

Čl. I Všeobecné údaje

(1) Informácie o spoločnosti

Obchodné meno účtovnej jednotky: Rieker Slovakia spol. s r.o.**Sídlo:** ul. Roľníckej školy 1, 945 01 Komárno**Dátum založenia:** 08.02.1999**Dátum vzniku:** 29.03.1999**Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky:**obchodná činnosť maloobchodná a veľkoobchodná s komoditami v rozsahu voľnej živnosti
Sprostredkovanie obchodu a služieb v zmysle všeobecne záväzných predpisov

Hlavnou činnosťou je predaj dámskej a pánskej - hlavne vychádzkovej obuvi značiek:

Rieker, Remonte, detská obuv značky Rieker a predaj kabeliek Rieker a Remonte

Obchodné meno	Sídlo	Právna forma	Ostatné dôležité

(2) **Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie**

Účtovná závierka za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie bola schválená dňa 06.03.2018.

(3) **Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky**☒ Riadna☐ Mimoriadna

Dôvod na zostavenie mimoriadnej účtovnej závierky:

☐ rozdelenie☐ zlúčenie☐ splynutie☐ zmena práv. formy☐ začiatok likvidácie☐ koniec likvidácie☐ vyhlásenie konkurzu☐ zrušenie konkurzu(4) **Údaje o skupine účtovných jednotiek****C. a)** Obchodné meno a sídlo konsolidujúcej účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za Rieker Holding AG, Stockwiesenstrasse 1, Thayngen, Švajčiarsko**C. b)** Obchodné meno a sídlo konsolidujúcej účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za Rieker Holding AG, Stockwiesenstrasse 1, Thayngen, Švajčiarsko**C. c)** Obchodné meno a sídlo konsolidujúcej účtovnej jednotky, v ktorej je možné tieto konsolidované účtovné závierky získať:
Rieker Holding AG, Stockwiesenstrasse 1, Thayngen, ŠvajčiarskoAdresa registrového súdu, ktorý vedie obchodný register, v ktorom sa uložia tieto konsolidované účtovné závierky:
príslušný registrovaný súd vo Švajčiarsku**C. d)** Oslobodenie materskej účtovnej jednotky od povinnosti zostavenia konsolidovanej účtovnej závierky a Spoločnosť nemá dcérske spoločnosti☐ V zmysle § 22 ods. 8 ZoÚ (oslobodenie od konsolidácie na medzistupni):☐ V zmysle § 22 ods. 12 ZoÚ (oslobodenie pri nevýznamnosti dcérskych spoločností):

Obchodné meno dcérskej spoločnosti	Sídlo dcérskej spoločnosti

(5) Priemerný prepočítaný počet zamestnancov účtovnej jednotky

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov počas	23	22
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa	24	23
Počet vedúcich zamestnancov	2	2

Čl. II Informácie o orgánoch spoločnosti

vedenie spoločnosti pozostáva z dvoch konateľov, menovite Markus Rapp a Ing. Pavol Krajčovič
spoločnosť nemá zriadenú dozornú radu

Čl. III Informácie o prijatých postupoch**(1) Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti**

☒ áno ☐ nie

(2) Zmeny účtovných zásad a metód

V bežnom účtovnom období sa neuskutočnili zmeny účtovných metód a zásad.

(3) Spoločnosť neuskutočnila transakcie neuvedené v súvahe s vplyvom na finančnú situáciu spoločnosti
V bežnom účtovnom období sa neuskutočnili transakcie neuvedené v súvahe**(4) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov**

Druh majetku / záväzkov	Spôsob ocenenia	Náklady spojené s obstaraním
DNM obstaraný kúpou	obstarávacou cenou	
DNM obstaraný vlastnou činnosťou	nebol	
DNM obstaraný iným spôsobom	nebol	
DHM obstaraný kúpou	obstarávacou cenou	dopravné, tech.zhodnotenie
DHM obstaraný vlastnou činnosťou	nebol	
DHM obstaraný iným spôsobom	nebol	
Dlhodobý finančný majetok	nebol	
Zásoby obstarané kúpou	obstarávacou cenou	dopravné, clo
Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou	neboli	
Zásoby obstarané iným spôsobom	neboli	
Zákazková výroba	nebola	
Zákazková výstav. nehnuteľ. určenej na predaj	nebola	
Pohľadávky	nominálnou hodnotou	
Krátkodobý finančný majetok	nominálnou hodnotou	
Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy	podľa skutočnej výšky	
Záväzky	nominálnou hodnotou	
Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy	podľa skutočnej výšky	
Deriváty	neboli	
Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi	neboli	
Prenajatý majetok	nebol	
Majetok obstar. zmluvou o kúpe prenajatej veci	nebol	
Majetok obstaraný v privatizácii	nebol	
Splatná daň z príjmov a odložená daň z príjmov	nominálnou hodnotou	

Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku

Spôsob zostavenia účtovného odpisového plánu pre dlhodobý hmotný majetok a dlhodobý nehmotný majetok, doba odpisovania a použité sadzby a odpisové metódy pri stanovení účtovných odpisov:

Poznámky Úč POD 3 - 01	IČO	3	6	5	3	1	2	3	5	DIC	2	0	2	0	1	5	9	1	5	2
Druh majetku	Doba odpisovania	Sadzba odpisov		Odpisová metóda																
DNM softvér	4 roky	1/4		rovnomerná																
DHM autá, vybavenie	4 roky	1/4		rovnomerná																
DHM inventár	6 rokov	1/6		rovnomerná																

Odpisový plán účtovných odpisov hmotného majetku účtovná jednotka zostavila interným predpisom tak, že za základ vzal metódy používané pri vyčísl'ovaní daňových odpisov. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy sa rovnajú

Zásoby - podnik nakupoval zásoby

pri účtovaní zásob postupoval podnik podľa Postupov účtovania spôsobom A účtovania zásob nakupované zásoby oceňoval podnik obstarávacou cenou

Zákazková výroba

Spoločnosť nemala zákazkovú výrobu

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

Informácie o vývoji opravnej položky (OP) k pohľadávkam

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP		Stav OP na konci účtovného obdobia
			Zánik opodstatnenosti	Vyradenie majetku	
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	50 990	74 706	2 333		123 363
Pohľadávky voči DÚJ					
Ostatné pohľadávky					
Pohľadávky voči					
Iné pohľadávky					
SPOLU	50 990	74 706	2 333		123 363

Ďalšie dôležité informácie o opravných položkách k pohľadávkam:

Tvorba opravných položiek do roku 2007 bola na základe nasledovnej metódy:

Doba splatnosti nad 3 roky	100%
nad 2 roky	75 %
nad 1 rok	68 %
nad 9 mesiacov	60 %
nad 6 mesiacov	45 %
nad 3 mesiace	25 %

Tvorba opravných položiek je na základe nasledovnej metódy:

doba splatnosti dlhšia ako 360 dní sa zahrnie do výdavkov do výšky 20% menovitej pohľadávky
doba splatnosti dlhšia ako 720 dní sa zahrnie do výdavkov do výšky 50% menovitej pohľadávky
doba splatnosti dlhšia ako 1080 dní sa zahrnie do výdavkov do výšky 100% menovitej pohľadávky

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Tabuľka č. 1

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote c	Pohľadávky spolu d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolid. celku			
Pohl. voči spoločníkom, členom a združ.			
Iné pohľadávky	5 251		5 251
Dlhodobé pohľadávky spolu	5 251		5 251
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	504 441	1 137 362	1 641 803
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolid. celku	327 333		327 333
Pohl. voči spoločníkom, členom a združ.			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	10 022		10 022
Iné pohľadávky	897		897
Krátkodobé pohľadávky spolu	842 693	1 137 362	1 980 055

Tabuľka č.2

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné
Pohľadávky po lehote splatnosti	1 137 362	891 875
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do		
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 137 362	891 875
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti nad		
Dlhodobé pohľadávky spolu		

Informácie o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia a o

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu záložného práva	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou	400 000	400 000
Hodnota pohľad. s obmedzeným právom	x	

Ďalšie dôležité inform. o záložných právach / iných zabezpečeniach a obmedzeniach pohľadávok:

Pohľadávky zákazníka TM Invest a.s. (predtým Jaspol Export Import s.r.o.) sú kryté záložným právom

Peňažné prostriedky

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou

Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné
Pokladnica, ceniny	10 635	9 778
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej	438 250	502 051
Vkladové účty v banke alebo v pobočke		
Peniaze na ceste		
Spolu	448 885	511 829

Náklady 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.

Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	26 538	2 888
poistenie, reklama	26 538	2 888
iné		

Informácie o rezervách

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

Tabuľka č. 1

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci f
Dlhodobé rezervy, z toho:	4 720	3 250	3 795	925	3 250
reklamácie a záručné opravy	925			925	
likvidovaná obuv	3 795	3 250	3 795		3 250
Krátkodobé rezervy, z toho:	27 388	24 461	22 396	4 992	24 461
nevyčerpané dovolenky	15 218	16 491	15 218		16 491
overenie účtovnej závierky	0		0		
reklamácie a záručné opravy	2 685	925	0	2 685	925
likvidovaná obuv	9 485	7 045	7 178	2 307	7 045

Tabuľka č. 2

Názov položky a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci f
Dlhodobé rezervy, z toho:	7 450	4 720	7 450		4 720
reklamácie a záručné opravy	1 760	925	1 760		925
likvidovaná obuv	5 690	3 795	5 690		3 795
Krátkodobé rezervy, z toho:	29 842	27 388	26 504	3 338	27 388
nevyčerpané dovolenky	15 867	15 218	15 867		15 218
overenie účtovnej závierky	0		0		
reklamácie a záručné opravy	3 185	2 685	2 087	1 098	2 685
likvidovaná obuv	10 790	9 485	8 550	2 240	9 485

Ďalšie dôležité informácie o rezervách (napr. predpokladaný rok použitia rezerv):

Krátkodobé rezervy boli v účtovnej závierke v bežnom aj bezprostredne predchádzajúcom období oceňované nasledovne :

Zákonné rezervy na zostatkové dovolenky : počet dní x náhrada za 4. Q + odvody do fondov.

Rezervy na záručné opravy na základe kalkulácie.

Dlhodobé rezervy boli v účtovnej závierke v bežnom a bezprostredne predchádzajúcom období oceňované v nominálnej výške .

Informácie o záväzkoch

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.

Informácie o záväzkoch

Názov položky	BO	PO
Dlhodobé záväzky spolu	2 718	1 732
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok	2 718	1 732
Krátkodobé záväzky spolu	1 668 374	1 615 880
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do	1 668 374	1 615 880
Záväzky po lehote splatnosti	0	0

Informácie o odloženej dani

odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na:

- dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou
- možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti, ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

Informácie o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	13 785	14 453
odpočítateľné	-2 095 066	-1 999 287
zdaniteľné	2 108 851	2 013 740
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	14 239	14 239
odpočítateľné	0	0
zdaniteľné	14 239	14 239
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	5 251	6 582
Uplatnená daňová pohľadávka	1 331	907
Zaúčtovaná ako náklad	1 331	907
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok		
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		

Informácie o výdavkoch a výnosoch budúcich období

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

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív

Opis položky časového rozlíšenia	BO	PO
Výdavky bud. období dlhodobé, z toho:		
Výdavky bud. období krátkodobé, z toho:	902	
vyúčt. vedľajších nákladov nájmu	902	0
Výnosy bud. období dlhodobé, z toho:		
Výnosy bud. období krátkodobé, z toho:		
platba od poisťovne	0	0

Emisné kvóty

Spoločnosť neúčtuje o emisných kvótach

Dotácie

Spoločnosť nedostala zo štátneho rozpočtu žiadne dotácie a ani o nich neúčtuje

Operatívny a finančný prenájom

Spoločnosť nemá operatívny a ani finančný prenájom , preto o nich neúčtuje

Operatívny a finančný prenájom

Spoločnosť nemá operatívny a ani finančný prenájom , preto o nich neúčtuje

Deriváty

Spoločnosť neúčtuje o derivátoch a nemá majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

**(5) Informácie o oprave významných chýb minulých účtovných období
v účtovnom období neboli zaznamenané žiadne chyby minulých období**

Druh opravy	Suma	Popis chyby a vplyvu opravy
Oprava významných chýb minulých účtovných	0	
Oprava nevýznamných chýb minulých účtovných	0	

Čl. IV Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú súvahu a výkaz ziskov a strát**(1) Goodwille**

Spoločnosť neúčtovala o goodwille ani o zápornom goodwille

(2) Významné položky derivátov

Spoločnosť nevykazovala informácie o významných položkách derivátoch a o majetku a záväzkoch zabezpečených derivátmi .

