

**GERRY WEBER SK s.r.o.**  
Příloha účetní závěrky (neconsolidovaná)

Rok končící 31. říjnem 2015

**1. Charakteristika a hlavní aktivity**

*Vznik a charakteristika společnosti*

GERRY WEBER SK s.r.o. („společnost“) vznikla 4. prosince 2013, zápis v OR: Obchodný register Okresného soudu Bratislava I, oddiel Sro, Vložka číslo: 94984/B. Předmětem podnikání je výroba, obchod a služby neuvedené v přílohách 1 až 3 živnostenského zákona - maloobchod s oděvy ve specializovaných prodejnách.

*Vlastník společnosti*

Gerry Weber International Aktiengesellschaft

Obchodní podíl 100%

*Sídlo společnosti*

GERRY WEBER SK s.r.o.

Einsteinova 24

851 01 Bratislava

Slovenská republika

*identifikační číslo*

47 562 498

*Základní kapitál*

250.000,- EUR

**GERRY WEBER SK s.r.o.**  
Příloha účetní závěrky (neconsolidovaná)

Rok končící 31. říjnem 2015

*Jednatelé společnosti k 31. říjnu 2015*

Dr. David Frink  
Ralf Weber  
Marc Lehr

*Změny v obchodním rejstříku*

V průběhu kalendářního roku nebyly provedeny žádné změny ve společnosti s vazbou na obchodní rejstřík.

*Účetní závěrka a údaje o skupině*

Mateřská společnost – Gerry Weber Internationa Aktiengesellschaft – sestavuje konsolidovanou účetní závěrku za celou skupinu

*Datum schválení ÚZ za předchozí účetní období:*

## **2. Zásadní účetní postupy používané společností**

Účetnictví je vedeno podle Zákona o účetnictví č. 431/2002 Z.z. v platném znění a Opatření o podvojném účetnictví JF č. 23054/2002-92 v platném znění.

Účetnictví respektuje obecné účetní zásady, především zásadu o oceňování majetku historickými cenami, zásadu účtování ve věcné a časové souvislosti, zásadu opatrnosti a předpoklad o schopnosti účetní jednotky pokračovat ve svých aktivitách.

Účetní závěrka byla připravena podle Opatření MF SR č. 23378/2014-74 o účetní závěrce malých účetních jednotek.

Účetní závěrka společnosti je sestavena k 31. říjnu 2015 pro výkaz Rozvaha a za období od 1. listopadu 2014 do 31. října 2015 pro Výkaz zisku a ztráty. (Srovnatelné období: 1.1.2014-31.10.2014)

**GERRY WEBER SK s.r.o.**  
Příloha účetní závěrky (neconsolidovaná)

Rok končící 31. říjnem 2015

## (a) Zásoby

Společnost účtuje o zásobách způsobem B. Všechny nakoupené zásoby jsou v okamžiku pořízení účtovány do nákladů. K rozvahovému dni jsou zásoby na základě provedené inventury přeúčtovány do rozvahy na účty tř. 1. Stejným způsobem jsou proúčtovány i vedlejší náklady související s pořízením zásob.

## (b) Dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek

Dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek je evidován v pořizovací ceně. Dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek v pořizovací ceně nižší než 1.700,- EUR / 2.400,- EUR není vykazován v rozvaze a je účtován na příslušné účty přímo do nákladů v roce jeho pořízení.

Součástí majetku je i technické zhodnocení pronajatého majetku, který společnost odepisuje na základě souhlasu pronajímatele.

Metody a doby odpisování podle skupin majetku:

Majetek	Metoda	Doba odpisování
Technické zhodnocení	Lineární	10 let
Vybavení prodejen - nábytek	Lineární	5 let
Elektronická zařízení	Lineární	7 let

## (c) Přepočty cizích měn

Společnost používá pro přepočet transakcí v cizí měně denní kurz, vyhlášený ECB. V průběhu roku účtuje společnost pouze o realizovaných kurzových ziscích a ztrátách – účtováno výsledkově.

Aktiva a pasiva v zahraniční měně jsou k rozvahovému dni přepočítávána podle kurzu vyhlášeného ECB. Nerealizované kurzové zisky a ztráty jsou zachyceny ve výsledku hospodaření.

**GERRY WEBER SK s.r.o.**  
Příloha účetní závěrky (neconsolidovaná)

Rok končící 31. říjnem 2015

## (d) Daň z příjmů

Společnost neúčtuje o odložené dani a v účetnictví je zachycena pouze splatná daň z příjmu za dané období.

## (e) Rezervy

Na základě analýzy nevybrané dovolené za dané účetní období a průměrných mzdových nákladů včetně nákladů na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění dle jednotlivých zaměstnanců je vytvořena k rozvahovému dni v účetnictví rezerva na tento náklad ve výši 6 tisíc EUR (4 tisíce EUR v předchozím období).

Další rezerva, kterou společnost v účetnictví zachytila, je rezerva na účetní služby spojené se zpracováním roční účetní závěrky ve výši 20 tisíc EUR (14 tisíc EUR v přechozím období).

