

ROZVAHA
v plném rozsahu
k 31. prosinci 2005
(v tisících Kč)

Obchodní firma a sídlo

Schiesser Body Fashion Center s.r.o.
Na Poříčí 25
Praha 1
Česká republika

Identifikační číslo

25708481

Označ. a	AKTIVA b	řád. c	Běžné účetní období			Min.účetní období Netto 4
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	
	AKTIVA CELKEM (ř.02+03+31+63)	001	120 038	- 57 110	62 928	73 858
A.	Pohledávky za upsaný základní kapitál	002				
B.	Dlouhodobý majetek (ř.04+13+23)	003	50 985	- 33 002	17 983	8 335
B.I.	Dlouhodobý nehmotný majetek (ř.05 až 12)	004	6 167	- 6 162	5	193
B.I.1.	Zřizovací výdaje	005				
2.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	006				
3.	Software	007	6 167	- 6 162	5	193
4.	Ocenitelná práva	008				
5.	Goodwill	009				
6.	Jiný dlouhodobý nehmotný majetek	010				
7.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	011				
8.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	012				
B.II.	Dlouhodobý hmotný majetek (ř.14 až 22)	013	40 337	- 26 710	13 627	3 438
B.II.1.	Pozemky	014				
2.	Stavby	015	7 984	- 2 268	5 716	980
3.	Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	016	30 151	- 24 442	5 709	1 569
4.	Pěstitelské celky trvalých porostů	017				
5.	Základní stádo a tažná zvířata	018				
6.	Jiný dlouhodobý hmotný majetek	019				
7.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	020	2 202		2 202	385
8.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	021				504
9.	Oceňovací rozdíl k nabytému majetku	022				
B.III.	Dlouhodobý finanční majetek (ř.24 až 30)	023	4 481	- 130	4 351	4 704
B.III.1.	Podíly v ovládaných a řízených osobách	024	130	- 130		134
2.	Podíly v účetních jednotkách pod podstatným vlivem	025				
3.	Ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly	026				
4.	Půjčky a úvěry - ovládající a řídicí osoba, podstatný vliv	027	4 351		4 351	4 570
5.	Jiný dlouhodobý finanční majetek	028				
6.	Pořizovaný dlouhodobý finanční majetek	029				
7.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek	030				

Schiesser Body Fashion Center s.r.o.

Rozvaha (nekonsolidovaná)

k 31. prosinci 2005

Označ.	AKTIVA	řád.	Běžné účetní období			Min.účetní období Netto
			Brutto	Korekce	Netto	
a	b	c	1	2	3	4
C.	Oběžná aktiva (ř.32+39+48+58)	031	68 850	- 24 108	44 742	65 210
C.I.	Zásoby (ř.33 až 38)	032	6 919	- 624	6 295	20 627
C.I.1.	Materiál	033	86	- 43	43	
2.	Nedokončená výroba a polotovary	034				
3.	Výrobky	035				
4.	Zvířata	036				
5.	Zboží	037	6 833	- 581	6 252	20 627
6.	Poskytnuté zálohy na zásoby	038				
C.II.	Dlouhodobé pohledávky (ř.40 až 47)	039	1 844		1 844	1 273
C.II.1.	Pohledávky z obchodních vztahů	040				
2.	Pohledávky - ovládající a řídící osoba	041				
3.	Pohledávky - podstatný vliv	042				
4.	Pohledávky za společníky, členy družstva a za účastníky sdružení	043				
5.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	044	1 844		1 844	1 273
6.	Dohadné účty aktivní	045				
7.	Jiné pohledávky	046				
8.	Odložená daňová pohledávka	047				
C.III.	Krátkodobé pohledávky (ř.49 až 57)	048	46 961	- 23 484	23 477	36 771
C.III.1.	Pohledávky z obchodních vztahů	049	44 363	- 23 484	20 879	26 893
2.	Pohledávky - ovládající a řídící osoba	050				
3.	Pohledávky - podstatný vliv	051				
4.	Pohledávky za společníky, členy družstva a za účastníky sdružení	052				
5.	Sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	053				
6.	Stát - daňové pohledávky	054	1 457		1 457	2 858
7.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	055	1 094		1 094	979
8.	Dohadné účty aktivní	056	31		31	22
9.	Jiné pohledávky	057	16		16	6 019
C.IV.	Krátkodobý finanční majetek (ř.59 až 62)	058	13 126		13 126	6 539
C.IV.1.	Peníze	059	242		242	335
2.	Účty v bankách	060	12 884		12 884	6 204
3.	Krátkodobé cenné papíry a podíly	061				
4.	Požizovaný krátkodobý finanční majetek	062				
D.I.	Časové rozlišení (ř.64+65+66)	063	203		203	313
D.I.1.	Náklady příštích období	064	203		203	313
2.	Komplexní náklady příštích období	065				
3.	Příjmy příštích období	066				

