

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:

	2014	2013
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	42	42
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	74	74
počet vedúcich zamestnancov	2	1

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 2014 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 2013 do 30. novembra 2014.

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 30. novembru 2013, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená jediným spoločníkom Spoločnosti 30. mája 2014.

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Konatelia	Simon Michell Ravital Elfassi
Prokuristi	Daniele Braga Maja Gawronska JUDr. Jozef Bannert

K 18.7.2012 došlo k zmene v osobe prokuristov, Romanu Cabuk Fetting a JUDr. Pavla Raka nahradil Daniele Braga a Maja Gawronska. Dňa 6.12.2014 bol vymenovaný ďalší prokurista JUDr. Jozef Bannert.

C. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Štruktúra spoločníkov k 30. novembru 2014 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 Retail Europe AG, Basel	250 000	100	100	-
Spolu	250 000	100	100	-

Zmena spoločníka nastala prevodom podielov zo dňa 28.10.2014, ale zapísaná bola do Obchodného registra SR až v roku 2015.

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 01.12.2012 do 30.11.2013.

(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**
Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky 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) **Cudzia mena**
Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným 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 2013 do 30. novembra 2014 a za porovnateľné obdobie od 1. decembra 2012 do 30. novembra 2013 je uvedený v nasledujúcich prehľadoch:

Tally Weill Retail Slovakia s.r.o.
Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku
30.11.2014

2014									
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	1 299 651	353 674	0	0	0	0	0	1 653 325
Prírastky	0	10 916	19 918	0	0	0	30 835	0	61 669
Úbytky	0	0	-11 604	0	0	0	-30 835	0	-42 439
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 310 567	361 988	0	0	0	0	0	1 672 555
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	-598 639	-205 436	0	0	0	0	0	-804 075
Prírastky	0	-216 173	-74 131	0	0	0	0	0	-290 304
Úbytky	0	0	11 604	0	0	0	0	0	11 604
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	-814 812	-267 963	0	0	0	0	0	-1 082 775
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota		495 755	94 025	0	0	0	0	0	589 780
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	701 012	148 238	0	0	0	0	0	849 250
Stav na konci účtovného obdobia	0	495 755	94 025	0	0	0	0	0	589 780

Tally Weill 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
Prirastky	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
Prirastky	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
Prirastky	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		701 012	148 238	0	0	0	0	0	849 250
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

Dlhodobý majetok je poistený pre prípad škôd do výšky 5.580 tis. Eur.

2. Zásoby

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

2014					
Zásoby	Stav opravnej položky k 30.11.2013	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyraďenia majetku z účtovníctva	Stav opravnej položky k 30.11.2014
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	77 468	31 922	35 302	0	74 088
Nehnuteľnosť na predaj	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddavky na zásoby	0	0	0	0	0
Zásoby spolu	77 468	31 922	35 302	0	74 088

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 15.867 tis. Eur.

3. Pohľadávky

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

Pohľadávky k 30.11.2014	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	17 537	0	17 537
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	17 537	0	17 537
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	36 332	0	36 332
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	418	0	418
Krátkodobé pohľadávky spolu	36 750	0	36 750

Veková štruktúra pohľadávok za predchádzajúce 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

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	30.11.2014	30.11.2013
a	b	c
Pohľadávky po lehote splatnosti	0	0
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	36 750	14 476
Krátkodobé pohľadávky spolu	36 750	14 476
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	0	0
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	17 537	16 978
Dlhodobé pohľadávky spolu	17 537	16 978

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. 2014	30. 11. 2013
Pokladnica, ceniny	2 600	3 191
Bežné bankové účty	304 010	200 235
Bankové účty termínované	0	0
Peniaze na ceste	63 456	41 835
Spolu	370 066	245 261

5. Časové rozlíšenie

Ide o tieto položky:

	30. 11. 2014	30. 11. 2013
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	49 626	51 191
Poistenie	1 528	4 039
Predplatné služieb - CompanyHouse	393	393
Telefón, internet	0	391
Predplatné služieb - zverejnenie prac.ponuky	671	99
Nájomné	34 007	32 981
Energie	10 916	11 196
Marketingové služby	1 954	1 938
Ostatné	157	154
Spolu	49 626	51 191

