

**Poznámky
individuálnej účtovnej závierky
zostavenej k 31. decembru 2013**

v - eurocentoch - celých eurách

Za obdobie od mesiac rok do mesiac rok

Bezprostredne predchádzajúce obdobie od do

Dátum vzniku účtovnej jednotky

Účtovná závierka

*)
 - riadna
 - mimoriadna
 - priebežná

Účtovná závierka

*)
 - zostavená
 - schválená

IČO

DIČ

Kód SK NACE

. .

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

D ō r k e n , S K , s . r . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

N á d r a ž n á

Číslo

PSČ

Názov obce

I v a n k a p r i D u n a j i

Číslo telefónu

/

Číslo faxu

/

E-mailová adresa

d o r k e n @ s t o n l i n e . s k

Zostavené dňa: 17.02.2014	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky:	Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:
Schválené dňa: 17.02.2014			

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE**1. Založenie spoločnosti**

Spoločnosť Dörken SK, s.r.o. (ďalej len „Spoločnosť“), bola založená 25.7.2000 a do obchodného registra bola zapísaná 28.7.2000 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I, oddiel sro, vložka 22173/B).

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod),
- kúpa tovaru za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod),

3. Počet zamestnancov

Údaje o počte zamestnancov za bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

	2013	2012
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	4	4,4
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka, z toho:		
počet vedúcich zamestnancov	4	4
	0	0

4. Údaje o neobmedzenom ručení

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných spoločnostiach podľa § 56 ods. 5 Obchodného zákonníka.

5. Právny dôvod na zostavenie účtovnej zvierky

Účtovná zvierka Spoločnosti k 31. decembru 2013 je zostavená ako riadna účtovná zvierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve za účtovné obdobie od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013.

6. Dátum schválenia účtovnej zvierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná zvierka Spoločnosti k 31. decembru 2012, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti 8. júla 2013.

7. Zverejnenie účtovnej zvierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná zvierka Spoločnosti k 31. decembru 2012 spolu so správou audítora o overení účtovnej zvierky k 31. decembru 2012 bola uložená do zbierky listín obchodného registra. Súvaha a výkaz ziskov a strát za predchádzajúce účtovné obdobie boli zverejnené v Obchodnom vestníku 11.10.2013, č.OV 197.

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Konateľ: Jens Ortmann, Nemecko

C. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Štruktúra spoločníkov k 31. decembru 2013 je takáto:

Spoločník, akcionár	Výška podielu na zákl. imaní		Podiel na hlasovacích právach	Iný podiel na ostatných položkách VI
	absolútne	v %	v %	v %
a	b	c	d	e
Dörken GmbH und Co. Kommanditengesellschaft	75 583	100	100	-
Spolu:	75 583	100	100	-

D. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti Dörken GmbH und Co. Kommanditengesellschaft, Wetterstrasse 58, Herdecke D-58313, SRN. Konsolidovanú účtovnú závierku je možné dostať priamo v sídle uvedenej spoločnosti.

Materská spoločnosť Dörken GmbH und Co. Kommanditengesellschaft, Herdecke, SRN, vlastníaca 100 % podiel v Spoločnosti, zostavuje svoju konsolidovanú účtovnú závierku podľa IFRS v znení prijatom Európskou úniou.

E. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH**(a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky**

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu, že Spoločnosť bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti (going concern).

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované.

V účtovnom období 2013 Spoločnosť nevykonala žiadne opravy významných chýb minulých účtovných období.

(b) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.).

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého hmotného majetku nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého nehmotného majetku nie sú úroky z cudzích zdrojov, ktoré vznikli do momentu zaradenia dlhodobého nehmotného majetku do používania.

Spoločnosť neúčtovala o dlhodobom majetku vytvorenom vlastnou činnosťou.

Spoločnosť neúčtovala o nákladoch na výskum a vývoj.

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 2 400 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Spoločnosť v sledovanom období o nehmotnom majetku neúčtovala.

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 1 700 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	ročná odpisová sadzba v %
Stroje, prístroje, zariadenia	8 až 12	lineárna	8,3 až 12,5
Dopravné prostriedky	4 až 6	lineárna	16 až 30
Drobný dlhodobý hmotný majetok	rôzna	jednorazovo	100

(c) Cenné papiere a podiely

Cenné papiere a podiely (okrem cenných papierov na obchodovanie) sa oceňujú obstarávacími cenami vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Od obstarávacej ceny je odpočítané zníženie hodnoty cenných papierov a podielov.

Cenné papiere na obchodovanie sa pri ich obstaraní oceňujú reálnou hodnotou.

(d) Zásoby

Zásoby sa oceňujú obstarávacou cenou (nakupované zásoby). Spoločnosť neobstarávala zásoby vytvorené vlastnou činnosťou.

Obstarávací cena zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie, skonto a pod.). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Nakupované zásoby sa oceňujú váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien.

Zníženie hodnoty zásob sa zohľadňuje vytvorením opravnej položky.