Schiesser Body Fashion Center s.r.o.

Rozvaha (nekonsolidovaná)

k 31. prosinci 2005

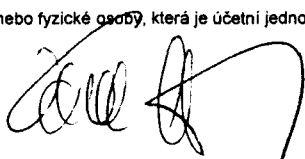
Označ.	P A S I V A	řad.	Běžné období	Minulé období
a	b	c	5	6
	PASIVA CELKEM (ř.68+85+118)	067	62 928	73 858
A.	Vlastní kapitál (ř.69+73+78+81+84)	068	9 396	14 796
A.I.	Základní kapitál (ř.70+71+72)	069	35 000	35 000
A.I.1.	Základní kapitál	070	35 000	35 000
2.	Vlastní akcie a vlastní obchodní podíly (-)	071		
3.	Změny základního kapitálu	072		
A.II.	Kapitálové fondy (ř.74 až 77)	073	- 4	
A.II.1.	Emisní ážio	074		
2.	Ostatní kapitálové fondy	075		
3.	Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků	076	- 4	
4.	Oceňovací rozdíly z přecenění při přeměnách	077		
A.III.	Rezervní fondy, nedělitelný fond a ostatní fondy ze zisku (ř.79+80)	078	736	736
A.III.1.	Zákonný rezervní fond/Nedělitelný fond	079	736	736
2.	Statutární a ostatní fondy	080		
A.IV.	Výsledek hospodaření minulých let (ř.82+83)	081	- 20 940	- 15 177
A.IV.1.	Nerozdělený zisk minulých let	082		
2.	Neuhrazená ztráta minulých let	083	- 20 940	- 15 177
A.V.	Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-)	084	- 5 396	- 5 763
B.	Cizí zdroje (ř.86+91+102+114)	085	53 532	59 062
B.I.	Rezervy (ř.87 až 90)	086	767	4 464
B.I.1.	Rezervy podle zvláštních právních předpisů	087		
2.	Rezerva na důchody a podobné závazky	088		
3.	Rezerva na daň z příjmů	089		2 803
4.	Ostatní rezervy	090	767	1 661
B.II.	Dlouhodobé závazky (ř.92 až 101)	091		
B.II.1.	Závazky z obchodních vztahů	092		
2.	Závazky - ovládající a řídící osoba	093		
3.	Závazky - podstatný vliv	094		
4.	Závazky ke společníkům, členům družstva a k účastníkům sdružení	095		
5.	Dlouhodobé přijaté zálohy	096		
6.	Vydané dluhopisy	097		
7.	Dlouhodobé směnky k úhradě	098		
8.	Dohadné účty pasivní	099		
9.	Jiné závazky	100		
10.	Odložený daňový závazek	101		

Schiesser Body Fashion Center s.r.o.

Rozvaha (nekonsolidovaná)

k 31. prosinci 2005

Označ.	PASIVA	řád.	Běžné období	Minulé období
a	b	c	5	6
B.III.	Krátkodobé závazky (ř.103 až 113)	102	52 765	54 598
B.III.1.	Závazky z obchodních vztahů	103	12 964	12 636
2.	Závazky - ovládající a řídící osoba	104	19 080	20 040
3.	Závazky - podstatný vliv	105		
4.	Závazky ke společníkům, členům družstva a k účastníkům sdružení	106	19 345	20 318
5.	Závazky k zaměstnancům	107	554	550
6.	Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	108	356	335
7.	Stát - daňové závazky a dotace	109	258	611
8.	Krátkodobé přijaté zálohy	110		
9.	Vydané dluhopisy	111		
10.	Dohadné účty pasivní	112	208	108
11.	Jiné závazky	113		
B.IV.	Bankovní úvěry a výpomoci (ř.115+116+117)	114		
B.IV.1.	Bankovní úvěry dlouhodobé	115		
2.	Krátkodobé bankovní úvěry	116		
3.	Krátkodobé finanční výpomoci	117		
C.I.	Časové rozlišení (ř.119+120)	118		
C.I.1.	Výdaje příštích období	119		
2.	Výnosy příštích období	120		

