

POZNÁMKY K ÚČTOVNEJ ZÁVIERKE
ZOSTAVENEJ KU DŇU
31. 12. 2023

A. ZÁKLADNÉ INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

A.a) OBCHODNÉ MENO ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Obchodné meno účtovnej jednotky: Stavebniny DEK s.r.o.

Sídlo: Kamenná ul. 6, Žilina, 010 01

Slovenská republika

Dátum založenia: 10. 11. 2007

Dátum zápisu do Obchodného registra: 10. 11. 2007

A.b) SPOLOČNÍK

DEK, a.s. – 100 % podiel
Iné identifikačné číslo: 27636801

A.c) ŠTATUTÁRNY ORGÁN

konateľ: Ing. Vít Kutnar

A.d) OPIS HOSPODÁRSKEJ ČINNOSTI ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod), v rozsahu voľnej živnosti a kúpa tovaru na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod), v rozsahu voľnej živnosti.

A.e) PRIEMERNÝ POČET ZAMESTNANCOV POČAS ÚČTOVNÉHO OBDOBIA

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	257	253
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	270	249
Počet vedúcich zamestnancov	1	1

A.f) PRÁVNY DÔVOD NA ZOSTAVENIE ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

riadna

mimoriadna

Dôvod na zostavenie **mimoriadnej** účtovnej závierky:

rozdelenie

zlúčenie

splynutie

zmena právnej formy

začiatok likvidácie

koniec likvidácie

vyhlásenie konkurzu

zrušenie konkurzu

A.g) DÁTUM SCHVÁLENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY ZA PREDCHÁDZAJÚCE OBDOBIE

Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie: 29.03.2023

B. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU, AK JE ÚČTOVNÁ JEDNOTKA JEHO SÚČASŤOU

B.a) OBCHODNÉ MENO A SÍDLO JEDNOTKY, KTORÁ ZOSTAVUJE KONSOLIDOVANÚ ÚČTOVNÚ ZÁVIERKU ZA VŠETKY SKUPINY ÚČTOVNÝCH JEDNOTIEK KONSOLIDOVANÉHO CELKU

DEK a.s., Tiskařská 10/257, 108 00 Praha 10, Česká republika

B.b) OBCHODNÉ MENO A SÍDLO JEDNOTKY, KTORÁ ZOSTAVUJE KONSOLIDOVANÚ ÚČTOVNÚ ZÁVIERKU ZA TÚ SKUPINU ÚČTOVNÝCH JEDNOTIAK KONSOLIDOVANÉHO CELKU, KTORÉHO SÚČASŤOU JE AJ ÚČTOVNÁ JEDNOTKA

DEK a.s., Tiskařská 10/257, 108 00 Praha 10, Česká republika

B.c) OBCHODNÉ MENO A SÍDLO JEDNOTKY, V KTOREJ JE MOŽNÉ TIETO KONSOLIDOVANÉ ÚČTOVNÉ ZÁVIERKY ZÍSKAŤ

DEK a.s., Tiskařská 10/257, 108 00 Praha 10, Česká republika

Adresa registrového súdu, ktorý vedie obchodný register, v ktorom sa uložia tieto konsolidované účtovné závierky:

Městský soud Praha, Slezská 9, 120 00, Praha 2, Česká republika

C. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH

C.a) ÚČTOVNÁ JEDNOTKA BUDE NEPRETRŽITE POKRAČOVAŤ VO SVOJEJ ČINNOSTI

Áno

Nie

V prípade ak nie, uviesť dôvod:

C.b) ZMENY ÚČTOVNÝCH ZÁSAD A METÓD

V bežnom účtovnom období neboli vykonané žiadne zmeny účtovných metód.

C.c) DLHODOBÝ NEHMOTNÝ MAJETOK

Nakúpený dlhodobý nehmotný majetok je vykázaný v obstarávacích cenách, ktoré zahrňujú cenu nákladov súvisiacich s obstaraním.

Dlhodobý nehmotný majetok – software - je odpisovaný metódou rovnomerných mesačných odpisov na základe jeho predpokladanej životnosti po dobu 36 mesiacov.

C.d) DLHODOBÝ HMOTNÝ MAJETOK

Nakúpený dlhodobý hmotný majetok je vykázaný v obstarávacích cenách, ktoré zahrňujú cenu nákladov súvisiacich s obstaraním.

Dlhodobý hmotný majetok je podľa jednotlivých kategórií odpisovaný metódou rovnomerných alebo nerovnomerných odpisov.

Rovnomerné odpisovanie je použité u kategórií majetku, u ktorých spoločnosť predpokladá používanie majetku až do konca jeho technickej alebo morálnej životnosti.