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	2014				k 30. 11. 2014 f
	Stav k 30. 11. 2013 b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	
	65 944	22 410	0	0	88 354
Uvedenie predajne do pôvodného stavu	65 944	22 410	0	0	88 354
	75 017	53 549	75 017	0	53 549
Zákonné rezervy krátkodobé	74 895	46 349	74 895	0	46 349
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	15 724	22 964	15 724	0	22 964
Rezerva na overenie účtovnej závierky	5 000	5 500	5 000	0	5 500
Zostavenie účtovnej závierky a daňového priznania	2 012	2 050	2 012	0	2 050
Prenájom priestorov a energie	41 118	11 133	41 118	0	11 133
Stravné lístky	2 319	2 339	2 319	0	2 339
Intrastat	200	200	200	0	200
Telefón, internet	0	40	0	0	40
BOZP	600	594	600	0	594
Čistiace služby	549	330	549	0	330
Obstaranie majetku	0	0	0	0	0
Bezpečnostné služby	5 198	0	5 198	0	0
Údržba ERP	1 168	0	1 168	0	0
Iné	1 007	1 199	1 007	0	1 199
Ostatné rezervy krátkodobé	122	7 200	122	0	7 200
Odmeny	0	7 078	0	0	7 078
Daň z motorových vozidiel	122	122	122	0	122
CELKOM	140 961	75 959	75 017	0	141 903

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	2013				Stav k 30. 11. 2013 f
	Stav k 30. 11. 2012 b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie 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

3. Záväzky

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

	30. 11. 2014	30. 11. 2013
Záväzky po lehote splatnosti	1 908	287 403
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	247 480	92 616
Krátkodobé záväzky spolu	249 388	380 019
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	639 536	766 270
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	639 536	766 270

4. Odložená daň

Spoločnosť sa rozhodla odloženú daň nevykazovať z dôvodu neistoty budúcich zdaniteľných príjmov. Výpočet odloženej daňovej pohľadávky je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	30. 11. 2014	30. 11. 2013
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:		
– odpočítateľné	-451 654	-312 541
– zdaniteľné	0	0
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
– odpočítateľné	0	0
– zdaniteľné	-169 519	-143 412
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	-258 160	-616 931
Možnosť previesť nevyužívané daňové odpočty	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	22	22
Odložená daňová pohľadávka	193 453	236 034
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. 2014	30. 11. 2013
Začiatkový stav sociálneho fondu	6 805	4 869
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	2 057	1 936
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
<i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>	<i>2 057</i>	<i>1 936</i>
<i>Čerpanie sociálneho fondu</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Konečný zostatok sociálneho fondu	8 862	6 805

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

6. Spotrebný úver

Spoločnosť v roku 2014 obstarala nový osobný automobil v hodnote 9.025 Eur. Kúpu predmetného vozidla Spoločnosť financuje prostredníctvom účelového spotrebného úveru. Splatnosť úveru je 36 mesiacov od čerpania úveru. Úver je zabezpečený inštitútom zabezpečovacieho prevodu vlastníckeho práva v prospech veriteľa, kedy právnym 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. Výška spotrebného úveru bola 7.382 Eur k 30.11.2014.

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 odbytú	Predaj odevov a doplnkov		Služby		Spolu	
	2014	2013	2014	2013	2014	2013
a	b	c	d	e		
Slovenská republika	4 500 483	4 329 098	0	0	4 500 483	4 329 098
Česká republika	0	0	13 199	0	13 199	0
	4 500 483	4 329 098	13 199	0	4 513 682	4 329 098

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:

	2014	2013
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	288 269	3 737
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	288 269	3 737
Finančné výnosy, z toho:	106	72
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>90</i>	<i>56</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>16</i>
Výnosové úroky	16	16
Mimoriadne výnosy, z toho:	0	0
	0	0

V ostatných výnosoch z hospodárskej činnosti boli reklasifikované dobropisy, ktoré boli minulý rok vykazované ako zníženie nákladov z nájmu.

