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		-	-
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		3 966	2 968
<b>Spolu dlhodobé záväzky</b>	<b>094</b>	<b>3 966</b>	<b>2 968</b>
<b>Krátkodobé záväzky:</b>			
Záväzky po lehote splatnosti		-	-
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane		175 843	136 954
<b>Spolu krátkodobé záväzky</b>	<b>106</b>	<b>175 843</b>	<b>136 954</b>

#### 3.2. Záväzky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Spoločnosť k 31. 1. 2014 (31. 1. 2013) neviduje Záväzky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

#### 3.3. Záväzky zo sociálneho fondu (r. 103 súvahy)

	<b>31.1.2014</b>	<b>31.1.2013</b>
Začiatkový stav sociálneho fondu	2 968	2 128
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	998	840
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	-	-
Ostatná tvorba sociálneho fondu	-	-
Tvorba sociálneho fondu celkom	3 966	2 968
Čerpanie sociálneho fondu	-	-
<b>Konečný zostatok sociálneho fondu</b>	<b>3 966</b>	<b>2 968</b>

Časť sociálneho fondu sa podľa zákona o sociálnom fonde tvorí povinne na ťarchu nákladov a časť sa môže vytvárať zo zisku. Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde čerpá na sociálne, zdravotné, rekreačné a iné potreby zamestnancov.

### 4. Časové rozlíšenie (r. 121 súvahy)

<b>Položka</b>	<b>Riadok</b>	<b>31.1.2014</b>	<b>31.1.2013</b>
Výdavky budúcich období dlhodobé	122	-	-
Výdavky budúcich období krátkodobé	123	-	-
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	124	412 089	444 622
<i>príspevok od obchodného centra</i>		412 089	444 622
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	125	32 533	32 533
<i>príspevok od obchodného centra</i>		32 533	32 533
<b>Spolu</b>	<b>121</b>	<b>444 622</b>	<b>477 155</b>

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

## V. VÝNOSY

### 1. Výnosy z hospodárskej činnosti

#### 1.1. Tržby z predaja tovaru, vlastných výrobkov a služieb (r. 01, 05 výkazu ziskov a strát)

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa typov výrobkov a služieb a podľa hlavných oblastí odbytu:

Oblasť odbytu	Odevy		Obuv		Parfuméria		Celkom	
	31.1.2014	31.1.2013	31.1.2014	31.1.2013	31.1.2014	31.1.2013	31.1.2014	31.1.2013
Slovensko	1 867 080	1 476 819	144 356	109 006	-	-	2 011 436	1 585 825
Zahraníčie	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Spolu</b>	<b>1 867 080</b>	<b>1 476 819</b>	<b>144 356</b>	<b>109 006</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>2 011 436</b>	<b>1 585 825</b>

Oblasť odbytu	Tržby za vlastné výkony		Celkom	
	31.1.2014	31.1.2013	31.1.2014	31.1.2013
Slovensko	38	54	38	54
Zahraníčie	47 285	155 114	47 285	155 114
<b>Spolu</b>	<b>47 323</b>	<b>155 168</b>	<b>47 323</b>	<b>155 168</b>

Čistý obrat podľa § 19 ods. 1 písm. a) druhého bodu zákona

Položka	31.1.2014	31.1.2013
Tržby za vlastné výrobky	-	-
Tržby z predaja služieb	47 323	155 168
Tržby za tovar	2 011 436	1 585 825
Výnosy zo zákazky	-	-
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	-	-
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	28 267	18 928
<b>Čistý obrat celkom</b>	<b>2 087 026</b>	<b>1 759 921</b>

#### 1.2. Zmena stavu vnútroorganizačných zásob (r. 06 výkazu ziskov a strát)

Položka	2013		2012		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	31.1.2014	31.1.2013	1. 2. 2012	2013	2012	
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	-	-	-	-	-	
Výrobky	-	-	-	-	-	
Zvieratá	-	-	-	-	-	
<b>Spolu</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	
Manká a škody	-	-	-	-	-	
Reprezentačné	-	-	-	-	-	
Dary	-	-	-	-	-	
Iné	-	-	-	-	-	
<b>Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	

#### 1.3. Výnosy pri aktivácii nákladov a výnosy z hospodárskej, finančnej a mimoriadnej činnosti

Položka	Riadok	2013	2012
Významné položky pri aktivácii nákladov	07	-	-
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:		28 267	18 928
Výnosy zo služieb poskytnutých v rámci skupiny		370	2 467
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti		27 897	16 461
Finančné výnosy, z toho:		1 323	1 323
Kurzové zisky, z toho:	40	391	207
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		391	207
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:		932	1 116
Výnosové úroky		932	1 116
Mimoriadne výnosy	52	-	-

Spoločnosť uzatvára termínované vklady maximálne na dobu až 30 dní z dôvodu prebytku finančných prostriedkov. Tieto termínované vklady sa uzatvárajú s bankami, ktoré spravujú účty spoločností – tj. UniCredit a VÚB. Ku koncu účtovného obdobia 2013 (k 31.01.2014) spoločnosť vykazovala termínované vklady v sume 200 000 € (k 31.01.2013 v sume 0 €).