Nerovnomerné odpisovanie je použité u kategórií majetku, u ktorých spoločnosť predpokladá používanie majetku len po časť jeho reálnej životnosti. Odpisové plány sú nastavené tak, aby zostatková hodnota v dobe predpokladaného vyradenia majetku z užívania bola blízkej predpokladanej aktuálnej tržnej cene tohto vyradeného majetku. Ak si spoločnosť majetok ponechá aj po uplynutí predpokladanej doby použitia, pokračuje v jeho odpisovaní pomalším tempom. To je dané skutočnosťou, že ide o kategórie majetku, ktoré morálne zastarávajú veľmi pomaly a ich reálna hodnota s vekom klesá stále pomalšie.

Dlhodobý hmotný majetok je podľa jednotlivých kategórií odpisovaný metódou rovnomerných alebo nerovnomerných odpisov na základe jeho predpokladanej životnosti nasledovne:

Kategória majetku	Predpokladaná doba odpisovania	Doba odpisovania	Odpisová metóda
Nehnutelnosti	10 – 25 rokov	10 – 45 rokov	nerovnomerné
Dopravné prostriedky	6 – 10 rokov	14 – 30 rokov	nerovnomerné
Stroje, zariadenia a inventár	3 – 10 rokov	3 – 10 rokov	lineárne

Náklady na opravy a údržbu dlhodobého hmotného majetku sa účtujú priamo do nákladov. Technické zhodnotenie dlhodobého hmotného majetku je aktivované.

Hmotný majetok v obstarávacej cene do 1 700 EUR za položku je účtovaný do nákladov v roku obstarania.

Ak zostatková hodnota aktíva presahuje jeho odhadovanú spätné ziskateľnú sumu, zostatková hodnota aktíva sa zníži o opravnú položku na túto spätné ziskateľnú sumu.

C.e) ZÁSoby

Nakúpené zásoby sú oceňované obstarávacou cenou zníženou o opravnú položku. Obstarávacia cena zahŕňa všetky náklady súvisiace s obstaraním týchto zásob (dopravné, clo, atď.). Pre všetky úbytky nakúpených zásob používa spoločnosť metódu „first-in, first-out“ (FIFO).

Určité druhy nákladov súvisiacich s obstaraním materiálových zásob sú v priebehu roka účtované do výsledovky. Ku konci každého štvrťroku sú tieto podľa stanoveného algoritmu čiastočne aktivované do súvahy k hodnote nepredaných zásob.

Zásoby vlastnej výroby, tj hotové výrobky, sú oceňované vlastnými výrobnými nákladmi. Vlastné výrobné náklady zahŕňajú priamy a nepriamy materiál, priame a nepriame mzdy a výrobnú réžiu.

Opravné položky k zásobám spoločnosť vytvára v prípadoch, kedy ocenenie použité v účtovníctve je prechodne vyššie než predajná cena zásob znížená o náklady spojené s predajom a ďalej sa vytvára k pomaly obrátkovým a zastaraným zásobám.

Pri účtovaní zásob postupoval podnik podľa Postupov účtovania, ÚT I, čl.2.

spôsobom A účtovania zásob

spôsobom B účtovania zásob

C.f) FINANČNÉ ÚČTY

Finančné účty tvoria ceniny, peniaze v hotovosti a na bankových účtoch. Sú ocenené menovitou hodnotou.

V rámci skupiny DEK bol zavedený systém využívania voľných peňažných prostriedkov jednotlivých spoločností skupiny v rámci tzv. „Cash pool“. Prostriedky vložené do tohto systému alebo využívané z tohto systému k dátumu účtovnej závierky sú v súvahe vykázané v položkách „Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám“, prípadne „Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám“ a zmena stavu týchto prostriedkov je vykázaná v prehľade o peňažných tokoch v položke C.2.5. Príjmy z prijatých požičiek, resp. C.2.6. Výdavky na splácanie požičiek.

C.g) POHLĎÁVKY

Pohľadávky sa oceňujú menovitou hodnotou zníženej o opravnú položku k pochybným pohľadávkam.

Opravná položka k pohľadávkam je tvorená na základe očakávaných úverových strát. Tieto očakávané straty vychádzajú zo skúseností spojenými s úhradou pohľadávok v posledných rokoch a sú stanovené nasledujúcim spôsobom.

Pohľadávky ve splatnosti:	0,153%
Pohľadávky po splatnosti do 10 dní:	0,269%
Pohľadávky po splatnosti 11 - 30 dní:	0,535%
Pohľadávky po splatnosti 31 - 60 dní:	1,793%
Pohľadávky po splatnosti 61 - 90 dní:	6,509%
Pohľadávky po splatnosti 91 - 180 dní:	16,624%
Pohľadávky po splatnosti 180 - 360 dní:	46,515%
Pohľadávky po splatnosti nad 360 dní:	100%

C.h) NÁKLADY BUDÚCICH OBDOBÍ A PRÍJMY BUDÚCICH OBDOBÍ

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa oceňujú ich menovitou hodnotou, pričom sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržiavanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

C.i) VLASTNÉ IMANIE

Vlastné imanie sa skladá zo základného imania, zákonného rezervného fondu, výsledku hospodárenia minulých rokov a výsledku hospodárenia v schvaľovacom konaní.