Datum	Podpis statutárního orgánu nebo fyzické osoby, která je účetní jednotkou:
2. června 2006	Werner H. Schifferl 

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

druhové členění
k 31. prosinci 2005
(v tisících Kč)

Obchodní firma a sídlo

Identifikační číslo

25708481

Schiesser Body Fashion Center s.r.o.

Na Poříčí 25

Praha 1

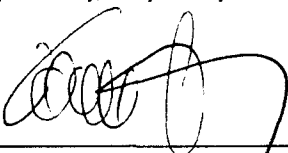
Česká republika

Označ.	TEXT	číslo řádku	Skutečnost v účet. obd.	
			běžném	minulém
a	b	c	1	2
I.	Tržby za prodej zboží	01	35 067	72 964
A.	Náklady vynaložené na prodané zboží	02	21 145	51 945
+	Obchodní marže (ř.01-02)	03	13 922	21 019
II.	Výkony (ř.05+06+07)	04	30 036	32 203
II.1.	Tržby za prodej vlastních výrobků a služeb	05	30 036	32 203
II.2.	Změna stavu zásob vlastní činnosti	06		
II.3.	Aktivace	07		
B.	Výkonová spotřeba (ř.09+10)	08	32 767	38 824
B.1.	Spotřeba materiálu a energie	09	2 836	4 606
B.2.	Služby	10	29 931	34 218
+	Přidaná hodnota (ř.03+04-08)	11	11 191	14 398
C.	Osobní náklady (ř.13 až 16)	12	10 349	10 445
C.1.	Mzdové náklady	13	7 498	7 578
C.2.	Odměny členům orgánů společnosti a družstva	14		
C.3.	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	15	2 598	2 613
C.4.	Sociální náklady	16	253	254
D.	Daně a poplatky	17	113	33
E.	Odpisy dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	18	3 081	3 299
III.	Tržby z prodeje dlouhodobého majetku a materiálu (ř.20+21)	19	1 046	
III.1	Tržby z prodeje dlouhodobého majetku	20	557	
III.2	Tržby z prodeje materiálu	21	489	
F.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku a materiálu (ř.23+24)	22	103	
F.1.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku	23	103	
F.2.	Prodaný materiál	24		
G.	Změna stavu rezerv a opravných položek v provozní oblasti a komplexních nákladů příštích období	25	3 478	- 522
IV.	Ostatní provozní výnosy	26	1 748	6 122
H.	Ostatní provozní náklady	27	1 698	7 662
V.	Převod provozních výnosů	28		
I.	Převod provozních nákladů	29		
*	Provozní výsledek hospodaření (ř.11-12-17-18+19-22-25+26-27+28-29)	30	- 4 837	- 397

Schiesser Body Fashion Center s.r.o.