(3) Dlhodobé a zabezpečené záväzky

Spoločnosť nemá dlhodobé ani zabezpečené záväzky.

(4) Vlastné akcie

Spoločnosť nevlastnila vlastné akcie

(5) Náklady a výnosy s výnimočným rozsahom alebo výskytom

Spoločnosť neúčtovala o nákladoch a výnosoch s výnimočným rozsahom alebo výskytom.

Čl. V Informácie o iných aktívach a iných pasívach

Spoločnosť nemá iné aktíva , alebo pasíva

Čl. VI Udalosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka

Po 31. decembri 2019 nenastali udalosti majúce významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva

Čl. VII Ostatné informácie

Nenastali ostatné skutočnosti, ktoré by bolo potrebné zverejňovať.

R.	NÁZOV	Bežné účt. obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účt. obdobie
1	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením		
2	+Z. -S. Zisk +, Strata -	64 974	94 268
3	A.1. Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bež. činnosti	34 156	17 880
15	A.2. Zmeny stavu pracovného kapitálu	-68 249	-52 315
20	A.3. Úroky účtované do nákladov (+)	0	0
21	A.4. Úroky účtované do výnosov (-)	0	0
22	A* VH z BČ pred zdanením upravený Z[S] + A.1.+A.2.+A.3.+A.4.	30 881	59 833
23	A.5. Položky vylúčené z prevádzkovej činnosti.. /patria do inv. alebo fin. činn..	-11 635	0
27	A.6. Špecifické položky	-9 424	-14 435
38	A** Peňažné toky pred alt.vykazovan.a ost. položkami (A* +A.5.+A.6.)	9 822	45 398
39	A.7. Alternatívne vykazované položky	0	0
44	A.8. Ostatne položky ovplyvňujúce peň. toky z prevádzkovej činnosti..	0	0
45	A*** Čistý peňažný tok z prevádzkovej činnosti.. (súčet A** + A.7. +A.8.)	9 822	45 398
46	B. Peňažné toky z investičných činností		
47	B.1. Výdavky spojené s obstaraním stálych aktív	-104 677	-28 065
52	B.2. Príjmy z predaja stálych aktív	31 911	0
56	B.3. Peňažné toky z prenájmu vecí ako celok	0	0
59	B.4. Peňažné toky z úverov a pôžičiek voči spriazneným osobám	0	0
62	B.5. Špecifické položky	0	0
65	B.6. Alternatívne vykazované položky	0	0
72	B.7. Ostatné položky ovplyvňujúce peňažné toky z inv. činností		
73	B*** Čistý peňažný tok z investičných činností	-72 766	-28 065
74	C. Čistý peňažný tok po financovaní investícií (A***+B***)	-62 944	17 333
75	D. Peňažné toky z finančných činností		
76	D.1. Zmeny stavu dlhodobých záväzkov	0	0
84	D.2. Peňažné toky v oblasti vlastného imania	0	0
91	D.3. Špecifické položky	0	0
95	D.4. Alternatívne vykazované položky	0	0
102	D.5. Ostatné položky ovplyvňujúce peňažné toky z fin. činností (+/-)	0	0
103	D*** Čistý peňažný tok z finančných činností (súčet D.1. až D.5.)	0	0
104	E. Výsledkové kurzové rozdiely vyčíslené na konci účtovného obdobia	0	0
105	E.1. Kurzové straty (účet 563) (-)	0	0
106	E.2. Kurzové zisky (účet 663) (+)	0	0
107	F. Zmena stavu peň. prostriedkov a ekvivalentov (A*** +B*** +D*** +E)	-62 944	17 333
108	G. Stav peň. prostriedkov a ekvivalentov na začiatku účt. obdobia	511 829	494 496
109	H. Zostatok peň. prostriedkov a ekvivalentov na konci účt. obdobia	511 829	511 829
110	ZMENA Zmena stavu peň. prostriedkov a ekvivalentov (H.- G.)	-62 944	17 333
111	kontrola Kontrolný výpočet (F.- ZMENA)(má byť = 0)	0	0