Základné imanie spoločnosti sa vykazuje vo výške zapísanej v obchodnom registri okresného súdu. Prípadné zvýšenie alebo zníženie základného imania na základe rozhodnutia valného zhromaždenia, ktoré nebolo ku dňu účtovnej závierky zaregistrované, sa vykazuje ako zmeny základného imania. Vklady presahujúce základné imanie sa vykazujú ako emisné ážio.

Spoločnosť vytvára rezervný fond na krytie prípadných strát Spoločnosti.

C.j) ZÁVÄZKY

Dlhodobé i krátkodobé záväzky a bankové úvery sa vykazujú v menovitej hodnote.

Spoločnosť klasifikuje časť dlhodobých záväzkov, bankových úverov a finančných výpomoci, ktorých doba splatnosti je kratšia ako jeden rok vzhľadom k súvahovému dňu ako krátkodobé.

Sociálny fond je tvorený, podľa platnej legislatívy, ročne ve výši 0,6% z hrubých miezd.

C.k) REZERVY A ODHADY

Rezervy spoločnosť vytvára k pokrytiu rizík a výdajov, u ktorých je známy účel, je pravdepodobné, že nastanú, avšak nie je istá čiastka alebo okamžik, v ktorom budú plnené. Rezervy se oceňujú v očakávanej výške záväzku.

Spoločnosť tvorí rezervy hlavne na nevyčerpanú dovolenku a ročné prémie a ich sociálne a zdravotné poistenie.

C.l) TRANSAKCIE V CUDZÍCH MENÁCH

Transakcie v cudzej mene sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Peňažné aktíva a pasíva vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú kurzom platným ku dňu zostavenia účtovnej závierky. Vzniknuté kurzové rozdiely sa vykazujú vo výkaze ziskov a strát.

Kúpa a predaj cudzej meny sa prepočítava na euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

C.m) VÝNOSY

Výnosy sú zaúčtované v hodnote prijatého plnenia alebo plnenia, ktoré bude prijaté a predstavuje pohľadávky za tovar a služby poskytnuté v priebehu bežnej činnosti, po odpočítaní zliav, dane z pridanej hodnoty a ďalších daní súvisiacich s predajom.

Tržby sú zaúčtované k dátumu dodania tovaru alebo poskytnutia služby.

C.n) DAŇ Z PRÍJMU (SPLATNÁ A ODLOŽENÁ)

Daň z príjmu za dané obdobie sa skladá zo splatnej dane a zo zmeny stavu v odloženej dani.

Náklad na splatnú daň z príjmov sa počíta pomocou platnej daňovej sadzby z účtovného zisku upraveného o daňovo neuznané náklady a nezdaňované výnosy.

Odložená daň vychádza z dočasných rozdielov medzi účtovnou a daňovou hodnotou aktív a pasív, prípadne z ďalších dočasných rozdielov (daňová strata), s použitím očakávanej daňovej sadzby platnej pre obdobie, v ktorom budú daňový záväzok alebo pohľadávka uplatnené. O daňovej pohľadávke sa účtuje len vtedy, ak je pravdepodobné, že bude v nasledujúcich účtovných obdobiach uplatnená.

C.o) OPRAVY CHÝB MINULÝCH ÚČTOVNÝCH OBDOBÍ

Spoločnosť účtovala o oprave významných chýb minulých účtovných období účtovanej v bežnom účtovnom období v sume 385 105 EUR s vplyvom zníženia nerozdeleného zisku minulých rokov.

Opravy sa týkali nadhodnoteného tovaru o 518 359 EUR a podhodnotených nákladov minulých rokov o 518 359 EUR z titulu historickej chyby v informačnom systéme v súvislosti s ocenením zásob v rokoch 2018 – 2020 a ďalej podhodnotených aktívnych dohadov k 31. 12. 2022, resp. podhodnotených nákladov vynaložených na obstaranie predaného tovaru roku 2023 v súvislosti s obrátovými bonusmi od dodávateľov vo výške 168 676 EUR a súvisiace nadhodnotenie dane z príjmov právnických osôb vo výške 35 422 EUR.

D. INFORMÁCIE K ÚDAJOM VYKÁZANÝM NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

D.a) PREHLAD O POHYBE DLHODOBÉHO MAJETKU (V EUR)

Dlhodobý majetok	Bežné účtovné obdobie					
	Softvér	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	G
Prvotné ocenenie						
Stav na začiatku účtovného obdobia	12 000	547 680	3 827 524	0	92 475	4 479 679
Prírastky	0	0	870 559	0		870 559
Úbytky	0	0	-93 064	0	-92 475	-185 539
Stav na konci účtovného obdobia	12 000	547 680	4 605 019	0	0	5 164 699
Oprávky						
Stav na začiatku účtovného obdobia	12 000	368 633	1 791 796	0	0	2 172 429
Prírastky	0	17 928	550 556	0	0	568 484
Úbytky	0	0	-93 064	0	0	-93 064
Stav na konci účtovného obdobia	12 000	386 561	2 249 288	0	0	2 647 849
Opravné položky						
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota						
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	179 047	2 035 728	0	92 475	2 307 250
Stav na konci účtovného obdobia	0	161 119	2 355 731	0	0	2 516 850