**3. Dlouhodobý majetek**

## (a) Dlouhodobý nehmotný majetek

Společnost nevykázala k 31.10.2015 žádný dlouhodobý nehmotný majetek

## (b) Dlouhodobý hmotný majetek (v tisících EUR):

	Technické zhodnocení pronajatého majetku	Vybavení prodejen	Celkem
<b>Pořizovací cena</b>			
Stav na začátku období	106	102	208
Přírůstky	66	121	187
Úbytky	--	--	--
Přeúčtování	--	--	--
Zůstatek k 31. 10. 2015	172	223	395
<b>Oprávký</b>			
Stav na začátku období	5	8	13
Odpisy	15	27	42
Oprávký k úbytkům	--	--	--
Přeúčtování	--	--	--
Zůstatek k 31. 10. 2015	20	35	55
<b>Zůstatková hodnota k 31. 10. 2015</b>	<b>152</b>	<b>188</b>	<b>340</b>

**GERRY WEBER SK s.r.o.**  
Příloha účetní závěrky (neconsolidovaná)

Rok končící 31. říjnem 2015

## (c) Majetek nevykázaný v rozvaze

Společnost nevykázala v rozvaze technické zhodnocení pronajatého majetku ve výši 6 tis. EUR - tento majetek byl zaúčtovaný do nákladů v plné výši v roce pořízení.

**4. Pohledávky a závazky z obchodních vztahů**

- (a) Krátkodobé pohledávky z obchodních vztahů činí 8 tisíc EUR. a jsou tvořeny pohledávkami z plateb kartou (stejně jako v minulém období)
- (b) Dlouhodobé pohledávky představují pohledávky z titulu složeného depozitu na nájemné v celkové výši 69 tis. EUR. (stejně jako v minulém období)
- (c) Krátkodobé závazky z obchodních vztahů činí 104 tisíce EUR (182 tisíc EUR v předchozím období). Společnost **neviduje závazky po splatnosti.**
- (d) Dlouhodobé závazky představují závazky k mateřské společnosti, z toho činí IC půjčka ve výši 291 tisíc EUR a závazky z obchodních vztahů 188 tisíc Kč.

## Členění krátkodobých závazků (v tisících EUR)

	Aktuální období	Předchozí období
Závazky z obchodních vztahů	18	151
Závazky z obch. vztahů – spojené osoby	4	-
Zaměstnanci	10	5
Závazky z titulu soc. a zdravotního poj.	6	4
Daňové závazky	49	22
<b>Total</b>	<b>87</b>	<b>182</b>

**GERRY WEBER SK s.r.o.**  
Příloha účetní závěrky (nekonsolidovaná)

Rok končící 31. říjnem 2015

**5. Rezervy**

Tvorba a čerpání rezerv (v tisících EUR):

	Rezerva na nevybranou dovolenou včetně sociálního a zdravotního pojištění	Ostatní rezervy	Celkem
Stav na počátku období	4	14	18
Přírůstky	6	20	26
Úbytky	4	14	18
Zůstatek k 31. 10. 2015	6	20	26

**6. Dohadné účty pasivní**

Dohadné účty pasivní k 31. říjnu 2015 činí 8 tisíc EUR a představují dohad na nevyfakturované dodávky služeb r. 2015 (v předchozím období 14 tisíc EUR)

**7. Informace o tržbách**

Tržby jsou generovány prodejem v maloobchodních prodejnách a v činily celkem 921 tisíc EUR (v předchozím období 363 tisíc EUR).

**8. Služby**

Služby podle jednotlivých druhů (v tisících EUR):

	aktuální období	předchozí období
Nájemné a související služby	246	71
Reklama	20	23
Právní a poradenské služby	48	38
Ostatní	21	19
Celkem	354	151

**GERRY WEBER SK s.r.o.**  
Příloha účetní závěrky (neconsolidovaná)

Rok končící 31. říjnem 2015

**9. Informace o spřízněných osobách**

Všechny významné transakce se spřízněnými osobami byly uskutečněny za běžných tržních podmínek.

**10. Zaměstnanci a vedoucí pracovníci**

Průměrný počet zaměstnanců a vedoucích pracovníků:

období	aktuální období	předchozí
Průměrný přepočítaný stav zaměstnanců	11,83	6,56
Stav zaměstnanců ke konci období	18	10
Stav ved. pracovníků ke konci obd.	3	2

**11. Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění**

Závazky z titulu sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění za říjen 2015 činily 6 tisíc EUR a byly uhrazeny v řádném termínu (v předchozím období 4 tisíce EUR).

**12. Stát – daňové závazky a dotace**

Společnost eviduje k 31. říjnu 2015 daňové závazky v celkové výši 49 tisíc EUR (v předchozím období 22 tisíc EUR).

**13. Daň z příjmů**

## (a) Splatná

Společnost vykázala daňovou povinnost z titulu daně z příjmů za rok 2015 ve výši 19 tisíc EUR (v předchozím období 2 tisíce EUR)

**GERRY WEBER SK s.r.o.**  
Příloha účetní závěrky (neconsolidovaná)

Rok končící 31. říjnem 2015

(b) Odložená

Společnost neúčtuje o odložené dani.

**14. Závazky nevykázané v rozvaze**

Společnost nemá žádné závazky, které by nebyly vykázány v rozvaze k 31. říjnu 2015 (stejně jako v předchozím období)

**15. Významná následná událost**

K datu sestavení účetní závěrky nejsou vedení společnosti známy žádné významné následné události, které by ovlivnily účetní závěrku k 31. říjnu 2015.

Sestaveno dne:	Podpis statutárního orgánu účetní jednotky:	Osoba odpovědná za účetní závěrku (jméno, podpis):
4.2.2016		

**GERRY WEBER SK s.r.o.**  
Příloha účetní závěrky (nekonsolidovaná)

Rok končící 31. říjnem 2015

--