## VI. NÁKLADY

### 1. Náklady z hospodárskej činnosti

#### 1.1. Náklady za služby, ostatné náklady z hospodárskej činnosti, finančné a mimoriadne náklady

<b>Položka</b>	<b>Riadok</b>	<b>2013</b>	<b>2012</b>
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	10	582 422	464 352
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>		0	0
<i>náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky</i>		0	0
<i>iné uistovacie audítorské služby</i>		-	-
<i>súvisiace audítorské služby</i>		-	-
<i>daňové poradenstvo</i>		-	-
<i>ostatné neaudítorské služby</i>		-	-
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:		582 422	464 352
<i>Nákup licencií</i>		100 588	79 285
<i>Operatívne náklady</i>		303 112	236 023
<i>Právne a ekonomické poradenstvo a personálne služby</i>		19 995	18 449
<i>Ostatné</i>		158 727	130 595
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:		11 255	22 516
<i>Manká a škody</i>		4 292	5 001
<i>Poistenie</i>		1 571	787
<i>Refakturácia nákladov v rámci skupiny</i>		370	2 467
<i>Iné</i>		5 022	14 261
Finančné náklady, z toho:		437	5 686
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	41	437	5 686
<i>kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka</i>		437	5 686
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>		-	-
<i>Ostatné náklady na finančnú činnosť</i>		-	-
<i>Nákladové úroky</i>		-	-
Mimoriadne náklady	53	-	-

Operatívne náklady k 31. 1. 2014 (31. 1. 2013) predstavujú komunálne poplatky, náklady na strážnu službu, opravy a udržiavanie, a nájomné.

## VII. DAŇ Z PRÍJMOV

Sadzba dane z príjmov pre rok 2013 je 23 %. Spoločnosť nemala žiadne úľavy z daní.

Na výpočet odloženej dane bola použitá sadzba dane z príjmov právnických osôb 22 %, ktorá je v platnosti od 1. januára 2014.

<b>Položka</b>	<b>2013</b>	<b>2012</b>
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	-	-
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	-	-
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	-	-
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	-	-
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	-	-
Suma odloženej dane z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	-	-

## Odsúhlasenie dane z príjmov

<b>Položka</b>	<b>2013</b>	<b>2012</b>
Splatná daň z príjmov:		
z bežnej činnosti (r. 049)	32 045	24 017
z mimoriadnej činnosti (r. 056)	-	-
Odložená daň z príjmov:		
z bežnej činnosti (r. 050)	-7 134	-12 731
z mimoriadnej činnosti (r. 057)	-	-
<b>Daň z príjmov celkom</b>	<b>24 911</b>	<b>11 286</b>

	<b>2013</b>			<b>2012</b>		
	<b>Základ dane</b>	<b>Daň</b>	<b>Daň v %</b>	<b>Základ dane</b>	<b>Daň</b>	<b>Daň v %</b>
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	94 013	21 623	23,00%	76 054	14 450	19 %
<i>teoretická daň</i>					-	
Daňovo neuznané náklady	54 101	12 443	-	50 562	9 607	-
Výnosy nepodliehajúce dani	-13 249	-3 047	-	-3 940	-749	-
Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky	-	-	-	-	-	-
Umorenie daňovej straty	-	-	-	-	-	-
Zmena sadzby dane	-	-	-	-	-	-
Iné	-	-	-	-	-	-
<b>Spolu</b>	<b>134 865</b>	<b>31 019</b>	<b>-</b>	<b>122 676</b>	<b>23 308</b>	<b>-</b>
Iné daňové povinnosti/vyrovnanie		-			-	
Splatná daň z príjmov		32 045	-		24 017	-
Odložená daň z príjmov		-7 134	-		-12 731	-
<b>Celková daň z príjmov</b>		<b>24 911</b>	<b>-</b>		<b>11 286</b>	<b>-</b>

## VIII. PODSÚVAHOVÉ ÚČTY

Spoločnosť má prevádzkové priestory v nájme od tretej osoby.

Doba nájmov se obvykle pohybuje v rozmedzí 10 až 15 rokov s následnou možnosťou predĺženia doby nájmu.

## IX. INÉ AKTÍVA A INÉ PASÍVA

### 1. Podmienené záväzky

Daňové priznania zostávajú otvorené a môžu byť predmetom kontroly počas obdobia piatich rokov. Skutočnosť, že určité obdobie alebo daňové priznanie vzťahujúce sa na toto obdobie bolo kontrolované, nemá vplyv na vylúčenie tohto obdobia z prípadnej ďalšej kontroly počas obdobia piatich rokov. V dôsledku toho sú k 31. januáru 2014 daňové priznania spoločnosti za roky 2009 až 2013 otvorené a môžu sa stať predmetom kontroly.