Dlhodobý majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie					
	Softvér	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	G
Prvotné ocenenie						
Stav na začiatku účtovného obdobia	12 000	421 680	3 468 512	0	0	3 902 192
Prírastky	0	126 000	916 583	0	92 475	1 135 058
Úbytky	0	0	-557 571	0	0	-557 571
Stav na konci účtovného obdobia	12 000	547 680	3 827 524	0	92 475	4 479 679
Oprávky						
Stav na začiatku účtovného obdobia	12 000	355 255	1 819 442	0	0	2 186 697
Prírastky	0	13 378	529 925	0	0	543 303
Úbytky	0	0	-557 571	0	0	-557 571
Stav na konci účtovného obdobia	12 000	368 633	1 791 796	0	0	2 172 429
Opravné položky						
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota						
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	66 425	1 649 070	0	0	1 715 495
Stav na konci účtovného obdobia	0	179 047	2 035 728	0	92 475	2 307 250

D.b) POISTENIE MAJETKU

Majetok je poistený v Generali Poistovňa, pobočka poisťovne z iného členského štátu.

Poistenie je dojednané v rozsahu: FLEXA (požiar, výbuch, úder blesku, náraz lietadla, dym, náraz vozidla a aerodynamický tresk), EC (voda z vodovodného potrubia, víchrica, krupobitie, tiaž snehu alebo námrazy), CAT (záplava, povodeň, zosuv pôdy, zemetrasenie), Odcudzenie (krádež vlámaním, lúpež), Úmyselné poškodenie alebo zničenie predmetu poistenia.

Ročné limity plnenia je pro jednotlivé rizika FLEXA 100 000 EUR, EC 7 400 000 EUR., CAT 7 400 000 EUR. Pre predmet poistenia súbor výrobných a prevádzkových zariadení, súbor zásob 180 000 EUR, pre stavebné súčasti, predmety na voľnom priestranstve a pre cudzie veci užívané poisteným sa dojednáva pre rozsah poistených rizík FLEXA, EC, CAT, ODCUDZENIE na I. riziko na poistnú sumu 100 000 EUR. Pre peniaze v hotovosti a iné ceniny a pre písomnosti, nosiče dát a licenčný software sa dojednáva pre rozsah poistených rizík FLEXA, EC, CAT, ODCUDZENIE na I. riziko na poistnú sumu 50 000 EUR.

D.c) PRENAJATÝ MAJETOK A LÍZING

Obstarávacia cena majetku, získaného formou finančného a operatívneho lízingu, nie je aktivovaná do dlhodobého majetku a je účtovaná do nákladov, rovnomerne po celú dobu trvania lízingu.

D.d) ZÁLOŽNÉ PRÁVO A OBMEDZENÉ PRÁVO NAKLADAŤ S DLHODOVÝM HMOTNÝM MAJETKOM (V EUR)

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	0
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	0

D.e) OPRAVNÉ POLOŽKY K ZÁSOBÁM (V EUR)

Zásoby	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Bežné účtovné obdobie		Stav OP na konci účtovného obdobia
			Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	
a	b	c	d	e	F
Materiál	0	0	0	0	0
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	0	0	0	0	0
Výrobky	0	0	0	0	0
Zvieratá	0	0	0	0	0
Tovar	689 690	161 418	0	0	851 108
Nehnutelnosť na predaj	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddavky na zásoby	0	0	0	0	0
Zásoby spolu	689 690	161 418	0	0	851 108

D.f) ZÁLOŽNÉ PRÁVO A OBMEDZENÉ PRÁVO NAKLADAŤ SO ZÁSOBAMI (V EUR)

Zásoby	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo	7 966 246
Zásoby, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať	0

D.g) OPRAVNÉ POLOŽKY K POHĽADÁVKAM (V EUR)

Pohľadávky	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Bežné účtovné obdobie		Stav OP na konci účtovného obdobia
			Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	
a	b	c	d	e	F
Pohľadávky z obchodného styku	1 329 185	175 393	-305 985	0	1 198 593
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Pohľadávky spolu	1 329 185	175 393	-305 985	0	1 198 593

D.h) POHLÁDÁVKY DO LEHOTY A PO LEHOTE SPLATNOSTI (V EUR)

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu D
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	9 400 648	3 241 210	12 509 536
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	295	0	295
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	1 047 591	0	1 047 591
Iné pohľadávky	65 732	0	65 732
Krátkodobé pohľadávky spolu	10 514 266	3 108 888	13 623 154

Pohľadávky z obchodného styku zahŕňajú aj očakávané bonusové dobropisy dodávateľov, a to vo výške 833 979 EUR (k 31. 12. 2022 v pôvodnej hodnote pred opravou 828 517 EUR a vo výške po oprave 997 193 EUR – viz bod C.o) Oprav chýb minulých účtovných období).

