

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

Rok končící 31. říjnem 2017

**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, Neulehenstraße 8  
Halle 337 90, Německá spolková republika

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 (nekonsolidovaná)

Rok končící 31. říjnem 2017

*Jednatelé společnosti k 31. říjnu 2017*

Dr. David Frink  
Ralf Weber

*Změny v obchodním rejstříku*

Dne 9.11.2016 došlo ke změně zápisu v Obchodním registru. Ve funkci jednatele skončil pan Marc Lehr, a to ke dni 4.11.2016.

*Účetní závěrka a údaje o skupině*

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

*Datum schválení ÚZ za předchozí účetní období: 30.4.2017*

## **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 2017 pro výkaz Rozvaha a za období od 1. listopadu 2016 do 31. října 2017 pro Výkaz zisku a ztráty (srovnatelné období: 1.11.2015 - 31.10.2016)

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

Rok končící 31. říjnem 2017

## (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.

## (d) Daň z příjmů

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

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

Rok končící 31. říjnem 2017

## (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 4 tisíc EUR (5 tisíce EUR na nevyčerpanou dovolenou v předchozím období).

Další rezervu společnost vytvořila ve výši 2,5 tisíc EUR (0 tisíc EUR v přechodném období), rezerva převážně na účetní služby.

**3. Dlouhodobý majetek**

## (a) Dlouhodobý nehmotný majetek

Společnost nevykázala k 31.10.2017 žádný dlouhodobý nehmotný majetek (stejně jako v předchozím období).

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

	Technické zhodnocení pronajatého majetku	Vybavení prodejen	Celkem
<b>Požizovací cena</b>			
Stav na začátku období	206	223	429
Přírůstky	--	--	--
Úbytky	--	--	--
Přeúčtování	--	--	--
Zůstatek k 31. 10. 2017	206	223	429
<b>Oprávký</b>			
Stav na začátku období	41	79	120
Odpisy	20	45	65
Oprávký k úbytkům	--	--	--
Přeúčtování	--	--	--
Zůstatek k 31. 10. 2017	61	124	185
<b>Zůstatková hodnota k 31. 10. 2017</b>	<b>145</b>	<b>99</b>	<b>244</b>

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

Rok končící 31. říjnem 2017

- (c) Majetek nevykázaný v rozvaze  
Společnost neeviduje žádný majetek nevykázaný v rozvaze.

**4. Pohledávky a závazky**

- (a) Krátkodobé pohledávky z obchodních vztahů činí 4 tisíce EUR a jsou tvořeny pohledávkami z plateb kartou (31 tisíc EUR v předchozím období).
- (b) Dlouhodobé pohledávky představují pohledávky z titulu složeného depozitu na nájemné v celkové výši 69 tis. EUR (69 tis. EUR v minulém období).
- (c) Krátkodobé závazky celkem činí 52 tisíc EUR (76 tisíc EUR v předchozím období). Společnost neeviduje závazky po splatnosti.

## Členění krátkodobých závazků (v tisících EUR)

	Aktuální období	Předchozí období
Závazky z obchodních vztahů	17	36
Závazky z obch. vztahů – spojené osoby	1	4
Zaměstnanci	9	10
Závazky z titulu soc. a zdravotního poj.	6	6
Daňové závazky	18	20
<b>Total</b>	<b>51</b>	<b>76</b>

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

Rok končící 31. říjnem 2017

**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	5	0	5
Přírůstky	4	3	7
Úbytky	5	0	5
Zůstatek k 31. 10. 2017	4	3	7

**6. Nevyfakturované dodávky**

Dohad na nevyfakturované dodávky k 31. říjnu 2017 činí 14 tisíc EUR a představuje dohad na nevyfakturované dodávky služeb (v předchozím období 22 tisíc EUR).

**7. Informace o tržbách**

Tržby jsou generovány prodejem v maloobchodních prodejnách a činily celkem 1 254 tisíc EUR (v předchozím období 1 210 tisíc EUR).

**8. Služby**

Služby podle jednotlivých druhů (v tisících EUR):

	aktuální období	předchozí období
Nájemné a energie	358	358
Reklama	18	12
Právní a poradenské služby	12	33
Ostatní	12	14
Celkem	400	418

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

Rok končící 31. říjnem 2017

**9. Informace o spřízněných osobách**

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

**10. Zaměstnanci a vedoucí pracovníci**

Průměrný počet zaměstnanců a vedoucích pracovníků:

	aktuální období	předchozí období
Průměrný přepočítaný stav zaměstnanců	15	15,7
Stav zaměstnanců ke konci období	15	15
Stav ved. pracovníků ke konci období	2	2

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

Závazky z titulu sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění za říjen 2017 činily 6 tisíc EUR a byly uhrazeny v řádném termínu (v předchozím období 6 tisíc EUR).

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

Společnost eviduje k 31. říjnu 2017 daňové závazky v celkové výši 18 tisíc EUR. Tato částka je tvořena závazkem ze zaplacených záloh na daň z příjmů ve výši 1 tisíc EUR, závazkem z daní z mezd za 10/2017 ve výši 1 tisíc EUR a DPH za 9-10/2017 ve výši 16 tisíc EUR. (v předchozím období závazek celkem 20 tisíc EUR z titulu daně z příjmu a DPH)

V aktuálním období byla proúčtována oprava zaúčtování daně z příjmu z minulých let ve výši 9 tisíc EUR. Uvedená oprava ovlivnila výkaz zisků a ztrát, ř. 58

Společnost nekalkuluje a neúčtuje o odložené dani.

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

Rok končící 31. říjnem 2017

**13. Závazky nevykázané v rozvaze**

Společnost nemá žádné závazky, které by nebyly vykázány v rozvaze k 31. říjnu 2017 (stejně jako v předchozím období)

**14. Významná následná událost**

Společnosti si není vědoma žádných jiných významných událostí, které by ovlivnily účetní závěrku.

Sestaveno dne:	Podpis statutárního orgánu účetní jednotky:	Osoba odpovědná za účetní závěrku (jméno, podpis):
19.12.2017		