Podľa súčasných slovenských zákonov má spoločnosť povinnosť vyplatiť zamestnancom pri odchode do starobného dôchodku odchodné vo výške priemerného mesačného zárobku. Spoločnosť odhadla, že výška takéhoto záväzku nie je významná. Účtovné výkazy neobsahujú žiadnu úpravu z tohto titulu.

## X. PRÍJMY A VÝHODY ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH, DOZORNÝCH A INÝCH ORGÁNOV SPOLOČNOSTI

Konatelia k 31. 1. 2014 (31. 1. 2013) neprijímajú žiadne príjmy ani odmeny za výkon svojej funkcie.

## XI. SPRIAZNENÉ OSOBY

Medzi spriaznené osoby patria akcionári, členovia predstavenstva, sesterské spoločnosti a spoločnosti, v ktorých podiel na základnom imaní presahuje 20 % (dcérske a pridružené spoločnosti a spoločné podniky).

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	Kód druhu obchodu	Pohľadávky		Závazky		Náklady		Výnosy	
		2013	2012	2013	2012	2013	2012	2013	2012
ITX Merken	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Zara Magyarorságh	-	-	-	2 336	-	8 294	-	-	-
Goa Invest	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Zara Česká republika	-	-	-	2 951	-	29 520	-	-	-
ITX Merken	-	-	-	7 002	-	100 588	-	14 911	-
Tempe	-	-	-	5 176	-	-	-	-	-
PB Hungary	-	-	-	6 599	-	8 665	-	7 802	-
PB Česká republika	5 578	-	-	-	-	-	-	11 354	-
PB Austria	2 154	-	-	-	-	-	-	13 588	-
ITX Merken	2 341	-	-	-	-	-	-	-	-
Zara Slovakia	-	-	-	802	-	967	-	-	-

10

Dcérska účtovná jednotka/Materská účtovná jednotka	Kód druhu obchodu	Pohľadávky		Závazky		Náklady		Výnosy	
		2013	2012	2013	2012	2013	2012	2013	2012
PB Espana S. A.	-	-	-	52 378	-	14 351	-	-	-

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

Po 31. januári 2014 a do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali žiadne také udalosti, ktoré by významným spôsobom ovplyvnili aktíva a pasíva spoločnosti, okrem tých, ktoré sú uvedené vyššie a ktoré sú výsledkom bežnej činnosti.

### **XIII. PREHLAD ZMIEN VLASTNEHO IMANIA**

31. január 2014

<b>Položka</b>	<b>Stav k 31. 1. 2013</b>	<b>Prírastky</b>	<b>Úbytky</b>	<b>Presuny</b>	<b>Stav k 31. 1. 2014</b>
Základné imanie	1 029 011	-	-	-	1 029 011
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	8 343	-	-	3 238	11 581
Nedeliteľný fond	-	-	-	-	-
Štatutárne fondy a ostatné fondy	-	-	-	-	-
Nerozdelený zisk minulých rokov	-	-	-	-	-
Neuhradená strata minulých rokov	-	-	-	-	-
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	64 770	69 102	-	-64 770	69 102
Vyplatené dividendy	-	-	61 530	61 530	-
Ostatné položky vlastného imania	-	-	-	-	-
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa	-	-	-	-	-

31. január 2013

<b>Položka</b>	<b>Stav k 31. 1. 2012</b>	<b>Prírastky</b>	<b>Úbytky</b>	<b>Presuny</b>	<b>Stav k 31. 1. 2013</b>
Základné imanie	1 029 011	-	-	-	1 029 011
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	6 324	-	-	2 019	8 343
Nedeliteľný fond	-	-	-	-	-
Štatutárne fondy a ostatné fondy	-	-	-	-	-
Nerozdelený zisk minulých rokov	106 291	38 354	-	-144 645	-
Neuhradená strata minulých rokov	-	-	-	-	-
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	40 373	64 770	-	-40 373	64 770
Vyplatené dividendy	-	-	144 645	-144 645	-
Ostatné položky vlastného imania	-	-	-	-	-
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa	-	-	-	-	-

#### **XIV. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV**

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

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 zvierka.

Štruktúra peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov:

<b><i>Položka</i></b>	<b><i>Účet</i></b>	<b><i>31.1.2014</i></b>	<b><i>31.1.2013</i></b>
Peniaze	211	3 800	3 800
Ceniny	213	-	-
Účty v bankách	221	700 307	514 361
Peniaze na ceste	261	6 905	10 879
Kontokorentný účet	221	-	-
<b>Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty</b>		<b>711 012</b>	<b>529 040</b>
<b>Finančné účty spolu</b>		<b>711 012</b>	<b>529 040</b>
Rozdiel		-	-

Spoločnosť použila na vykazovanie peňažných tokov z prevádzkovej činnosti nepriamu metódu.

#### **Prílohy:**

Tabuľka č. 1 – Prehľad peňažných tokov