V roku 2023 a 2022 spoločnosť z dôvodu nedobytnosti, zamietnutím konkurzu a vyrovaním či neuspokojením pohľadávok v konkurznom riadení, atď. odpísala do nákladov pohľadávky vo výške 19 113 EUR a 58 373 EUR.

D.i) ZÁLOŽNÉ PRÁVO A OBMEDZENÉ PRÁVO NAKLADAŤ
S POHLÁDÁVKAMI (V EUR)

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	0	0
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	9 484 514	9 433 523
Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať	0	0

D.j) ODLOŽENÁ DAŇOVÁ POHLĀDĀVKA (V EUR)

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:		
Odpočítateľné	-116 531	-57 482
Zdaniteľné	0	0
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou zásob a daňovou základňou, z toho:		
Odpočítateľné	178 732	144 835
Zdaniteľné	0	0
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou pohľadávok a daňovou základňou, z toho:		
Odpočítateľné	24 184	51 318
Zdaniteľné	0	0
Rezervy, z toho:		
Odpočítateľné	28 602	51 106
Zdaniteľné	0	0
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	114 987	189 777
Uplatnená daňová pohľadávka	74 789	31 894
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	74 789	31 894
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok	0	0
Zmena odloženého daňového záväzku	0	0
Zaúčtovaná ako náklad	0	0
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0

D.k) FINANČNÉ ÚČTY (V EUR)

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	15 113	15 429
Bežné účty v banke alebo pobočke zahraničnej banky	0	0
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované	0	0
Peniaze na ceste	297	937
Spolu	15 410	16 366

D.l) ČASOVÉ ROZLIŠENIE (V EUR)

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období	241 559	66 354

Náklady budúcich období zahŕňajú predovšetkým časové rozlíšenie nákladov na poisťné a sú účtované do nákladov obdobia, do ktorého vecne a časovo prislúcha.

E. INFORMÁCIE K ÚDAJOM VYKÁZANÝM NA STRANE PASÍV SÚVAHY

E.a) ÚDAJE O VLASTNOM IMANÍ

Opis základného imania, výška upísaného imania (v EUR):

Názov položky	Běžné účtovné obdobie	Bezprostředne predchádzajúce účtovné obdobie
Základné imanie celkom	663 878	663 878
Hodnota podielov podľa spoločníkov (obchodná spoločnosť)		
DEK a.s.	663 878	663 878

Základné imanie spoločnosti je splatené.

E.b) ROZDELENIE ÚČTOVNÉHO ZISKU ALEBO STRATY
Z PREDCHÁDZAJÚCEHO ROKA (V EUR)

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	6 199 480
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	0
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	0
Prídel do sociálneho fondu	0
Prídel na zvýšenie základného imania	0
Úhrada straty minulých období	0
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	2 199 480
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	4 000 000
Iné	0
Spolu	6 199 480

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	0
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
Zo zákonného rezervného fondu	0
Zo štatutárnych a ostatných fondov	0
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	0
Úhrada straty spoločníkmi	0
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	0
Iné	0
Spolu	0

Valné zhromaždenie spoločnosti Stavebniny DEK s.r.o. konané dňa 30. 06. 2023 schválilo rozdelenie zisku za rok 2022. Na základe rozhodnutie Valného zhromaždenie vyplatila spoločnosť dividendy vo výške 4 000 000 EUR a previedla 2 199 480 EUR do nerozdeleného zisku minulých rokov. Záväzok z dividend bol započítaný s pohľadávkou z cash-poolingu.

Vedenie spoločnosti navrhuje rozdeliť zisk za rok 2023 nasledovne: Previest zisk vo výške 2 069 244 EUR do nerozdeleného zisku minulých rokov.

Údaje o zmenách zložiek vlastného imania sú uvedené v kapitole M.

E.c) VÝŠKA ZÁVÄZKOV DO LEHOTY A PO LEHOTE SPLATNOSTI (V EUR)

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	261 833	230 619
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	261 833	230 619
Krátkodobé záväzky spolu	4 824 589	7 357 193
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	3 628 031	5 776 241
Záväzky po lehote splatnosti	689 344	1 580 952
Daňové záväzky	301 340	1 024 141

E.d) ZÁVÄZKY ZO SOCIÁLNEHO FONDU (V EUR)

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	230 619	199 787
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	31 247	30 931
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	31 247	30 931
Čerpanie sociálneho fondu	-33	-99
Konečný zostatok sociálneho fondu	261 833	230 619

E.e) REZERVY (V EUR)

Rezerva vytvorená na ročné prémie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav rezerv	180 000	150 000
Tvorba rezerv	100 000	180 000
Čerpanie rezerv	-180 000	-150 000
Konečný zostatok rezerv	100 000	180 000