Výkaz zisku a ztráty - druhové členění (nekonsolidovaný)
k 31. prosinci 2005

Označ. a	TEXT b	číslo řádku c	Skutečnost v účet. obd.	
			běžném 1	minulém 2
VI.	Tržby z prodeje cenných papírů a podílů	31		
J.	Prodané cenné papíry a podíly	32		
VII.	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku (ř.34+35+36)	33		
VII.1.	Výnosy z podílů v ovládaných a řízených osobách a v účetních jednotkách pod podstatným vlivem	34		
VII.2.	Výnosy z ostatních dlouhodobých cenných papírů a podílů	35		
VII.3.	Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku	36		
VIII.	Výnosy z krátkodobého finančního majetku	37		
K.	Náklady z finančního majetku	38		
IX.	Výnosy z přecenění cenných papírů a derivátů	39		
L.	Náklady z přecenění cenných papírů a derivátů	40		
M.	Změna stavu rezerv a opravných položek ve finanční oblasti	41	130	
X.	Výnosové úroky	42	318	237
N.	Nákladové úroky	43	1 910	2 324
XI.	Ostatní finanční výnosy	44	2 237	3 251
O.	Ostatní finanční náklady	45	1 102	1 577
XII.	Převod finančních výnosů	46		
P.	Převod finančních nákladů	47		
*	Finanční výsledek hospodaření (ř.31-32+33+37-38+39-40-41+42-43+44-45+46-47)	48	- 587	- 413
Q.	Daň z příjmů za běžnou činnost (ř.50+51)	49		5 260
Q.1.	-splatná	50		2 803
Q.2.	-odložená	51		2 457
**	Výsledek hospodaření za běžnou činnost (ř.30+48-49)	52	- 5 424	- 6 070
XIII.	Mimořádné výnosy	53	28	307
R.	Mimořádné náklady	54		
S.	Daň z příjmů z mimořádné činnosti (ř.56+57)	55		
S.1.	-splatná	56		
S.2.	-odložená	57		
*	Mimořádný výsledek hospodaření (ř.53-54-55)	58	28	307
T.	Převod podílu na výsledku hospodaření společníkům (+/-)	59		
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-) (ř.52+58-59)	60	- 5 396	- 5 763
****	Výsledek hospodaření před zdaněním (ř.30+48+53-54)	61	- 5 396	- 503

Datum	Podpis statutárního orgánu nebo fyzické osoby, která je účetní jednotkou:	
2. června 2006	Werner H. Schifferl	

Schiesser Body Fashion Center s.r.o.

Příloha účetní závěrky

Rok končící 31. prosince 2005

(v tisících Kč)

1. Charakteristika a hlavní aktivity

Vznik a charakteristika společnosti

Společnost Schiesser Body Fashion Center s.r.o. („společnost“) vznikla 9. listopadu 1998. Hlavním předmětem činnosti je koupě zboží za účelem jeho dalšího prodeje a prodej.

Vlastníci společnosti

100%-ním vlastníkem společnosti je Schiesser Aktiengesellschaft, D-78315 Radolfzell am Bodensee, Schützenstr. 18, Spolková republika Německo.

Sídlo společnosti

Schiesser Body Fashion Center s.r.o.
Na Poříčí 25
110 00 Praha 1

Identifikační číslo

25708481

Členové statutárních orgánů v roce 2005

Jednatel společnosti

Werner H. Schifferl

Organizační struktura

Společnost je tvořena obchodním, finančním, marketingovým a zákaznickým oddělením.

Schiesser Body Fashion Center s.r.o.

Příloha účetní závěrky

Rok končící 31. prosince 2005

(v tisících Kč)

2. Zásadní účetní postupy používané společností

(a) Dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek

Dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek je evidován v pořizovací ceně. Dlouhodobý hmotný majetek v pořizovací ceně do 40 tis. Kč a dlouhodobý nehmotný majetek v pořizovací ceně do 60 tis. Kč není vykazován v rozvaze a je účtován do nákladů v roce jeho pořízení a je veden v operativní evidenci.

V následující tabulce jsou uvedeny metody a doby odpisování podle skupin majetku:

Majetek	Metoda	Doba odpisování
Přístroje	Lineární	4 roky
Výpočetní technika	Lineární	4 roky
Sklad. stroje	Lineární	5 let
Dopravní prostředky – os. auta	Lineární	4 roky
Inventář – zař. kanceláře	Lineární	5 let
Inventář – zař. skladu	Lineární	8 let
Inventář – shopy	Lineární	3 roky
Software	Lineární	3 roky

Technické zhodnocení najatého hmotného majetku je odpisováno lineární metodou po dobu trvání nájemní smlouvy.

(b) Dlouhodobý finanční majetek

Dlouhodobý finanční majetek představuje majetkové účasti a půjčky podnikům ve skupině. Majetkové účasti jsou oceněny v pořizovací ceně. Pořizovací cena zahrnuje přímé náklady související s pořízením. Půjčky podnikům ve skupině jsou oceněny v nominální hodnotě.