3. Čistý obrat

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

	2014	2013
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	13 199	0
Tržby za tovar	4 500 483	4 329 098
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	289 718	3 809
Čistý obrat spolu	4 790 201	4 332 907

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:

	2014	2013
Náklady na poskytnuté služby, z toho:	1 252 372	974 562
<i>Náklady voči audítorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:</i>	8 820	8 104
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	8 820	8 104
 <i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	 <i>1 243 552</i>	 <i>966 458</i>
Opravy a udržiavanie vozidiel	721	5 081
Opravy a udržiavanie obchodných priestorov	22 504	37 931
Servisné práce na uvedenie predajní do pôvodného stavu	22 411	17 791
Opravy a udržiavanie nábytku a vybavenia v obch. priestoroch	726	687
Cestovné náklady	10 288	10 272
Náklady na reprezentáciu	231	258
Nájomné - obchodné priestory	754 058	455 581
Nájomné - prevádzkové náklady	177 188	203 211
Nájomné - marketingové služby	46 299	46 377
Mobilné telefóny	8 975	5 444
IT služby	10 233	10 915
Bezpečnostné služby	67 125	35 626
Poštovné	6 357	5 434
Kuriérske služby	162	249
Prepravné služby	5 685	5 209
Právne poradenstvo	4 290	5 465
Účtovnícke a mzdové služby /outsourcing/	53 902	62 119
Ostatné poradenstvo	3 718	3 710
Nábor pracovníkov, reklama, inzercia	5 999	10 617
IC Retail development fee	35 438	29 241
Refakturované náklady IC	17	302
Servisný poplatok za stravné listky	418	368
Náklady na uzavretú predajňu	0	9 889
Telefón, internet	6 147	4 335
Ostatné služby	660	346
 Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	 5 839	 17 929
Odpis pohľadávok	0	0
Pokuty a penále (zmluvné, ostatné)	1 313	770
Poistenie	4 324	13 396
Iné	202	3 763
 Finančné náklady, z toho:	 46 892	 45 386
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>187</i>	<i>189</i>
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	2	43
 <i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	 <i>46 705</i>	 <i>45 197</i>
Úroky	14 363	15 135
Bankové poplatky	6 498	6 676
Bankové poplatky - provízie z platieb kartami	25 844	23 386
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	2014			2013		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
b	c	d	e	f		
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	171 994		22.00 %	-139 249		23.00 %
teoretická daň		37 839	22.00 %		-32 027	23.00 %
Daňovo neuznané náklady	189 990	41 798	24.30 %	187 081	43 029	-30.90 %
Výnosy nepodliehajúce dani	-3 397	-747	-0.43 %	-75 757	-17 424	12.51 %
Umorenie daňovej straty	-358 587	-78 889	0.00 %	0	0	0
Zmena sadzby dane						
Spolu	0	0		-27 925	-6 423	
Splatná daň z príjmov		0	0.00 %		0	0.00 %
Odložená daň z príjmov		0	0.00 %		0	0.00 %

	2014	2013
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 2014 nevedie žiadne podsúvahové účty.

L. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

Spoločnosť v roku 2014 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 269 105 Eur.

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

Zostatková doba nájmu	30.11.2014	30.11.2013
Do jedného roka vrátane	683 136	723 649
Od jedného roka do piatich rokov	962 785	2 142 682
Nad päť rokov	633 429	682 112
Spolu	2 279 350	3 548 443

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:

Dcérská účtovná jednotka/Materská účtovná jednotka	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		2014	2013
a	b	c	d
Materská spoločnosť			
Sesterská spoločnosť			
Tally Weijl Trading AG - splatenie časti dlhodobej úročenej pôžičky	08	150 000	0
Tally Weijl Trading AG - nákladové úroky z poskytnutej pôžičky	08	13 827	14 900
Tally Weijl Trading AG - tovar a služby	01	2 320 717	2 062 770
Tally Weijl Trading AG - služby	02	288 000	0
Tally Weijl Retail (Polska) Sp. z o.o. - tovar a služby	01	31 318	29 241
Tally Weijl Retail Czech, s.r.o. - služby	01	5 168	0
Tally Weijl Retail Czech, s.r.o. - služby	02	13 199	0