Rezerva vytvorená na sociálne poistenie - z ročných prémieí	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav rezerv	45 360	69 566
Tvorba rezerv	25 200	45 360
Čerpanie rezerv	-45 360	-69 566
Konečný zostatok rezerv	25 200	45 360

Rezerva vytvorená na zdravotné poistenie - z ročných prémieí	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav rezerv	18 000	27 606
Tvorba rezerv	11 000	18 000
Čerpanie rezerv	-18 000	-27 606
Konečný zostatok rezerv	11 000	18 000

Rezerva vytvorená na nevybratú dovolenku	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav rezerv	87 078	126 056
Tvorba rezerv	116 345	87 078
Čerpanie rezerv	-87 078	-126 056
Konečný zostatok rezerv	116 345	87 078

Rezerva vytvorená na sociálne poistenie - z nevybratej dovolenky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav rezerv	21 944	0
Tvorba rezerv	29 319	21 944
Čerpanie rezerv	-21 944	0
Konečný zostatok rezerv	29 319	21 944

Rezerva vytvorená na zdravotné poistenie - z nevybratej dovolenky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav rezerv	8 708	0
Tvorba rezerv	12 798	8 708
Čerpanie rezerv	-8 708	0
Konečný zostatok rezerv	12 798	8 708

E.f) BANKOVÉ ÚVERY, PÔŽIČKY, NÁVRATNÉ FINANČNÉ VÝPOMOCI (V EUR)

Názov položky	Limit k 31. 12. 2023	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
A	c	f	g
Dlhodobé bankové úvery	0	0	0
Krátkodobé bankové úvery			
Kontokorent Slovenská sporiteľňa	8 500 000	1 788 754	1 264 009
Kontokorent ČSOB	6 000 000	5 195 760	3 757 208
Prevádzkový úver ČSOB	2 500 000	2 500 000	2 500 000
Spolu	17 000 000	9 484 514	7 521 217

Krátkodobé úvery a bankové kontokorenty spoločnosti Stavebniny DEK s.r.o. sú podľa bank zaistené ručením od tretích strán, záložným právom k hnutelným veciam (zásobám) a záložným právom k pohľadávkam z obchodného styku.

F. INFORMÁCIE K ÚDAJOM VYKÁZANÝM VO VÝNOSOCH

F.a) TRŽBY ZA VLASTNÉ VÝKONY A TOVAR (V EUR)

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky (plastové lišty, kovové odkvapky)	336 966	425 512
Tržby za tovar (stavebný materiál)	96 642 559	118 331 292
Tržby z predaja služieb, z toho:	3 815 284	3 593 250
Tržby za služby k tovaru (miešanie farieb, ohýbanie plechov...)	135 801	149 792
Tržby za dopravu	985 664	1 170 293
Tržby za marketing a reklamu	331 421	526 611
Tržby z prenájmu nehnuteľností	26 362	12 798
Tržby z prenájmu náradia	2 100 876	1 538 257
Tržby ostatné	235 160	195 499
Čistý obrat	100 794 809	122 350 054

F.b) OSTATNÉ VÝZNAMNÉ POLOŽKY VÝNOSOV Z HOSPODÁRSKEJ ČINNOSTI (V EUR)

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti, z toho:	408 615	306 987
Náhrada od poisťovne	74 243	49 671
Úroky z omeškania a vrátené súdne poplatky	112 324	67 179
Výnosy z predaja pohľadávok	0	0
Výnosy z odpísaných záväzkov	42 605	54 513
Výnosy z nevyfakturovaného tovaru	130 399	78 278
Ostatné	49 044	57 346
Tržby z predaja majetku	47 015	276 352

F.c) VÝZNAMNÉ POLOŽKY FINANČNÝCH VÝNOSOV A CELKOVÁ SUMA KURZOVÝCH ZISKOV (V EUR)

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Finančné výnosy, z toho:	204 481	139 013
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	4 947	7 913
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	4 947	7 913
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	199 534	131 100
Výnosové úroky	176 676	104 692
Poplatky	22 858	26 408

F.d) SUMA ČISTÉHO OBRATU (V EUR)

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	336 966	425 512
Tržby z predaja služieb	3 815 284	3 593 250
Tržby za tovar	96 642 559	118 331 292
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	0	0
Čistý obrat celkom	100 794 809	122 350 054

G. INFORMÁCIE K ÚDAJOM VYKÁZANÝM V NÁKLADOCH

G.a) VÝZNAMNÉ POLOŽKY NÁKLADOV ZA POSKYTNUTÉ SLUŽBY (V EUR)

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	9 256 147	8 792 040
Opravy a udržovanie	538 012	405 166
Cestovné	26 625	6 420
Náklady na reprezentáciu	100 037	243 001
Správa IT zariadení, IT podpora	339 511	330 022
Účtovné služby a personalistika	768 032	808 333
Nájom nehnuteľností a služby spojené	4 968 032	4 346 644
Doprava	718 433	768 427
Reklama	403 532	321 035
Telefonické poplatky a dátové spojenia	96 618	89 153
Nájom náradie a i.	988 847	965 356
Poštovné	9 622	10 081
Náklady na agentúrnych zamestnancov	199 353	401 049
Podpora predaja	26 040	15 954
Poradenstvo a školenia	11 283	12 082
Ostatné služby	62 170	69 317