(c) Zásoby

Zásoby jsou účtovány v pořizovacích cenách. Pořizovací cena zahrnuje cenu pořízení, příp. clo, dopravní a další související náklady. Zásoby zboží jsou evidovány v pevných skladových cenách. Rozdíl mezi pevnými cenami a skutečnými pořizovacími cenami je účtován jako oceňovací odchylka a je proporcionálně rozpuštěn do nákladů.

Schiesser Body Fashion Center s.r.o.

Příloha účetní závěrky

Rok končící 31. prosince 2005
(v tisících Kč)

2. Zásadní účetní postupy používané společností (pokračování)

(d) Stanovení opravných položek a rezerv

Zásoby

Opravné položky jsou vytvářeny v případech, kdy ocenění použité v účetnictví je přechodně vyšší než současná tržní hodnota příslušných zásob.

Pohledávky

Společnost stanoví opravné položky k pohledávkám na základě vlastní analýzy rizikovosti a věkové struktury jednotlivých pohledávek.

Rezervy

Rezerva na nevybranou dovolenou je k rozvahovému dni tvořena na základě analýzy nevybrané dovolené za rok 2005 a průměrných mzdových nákladů včetně nákladů na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění dle jednotlivých zaměstnanců.

Rezervu na daň z příjmů vytváří společnost vzhledem k tomu, že okamžik sestavení účetní závěrky předchází okamžiku stanovení výše daňové povinnosti. V následujícím účetním období společnost rezervu rozpustí a zaúčtuje zjištěnou daňovou povinnost.

Společnost dále vytváří rezervy na auditorské služby, reklamace vztahující se k roku 2005 a ostatní rezervy.

(e) Přepočty cizích měn

Společnost používá pro přepočet pohledávek a závazků v cizích měnách pevný kurz, který se stanovuje na základě denního kurzu devizového trhu vyhlášeného ČNB poslední pracovní den předcházejícího kalendářního měsíce a používá se pro účetní případy účtované v příslušném měsíci.

Společnost používá pro přepočet valutových pokladen a devizových účtů pevný kurz devizového trhu vyhlášený ČNB v den jejich vzniku nebo platný k 31. prosinci předchozího roku, pokud příslušná pokladna či devizový účet již existovali v předchozím roce.

V průběhu roku účtuje společnost pouze o realizovaných kurzových ziscích a ztrátách.

Aktiva a pasiva v zahraniční měně jsou k rozvahovému dni přepočítávána podle oficiálního kurzu ČNB. Nerealizované kursové zisky a ztráty jsou zachyceny ve výsledku hospodaření.

(f) Najatý majetek

Společnost účtuje o najatém majetku tak, že zahrnuje leasingové splátky do nákladů rovnoměrně po dobu trvání pronájmu. Při ukončení nájmu a uplatnění možnosti odkupu je předmět leasingu zařazen v kupní ceně.

Schiesser Body Fashion Center s.r.o.

Příloha účetní závěrky

Rok končící 31. prosince 2005
(v tisících Kč)

2. Zásadní účetní postupy používané společností (pokračování)

(g) Daň z příjmů

Daň z příjmů za dané období se skládá ze splatné daně a ze změny stavu v odložené dani.

Splatná daň zahrnuje odhad daně vypočtený z daňového základu s použitím daňové sazby platné v poslední den účetního období a veškeré doměrky a vratky za minulá období.

Odložená daň vychází z veškerých dočasných rozdílů mezi účetní a daňovou hodnotou aktiv a pasív s použitím očekávané daňové sazby platné pro následující období.

O odložené daňové pohledávce se účtuje pouze tehdy, je-li pravděpodobné, že bude v následujících účetních obdobích uplatněna.

(h) Závazky, úvěry a finanční výpomoci

Společnost klasifikuje závazky, úvěry a finanční výpomoci, jejichž doba splatnosti je delší než jeden rok, jako dlouhodobé.

Schiesser Body Fashion Center s.r.o.