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. 2014	30. 11. 2013
Pohľadávky z obchodného styku	4 295	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0
Spolu aktíva	4 295	0
Ostatné dlhodobé záväzky (dlhodobá úročená pôžička)	623 292	759 465
Záväzky z obchodného styku	115 215	258 667
Spolu pasíva	738 507	1 018 132

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

Po 31. novembri 2014 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	2014				Stav k 30.11.2014 f
	Stav k 30.11.2013 b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny 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	1 250 000	0	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 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	-993 603	0	0	-139 252	-1 132 855
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-139 252	171 991	0	139 252	171 991
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	367 145	171 991	0	0	539 136

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

a	2013				Stav k 30.11.2013 f
	Stav k 30.11.2012 b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny 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	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 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	-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

	2013
Účtovná strata	139 252

	2014
Vysporiadanie účtovnej straty	
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	139 252
Iné	0
Spolu	139 252

O vysporiadaní zisku za účtovné obdobie 2014 vo výške 171.991 Eur rozhodne jediný spoločník. Návrh štatutárneho orgánu jedinému spoločníkovi je použiť zisk na vysporiadanie straty minulých období.

Q. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 30. NOVEMBRU 2014

Spoločnosť zostavila prehľad peňažných tokov pomocou nepriamej metódy.

	2 014 EUR	2 013 EUR
Čistý zisk (pred odpočítaním daňových a mimoriadnych položiek)	171 994	-139 247
<u>Úpravy o nepeňažné operácie:</u>		
Odpisy dlhodobého majetku	286 437	303 099
Odpis zásob	0	0
Odpis pohľadávky	0	0
Zmena stavu opravnej položky k dlhodobému majetku	0	-10 240
Zmena stavu opravnej položky k pohľadávkam	0	0
Zmena stavu opravnej položky k zásobám	-3 380	-33 575
Zmena stavu rezerv	942	4 650
Úrokové náklady (netto)	14 347	15 119
Strata / (zisk) z predaja dlhodobého majetku	2 525	14 000
Výnosy z dlhodobého finančného majetku	0	0
Ostatné položky nezahrnuté do nepeňažných operácií	0	0
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	472 865	153 806
<u>Zmena pracovného kapitálu:</u>		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a časového rozlíšenia	-21 268	13 145
Úbytok (prírastok) zásob	-25 585	179 424
(Úbytok) prírastok záväzkov a časového rozlíšenia	-128 574	-894 865
Iné		0
Peňažné toky z prevádzky	297 438	-548 490
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Peňažné toky z prevádzky	297 438	-548 490
Zaplatené úroky	-536	-235
Prijaté úroky	16	16
Zaplatená daň z príjmov	-3	-3
Vyplatené dividendy	0	0
Príjmy z mimoriadnych položiek	0	0
Ostatné položky nezahrnuté do prevádzkovej činnosti	0	0
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	296 915	-548 712
<u>Peňažné toky z investičnej činnosti:</u>		
Nákup dlhodobého majetku	-30 835	-34 579
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	1343	1
Obstaranie fin investícií	0	0
Poskytnuté dlhodobé pôžičky	0	0
Prijaté dividendy	0	0
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-29 492	-34 578
<u>Peňažné toky z finančnej činnosti:</u>		
Príjmy zo zvýšenia základného imania a ostatných kapit. fondov	0	500 000
Príjmy / splátky úverov a pôžičiek od bánk		0
Príjmy / splátky pôžičiek poskytnutých spoločnostiam v Skupine		0
Príjmy / splátky pôžičiek prijatých od spoločností v Skupine	-150 000	0
Príjmy / Splátky dlhodobých záväzkov	7 382	-3567
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	-142 618	496 433
Kurzové rozdiely k peňažným prostriedkom a ekvivalentom	0	0
Prírastky (úbytky) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	124 805	-86 857
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	245 261	332 118
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	370 066	245 261