G.b) VÝZNAMNÉ POLOŽKY OSTATNÝCH NÁKLADOV Z HOSPODÁRSKEJ ČINNOSTI (V EUR)

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Osobné náklady, z toho:	7 033 823	7 015 567
Mzdové náklady	5 156 784	5 146 072
Náklady na sociálne a zdravotné poistenie	1 762 600	1 753 419
Sociálne náklady	114 439	116 076
Dane a poplatky, z toho:	28 190	32 585
Cestná daň	10 912	11 749
Diaľničné známky, kolký	17 278	20 836
Ostatné náklady na hospodársku činnosť, z toho:	191 827	278 317
Poistenie	106 901	183 238
Predaj a odpis pohľadávok	19 113	58 373
Manka a škody	18 239	3 977
Ostatné prevádzkové náklady	47 574	32 729

G.c) VÝZNAMNÉ POLOŽKY FINANČNÝCH NÁKLADOV A CELKOVÁ SUMA KURZOVÝCH STRÁT (V EUR)

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Finančné náklady, z toho:	614 781	371 727
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>39 711</i>	<i>10 948</i>
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	39 711	10 948
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>575 070</i>	<i>360 779</i>
Nákladové úroky	453 171	236 461
Poplatky	121 899	124 318

G.d) NÁKLADY VOČI AUDÍTORskej SPOLOČNOSTI (V EUR)

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	15 689	3 500
Iné uistovacie audítorské služby	0	0
Súvisiace audítorské služby	0	0
Daňové poradenstvo	0	0
Ostatné neaudítorské služby	0	0

H. INFORMÁCIE K ÚDAJOM O DANIACH Z PRÍJMOV

H.a) INFORMÁCIE O ODLOŽENEJ DANI

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala	0	0
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach	0	0
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	0	0
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	0	0

H.b) POROVNANIE SPLATNEJ A ODLOŽENEJ DANE Z PRÍJMOV S DAŇOU Z VÝSLEDKU HOSPODÁRENIA PRED ZDANENÍM

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane E	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	2 683 310	x	x	7 925 295	x	x
Teoretická daň	x	563 495	21	X	1 664 312	21
Daňovo neuznané náklady	733 865	154 112	21	781 821	164 182	21
Výnosy nepodliehajúce dani	-849 187	-178 329	21	-337 076	-70 786	21
Vplyv nevykázanvej odloženej daňovej pohľadávky	0	0	21	0	0	21
Umorenie daňovej straty	0	0	21	0	0	21
Zmena sadzby dane	0	0	21	0	0	21
Iné	0	0	21	0	0	21
Spolu	2 567 988	539 278		8 370 040	1 757 708	
Splatná daň z príjmov		539 278			1 757 708	
Odložená daň z príjmov		74 789			-31 894	
Celková daň z príjmov		614 067			1 725 814	

I. POTENCIÁLNE ZÁVÄZKY A ZÁVÄZKY NEVYKÁZANÉ V SÚVAHE

Dlžník	Veriteľ	Banková záruka k 31. 12. 2023	Banková záruka k 31. 12. 2022
DEKINVEST SR a.s.	Československá obchodná banka, a.s.	2 412 350 EUR	2 756 950 EUR
DEKINVEST SR a.s.	UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a.s.	3 500 000 EUR	4 000 000 EUR
Stavebniny DEK a.s.	Všeobecná úverová banka, a.s.	17 506 943EUR*	18 045 813 EUR**

* Prepočítané kurzom k 31. 12. 2023

** Prepočítané kurzom k 31. 12. 2022

Spoločnosť nevedie žiadne súdne spory, ktoré by mohli významne negatívne ovplyvniť jej hospodárenie. Zástupca štatutárneho orgánu Spoločnosti nepodpísal žiadne zmenky a nevydal žiadne ručenia za tretie osoby, s výnimkou vyššie uvedených záruk.

J. INFORMÁCIE K ÚDAJOM O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH SO SPRIAZNENÝMI OSOBAMI

J.a) ZOZNAM VZÁJOMNÝCH OBCHODOV SO SPRIAZNENÝMI OSOBAMI S VÝNIMKOU MATERSKEJ SPOLOČNOSTI (V EUR)