Příloha účetní závěrky

Rok končící 31. prosince 2005
(v tisících Kč)

3. Dlouhodobý majetek

(a) Dlouhodobý nehmotný majetek

	Software	Celkem
Pořizovací cena		
Zůstatek k 1. 1. 2005	6 167	6 167
Přírůstky	--	--
Úbytky	--	--
Přeúčtování	--	--
Zůstatek k 31. 12. 2005	6 167	6 167
Oprávký		
Zůstatek k 1. 1. 2005	5 974	5 974
Odpisy	188	188
Oprávký k úbytkům	--	--
Přeúčtování	--	--
Zůstatek k 31. 12. 2005	6 162	6 162
Zůstatková hodnota 1. 1. 2005	193	193
Zůstatková hodnota 31. 12. 2005	5	5

(b) Dlouhodobý hmotný majetek

	Stavby	Samostatné movité věci	Poskytnuté zálohy	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	Celkem
Pořizovací cena					
Zůstatek k 1. 1. 2005	2 273	25 362	504	385	28 524
Přírůstky	5 128	5 855	--	2 202	13 185
Úbytky	--	1 372	--	--	1 372
Přeúčtování	583	306	-504	-385	--
Zúst. k 31. 12. 2005	7 984	30 151	--	2 202	40 337
Oprávký					
Zůstatek k 1. 1. 2005	1 293	23 793	--	--	25 086
Odpisy	975	1 918	--	--	2 893
Oprávký k úbytkům	--	1 269	--	--	1 269
Zůstatek k 31. 12. 2005	2 268	24 442	--	--	26 710
Zůstatková hodnota 1. 1. 2005	980	1 569	504	385	3 438
Zůstatková hodnota 31. 12. 2005	5 716	5 709	--	2 202	13 627

Schiesser Body Fashion Center s.r.o.

Příloha účetní závěrky

Rok končící 31. prosince 2005
(v tisících Kč)

3. Dlouhodobý majetek (pokračování)

(c) Ostatní dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek

V souladu s účetními postupy popsány v bodě 2(a), účtovala společnost dlouhodobý hmotný majetek do 40 tis. Kč a nehmotný majetek do 60 tis. Kč do nákladů v roce jejich pořízení. Celková kumulovaná pořizovací hodnota tohoto dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku, který je ještě v používání, je následující:

	Zůstatek k 31.12.	
	2005	2004
Dlouhodobý hmotný majetek	1 811	1 339
Dlouhodobý nehmotný majetek (software)	422	348
Celkem	2 233	1 687

4. Dlouhodobý finanční majetek

	Základní kapitál v tis. SKK	Podíl v tis. SKK	Pořizovací cena v tis. Kč	Opravná položka v tis. Kč
Schiesser Slovakia s.r.o.	200	170	130	130

V říjnu 2002 byla založena dceřiná společnost Schiesser Slovakia s.r.o., se sídlem Obchodná 44, Bratislava, za účelem podpory prodeje značek Schiesser a Pleas na Slovensku.

Společnost má za Schiesser Slovakia s.r.o. pohledávky z obchodních vztahů ve výši 10 024 tis. Kč (2004 - 8 565 tis. Kč), které představují poskytnutí prostředků dceřiné společnosti na počáteční rozvoj činnosti. K 31. prosinci 2005 vytvořila společnost k pohledávkám za Schiesser Slovakia s.r.o. opravnou položku ve výši 6 162 tis. Kč (2004 - 0 tis. Kč).

Vlastní kapitál dceřiné společnosti k rozvahovému dni představuje - 9 268 tis. SKK (2004 - 6 142 tis. SKK). Hospodářský výsledek za rok 2005 představuje - 3 126 tis. SKK (2004 - -2 178 tis. SKK).

5. Zásoby

(a) Zásoby vykázané v rozvaze k 31. prosinci 2005 představují zásoby zboží ve výši 6 833 tis. Kč (2004 - 21 680 tis. Kč) a zásoby materiálu 86 tis. Kč (2004 - 0 tis. Kč).

(b) Společnost vytvořila opravnou položku k zásobám zboží ve výši 581 tis. Kč (2004 - 1 053 tis. Kč) a k zásobám materiálu 43 tis. Kč (2004 - 0 tis. Kč).

Schiesser Body Fashion Center s.r.o.

Příloha účetní závěrky

Rok končící 31. prosince 2005
(v tisících Kč)

6. Pohledávky a závazky z obchodních vztahů

Pohledávky z obchodních vztahů činí 44 363 tis. Kč (2004 – 45 576 tis. Kč), ze kterých 26 920 tis. Kč (2004 – 31 998 tis. Kč) představují pohledávky po lhůtě splatnosti. Opravná položka k pochybným pohledávkám k 31. prosinci 2005 činila 23 484 tis. Kč (2004 – 18 683 tis. Kč).

