

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

Rok končící 31. říjnem 2018

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 2018

Jednatelé společnosti k 31. říjnu 2017

Ralf Weber
Jörg Stüber

Změny v obchodním rejstříku

Dne 11.05.2018 došlo ke změně zápisu v Obchodním registru. Ve funkci jednatele skončil pan Dr. David Frink a to ke dni 25.04.2018. Do funkce jednatele byl menován pan Jörg Stüber.

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: 19.12.2017

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 2018 pro výkaz Rozvaha a za období od 1. listopadu 2017 do 31. října 2018 pro Výkaz zisku a ztráty (srovnatelné období: 1.11.2016 - 31.10.2017)

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

Rok končící 31. říjnem 2018

(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 2018

(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 8,2 tisíc EUR (4 tisíce EUR na nevyčerpanou dovolenou v předchozím období).

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

3. Dlouhodobý majetek

(a) Dlouhodobý nehmotný majetek

Společnost nevykázala k 31.10.2018 žádný dlouhodobý nehmotný majetek (stejně jako v předchozím období).

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

	Technické zhodnocení pronajatého majetku	Vybavení prodejen	Celkem
Požizovací cena			
Stav na začátku období	206	223	429
Přírůstky	--	--	--
Úbytky	--	--	--
Přeúčtování	--	--	--
Zůstatek k 31. 10. 2018	206	223	429
Oprávký			
Stav na začátku období	61	124	185
Odpisy	20	44	65
Oprávký k úbytkům	--	--	--
Přeúčtování	--	--	--
Zůstatek k 31. 10. 2018	82	168	250
Zůstatková hodnota k 31. 10. 2018	124	55	179

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

Rok končící 31. říjnem 2018

- (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 (4 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 82 tisíc EUR (51 tisíc EUR v předchozím období). Společnost neeviduje závazky po splatnosti.

Členění krátkodobých závazků (v tisících EUR)

	Aktuální období	Předchozí období
Závazky z obchodních vztahů	28	17
Závazky z obch. vztahů – spojené osoby	20	1
Zaměstnanci	10	9
Závazky z titulu soc. a zdravotního poj.	7	6
Daňové závazky	18	18
Total	83	51

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

Rok končící 31. říjnem 2018

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	3	7
Přírůstky	8	3	11
Úbytky	4	3	7
Zůstatek k 31. 10. 2018	8	3	11

6. Nevyfakturované dodávky

Dohad na nevyfakturované dodávky k 31. říjnu 2018 činí 11 tisíc EUR a představuje dohad na nevyfakturované dodávky služeb (v předchozím období 14 tisíc EUR).

7. Informace o tržbách

Tržby jsou generovány prodejem v maloobchodních prodejnách a činily celkem 1 269 tisíc EUR (v předchozím období 1 254 tisíc EUR).

8. Služby

Služby podle jednotlivých druhů (v tisících EUR):

	aktuální období	předchozí období
Nájemné a energie	351	358
Reklama	23	18
Právní a poradenské služby	44	12
Ostatní	7	12
Celkem	425	400

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

Rok končící 31. říjnem 2018

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
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 2018 činily 7 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 2018 daňové závazky v celkové výši 18 tisíc EUR. Tato částka je tvořena pohledávkou ze zaplacených záloh na daň z příjmů ve výši 1 tisíc EUR, závazkem z daní z mezd za 10/2018 ve výši 1 tisíc EUR a DPH za 9-10/2018 ve výši 18 tisíc EUR. (v předchozím období závazek celkem 18 tisíc EUR z titulu daně z příjmu a DPH)

Společnost nekalkuluje a neúčtuje o odložené dani.

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

Rok končící 31. říjnem 2018

13. Závazky nevykázané v rozvaze

Společnost nemá žádné závazky, které by nebyly vykázány v rozvaze k 31. říjnu 2018 (stejně jako v předchozím období)

14. Významná následná událost

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