K. Druh transakcie	Spriaznená osoba	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d
Výnosy za služby			
	Stavebniny DEK a.s.	0	3
	DEKMETAL s.r.o.	116 557	99 656
	DEKPROJEKT s.r.o.	70 762	85 066
	DEK Stavební SR a.s.	0	16 376
	ÚRS CZ a.s.	193	0
	STACHEMA Bratislava a.s.	11 666	0
Spolu		199 178	201 101
Náklady za služby			
	Stavebniny DEK a.s.	35 916	18 381
	DEKPROJEKT s.r.o.	3 071	3 000
	DEKINVEST SR a.s.	3 536 957	3 171 568
	DEK stavební SR a.s.	1 111	1 613
	STACHEMA Bratislava a.s.	0	3 250
	First information systems, s.r.o. (SK)	773	840
Spolu		3 577 828	3 198 652
Výnosy z predaja tovaru			
	Stavebniny DEK a.s.	7 238	7 343
	DEKINVEST SR a.s.	0	62 069
	DEKMETAL s.r.o.	6 301	4 680
	STACHEMA Bratislava a.s.	801	0
	ARGOS ELEKTRO, a.s.	861	0
	BEST, a.s	112	0
Spolu		15 313	74 092

Náklady - tovar			
	Stavebniny DEK a.s.	163 382	184 752
	ARGOS ELEKTRO, a.s.	167 910	161 052
	DEKMETAL s.r.o.	893 012	568 059
	BEST, a.s.	27 953	59 047
	STACHEMA Bratislava a.s.	584 984	147 353
Spolu		1 837 241	1 120 263
Výnosy z ostatných transakcií			
	Stavebniny DEK a.s.	215	363
	STACHEMA Bratislava a.s.	1	0
	STACHEMA CZ s.r.o.	300	0
	DEKMETAL s.r.o.	55	0
Spolu		571	363
Náklady za ostatní transakcie			
	DEKPROJEKT s.r.o.	59	107
	Stavebniny DEK a.s.	0	22
	DEKMETAL s.r.o.	1 459	6 433
	DEKINVEST SR a.s.	0	8 896
Spolu		1 518	15 458

K.a) ZOZNAM VZÁJOMNÝCH OBCHODOV S MATERSKOU SPOLOČNOSŤOU
(V EUR)

Druh transakcie	Materská účtovná jednotka	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d
Výnosové úroky	.		
	DEK a.s.	176 676	104 692
Spolu		176 676	104 692
Výnosy z predaja tovaru			
	DEK a.s.	0	0
Spolu		0	0
Výnosy za služby			
	DEK a.s.	10 031	32 751
Spolu		10 031	32 751

Náklady za služby			
	DEK a.s.	1 270 975	1 306 256
Spolu		1 270 975	1 306 256
Výnosy z ostatných transakcií			
	DEK a.s.	5 309	3 046
Spolu		5 309	3 046
Nákladové úroky			
	DEK a.s.	0	96 960
Spolu		0	96 960
Náklady za ostatní transakcie			
	DEK a.s.	2 339	40 663
Spolu		2 339	40 663
Podiely na zisku - vyplatené			
	DEK a.s.	3 956 346	5 000 000
Spolu		3 956 346	5 000 000

K.b) ZOZNAM ZUSTATKOV S MATERSKOU SPOLOČNOSŤOU (V EUR)

Druh transakcie	Materská účtovná jednotka	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d
Pohľadávky z obchodného styku			
	DEK a.s.	0	0
Spolu		0	0
Ostatné pohľadávky			
	DEK a.s.	0	0
Spolu		0	0
Poskytnuté pôžičky			
	DEK a.s.	295	0
Spolu		295	0
Závazky z obchodného styku			
	DEK a.s.	0	0
Spolu		0	0
Ostatné záväzky			
	DEK a.s.	0	0
Spolu		0	0
Prijaté pôžičky			
	DEK a.s.	0	28 082
Spolu		0	28 082

L. INFORMÁCIE O SKUTOČNOSTIACH, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA DO DŇA ZOSTAVENIE ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Po súvahovom dni nedošlo k žiadnym udalostiam, ktoré by mali významný vplyv na účtovnú závierku k 31. 12. 2023.

M. INFORMÁCIE K ÚDAJOM O ZMENÁCH VLASTNÉHO IMANIA

M.a) ZMENY ZLOŽIEK VLASTNÉHO IMANIA

Položka vlastného imania	Stav na začiatku účtovného obdobia	Bežné účtovné obdobie			Stav na konci účtovného obdobia
		Prírastky	Úbytky	Presuny	
a	b	c	d	E	f
Základné imanie	663 878	0	0	0	663 878
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	66 388	0	0	0	66 388
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	6 243 189	6 501 410	-4 687 035		8 057 564
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	6 199 480	2 069 243	0	-6 199 480	2 069 243
Vyplatené dividendy	0	4 000 000	-4 000 000		0
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0

Spoločnosť účtovala o oprave významných chýb minulých účtovných období účtovanej v bežnom účtovnom období v sume 385 105 EUR s vplyvom na nerozdelený zisk minulých rokov (viz poznámka C.o).

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
	a	b	c	d	E
Základné imanie	663 878	0	0	0	663 878
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	66 388	0	0	0	66 388
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	6 958 030	4 285 159	-5 000 000	0	6 243 189
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	4 285 159	6 199 480	0	-4 285 159	6 199 480
Vyplatené dividendy	0	5 000 000	-5 000 000	0	0
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0