Závazky z obchodních vztahů činí 12 964 tis. Kč (2004 – 12 636 tis. Kč), společnost neeviduje k datu účetní závěrky žádné závazky po splatnosti.

7. Opravné položky

	Opravná položka k zásobám	Opravná položka k pohledávkám	Opravná položka k fin. majetku	Celkem
Zůstatek k 1. 1. 2005	1 053	18 683	--	19 736
Tvorba	--	4 801	130	4 931
Zúčtování	- 429	--	--	- 429
Zůstatek 31. 12. 2005	624	23 484	130	24 238

8. Vlastní kapitál

Přehled pohybů vlastního kapitálu

	Základní kapitál	Oceňovací rozdíl z přecenění majetku	Zákonný rezervní fond	Neuhrazená ztráta minulých let	Výsledek hosp. běžného období	Celkem
Zůstatek k 1. 1. 2005	35 000	--	736	-15 177	-5 763	14 796
Převod ztráty za rok 2004	--	--	--	-5 763	5 763	--
Oceňovací rozdíl z přecenění majetku	--	- 4	--	--	--	- 4
Ztráta za rok 2005	--	--	--	--	-5 396	-5 396
Zůstatek 31. 12. 2005	35 000	- 4	736	- 20 940	-5 396	9 396

9. Rezervy

	Rezerva na daň z příjmů	Rezervy ostatní	Celkem
Zůstatek k 1. 1. 2005	2 803	1 661	4 464
Tvorba	--	754	754
Zúčtování	-2 803	-1 648	-4 451
Zůstatek k 31. 12. 2005	--	767	767

Schiesser Body Fashion Center s.r.o.

Příloha účetní závěrky

Rok končící 31. prosince 2005

(v tisících Kč)

10. Informace o prodejním sortimentu

Společnost prodávala až do konce roku 2004 dvě základní značky textilních výrobků – Schiesser a Pleas, a to v tuzemsku i v zahraničí (zejména Slovensko). K 1. lednu 2005 byl prodej značky Pleas předán zpět na výrobce, tj. společnost P L E A S a.s.

	Tržby v tuzemsku	Vývoz	Celkem
2004	60 822	12 142	72 964
2005	29 802	5 265	35 067

Tržby za služby představují provize od společností ve skupině za prodej zboží.

11. Zaměstnanci a vedoucí pracovníci

Průměrný počet zaměstnanců a řídicích pracovníků a osobní náklady za rok 2005 a 2004:

2005	Počet zaměstnanců	Mzdové náklady	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	Sociální náklady
Zaměstnanci	26	7 498	2 598	253
Vedoucí pracovníci	--	--	--	--
Celkem	26	7 498	2 598	253

2004	Počet zaměstnanců	Mzdové náklady	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	Sociální náklady
Zaměstnanci	26	7 578	2 613	254
Vedoucí pracovníci	--	--	--	--
Celkem	26	7 578	2 613	254

12. Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění

Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění činí 356 tis. Kč (2004 – 335 tis. Kč). Žádné z těchto závazků nejsou po lhůtě splatnosti.

13. Stát – daňové závazky a dotace

Daňové závazky činí 258 tis. Kč (2004 – 611 tis. Kč), ze kterých 126 tis. Kč (2004 – 471 tis. Kč) představují závazky z daně z přidané hodnoty a 132 tis. Kč (2004 – 140 tis. Kč) představují ostatní přímé daně. Žádné z těchto závazků nejsou po lhůtě splatnosti.

Schiesser Body Fashion Center s.r.o.

Příloha účetní závěrky

Rok končící 31. prosince 2005

(v tisících Kč)

14. Informace o spřízněných osobách

(a) Krátkodobé pohledávky a závazky

V krátkodobých pohledávkách a závazcích z obchodních vztahů v bodě 6 jsou obsaženy i následující zůstatky účtů týkající se vztahů k podnikům ve skupině:

	Pohledávky k 31.12.		Závazky k 31.12.	
	2005	2004	2005	2004
P L E A s.a.s.	59	121	112	5 650
Schiesser AG	13 816	7 119	5 551	--
Mexx	71	--	96	--
Schiesser Polska	223	160	3 046	3 351
Schiesser Hungaria	108	363	3 336	1 676
Schiesser Slovakia s.r.o.	10 024	8 565	--	952
Celkem	24 301	16 328	12 141	11 629

(b) Přijaté půjčky

	Přijaté půjčky k 31.12.2004	Splaceno/ (čerpáno) během 2005	Přijaté půjčky k 31.12.2005	Nákladové úroky v roce 2005
Tibemont CZK	20 040	--	19 080	948
Tibemont EUR	658	--	658	32
Schiesser AG CZK	20 318	--	19 345	962
Schiesser AG EUR	667	--	667	32
Celkem CZK	40 358	--	38 425	1 910

(c) Poskytnuté půjčky a termínované vklady ve skupině

Společnost poskytla své dceřiné společnosti Schiesser Slovakia, s.r.o. kontokorentní úvěr v EUR s úrokovou sazbou 3 měsíční EURIBOR + 1%. K 31. prosinci 2005 činila výše úvěru 150 tis. EUR, tj. 4 351 tis. Kč (2004 – 150 tis. EUR, tj. 4 570 tis. Kč). Rozdíl představuje kurzové rozdíly.

Z poskytnutého úvěru byly v roce 2005 na Schiesser Slovakia přeúčtovány úroky ve výši 220 tis. Kč (2004 – 186 tis. Kč).

Společnost měla termínovaný vklad ve skupině u společnosti Schiesser Finance, jehož konečný zůstatek k 31. prosinci 2005 činil 0 tis. Kč (2004 – 6 000 tis. Kč), z tohoto termínovaného vkladu byl za období roku 2005 započítán úrok ve výši 91 tis. Kč.

Schiesser Body Fashion Center s.r.o.

Příloha účetní závěrky

Rok končící 31. prosince 2005
(v tisících Kč)

14. Informace o spřízněných osobách (pokračování)

(d) Tržby a nákupy

	Tržby k 31.12.		Nákupy k 31.12.	
	2005	2004	2005	2004
P L E A S a.s.	1 129	740	-12 475*	31 743
Schiesser AG	30 008	32 146	23 641	25 508
Mexx	71	--	1 714	--
Schiesser Polska	331	1 957	3 046	3 351
Schiesser Hungaria	298	456	3 336	1 676
Schiesser Nederland	--	16	--	--
Schiesser Slovakia s.r.o.	4 820	5 166	--	952
Celkem	36 657	40 481	19 262	63 230

* Tato položka představuje vrácení zásob značky Pleas zpět na výrobce (viz. rovněž bod 10).

(e) Odměny a půjčky členům statutárních orgánů

V roce 2005 a 2004 nebyly členům statutárních orgánů poskytnuty žádné půjčky a odměny.

(f) Faktický koncern

Společnost nemá se 100%ním společníkem Schiesser AG uzavřenu ovládací smlouvu. Zpráva o vzájemných vztazích bude součástí výroční zprávy.

15. Daň z příjmů

(a) Splatná

Na splatnou daň z příjmů za zdaňovací období 2005 nebyla vytvořena žádná rezerva na daň z příjmů, neboť v roce 2005 společnost vykázala daňovou ztrátu. Za zdaňovací období 2004 byla vytvořena rezerva na daň z příjmů ve výši 2 803 tis. Kč.

(b) Odložená

V souladu s účetními postupy uvedenými v bodě 2(g) společnost neúčtovala o odložené daňové pohledávce ve výši 2 319 tis. Kč. Tato pohledávka je tvořena zejména z titulu dočasných odpočitatelných rozdílů vyplývajících z daňových ztrát minulých let, majetku a pohledávek.

Schiesser Body Fashion Center s.r.o.

Příloha účetní závěrky

Rok končící 31. prosince 2005

(v tisících Kč)

16. Významná následná událost

K datu sestavení účetní závěrky nejsou vedení společnosti známy žádné významné následné události, které by ovlivnily účetní závěrku k 31. prosinci 2005.

Sestaveno dne:	Podpis statutárního orgánu nebo fyzické osoby, která je účetní jednotkou
2. června 2006	Werner H. Schifferl 