- (e) **Zákazková výroba**
Spoločnosť neúčtovala o zákazkovej výrobe.
- (f) **Zákazková výstavba nehnuteľnosti**
Spoločnosť neúčtovala o zákazkovej výstavbe (*Zákazková výstavba nehnuteľnosti: priebežný transfer a ostatná*).
- (g) **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 nevyžiteľné pohľadávky vytvorením opravnej položky.
- (h) **Peňažné prostriedky a ceniny**
Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou.
- (i) **Náklady budúcich období a príjmy 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.
- (j) **Rezervy**
Rezervy sa tvoria na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.
- (k) **Záväzky**
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.
- (l) **Odložené dane**
Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na:
a) dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
b) možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti, ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
c) možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.
- (m) **Výdavky budúcich období a výnosy 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.
- (n) **Emisné kvóty**
Neboli predmetom účtovníctva v sledovanom období.
- (o) **Dotácie zo štátneho rozpočtu**
Neboli predmetom účtovníctva v sledovanom období.
- (p) **Prenájom (lízing)**
Majetok prenajatý na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok a odpisuje jeho vlastník. Majetok prenajatý formou finančného prenájmu vykazuje ako svoj majetok a odpisuje ho jeho nájomca.

Prijatie majetku nájomcom sa účtuje v deň prijatia majetku na ľarchu príslušného účtu majetku so súvzťažným zápisom v prospech účtu 474 - Záväzky z nájmu vo výške dohodnutých platieb znížených o nerealizované finančné náklady.

Súčasťou dohodnutých platieb je aj kúpna cena, za ktorú na konci dohodnutej doby finančného prenájmu prechádza vlastnícke právo k prenajatému majetku z prenajímateľa na nájomcu. Dohodnutá doba nájmu je najmenej 60 % doby odpisovania podľa daňových predpisov, minimálne však 3 roky. Platba nájomného je alokovaná medzi splátku istiny a finančné náklady, vypočítané metódou efektívnej úrokovej miery. Finančné náklady sa účtujú na ľarchu účtu 562 – Úroky.
- (q) **Deriváty**
Neboli predmetom účtovníctva v sledovanom období.
- (r) **Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi**
Spoločnosť neeviduje majetok ani záväzky zabezpečené derivátmi.

(s) Cudzia mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Na ocenenie prírastku cudzej meny nakúpenej za euro sa použije kurz, za ktorý bola táto cudzia mena nakúpená.

Na úbytok rovnakej cudzej meny v hotovosti alebo z devízového účtu sa na prepočet cudzej meny na eurá použije referenčný výmenný kurz určený a vyhlásený Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem prijatých a poskytnutých preddavkov) sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene prostredníctvom účtu vedeného v tejto cudzej mene sa prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa už neprepočítavajú.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene na účet zriadený v eurách a z účtu zriadeného v eurách sa prepočítavajú na menu euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

(t) Výnosy

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky (rabaty, skontá a pod.), bez ohľadu na to, či zákazník mal vopred na zľavu nárok, alebo či ide o dodatočne uznanú zľavu. Na konci roka sú tiež znížené o zľavy (bonusy a dobropisy), na ktoré majú zákazníci nárok podľa objemu odobratého tovaru.

F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY**1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok**

Spoločnosť neevidovala dlhodobý nehmotný majetok a preto neuvádza tabuľku o jeho pohybe.

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2012 do 31. decembra 2012 je uvedený v tabuľkách na stranách 6 a 7.

Spoločnosť nemala zriadené záložné práva k dlhodobému hmotnému ani nehmotnému majetku.

Spoločnosť mala k 1.1.2013 vo vlastníctve 4 osobné autá, v priebehu roka bolo jedno auto predané a jedno nové zakúpené. Spoločnosť autá vykazuje ako svoj majetok.

Dlhodobý hmotný majetok je poistený pre prípad škôd spôsobených krádežou, vandalizmom a živelnou pohromou do výšky obstarávacích cien.

Prehľad o nákladoch na výskum a vývoj:

Spoločnosť neúčtovala o nákladoch na výskum a vývoj.

2. Dlhodobý finančný majetok

Spoločnosť neúčtovala o dlhodobom finančnom majetku a preto neuvádza tabuľku o jeho pohybe ani tabuľku o výške vlastného imania a výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2013 jednotlivých podnikov.

Spoločnosť neúčtovala o poskytnutých dlhodobých pôžičkách.

3. Zásoby

Vykonaná fyzická inventarizácia tovaru na sklade nepreukázala nutnosť tvorby opravnej položky. Jedná sa o tovar, ktorý je priebežne nakupovaný od materskej spoločnosti na základe požiadaviek odberateľov a v krátkych termínoch je expedovaný zo skladu. Neevidujeme žiadne ležiaky ani znehodnotený tovar.

Neevidujeme zásoby, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať, ani zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo. Spoločnosť neobstarávala nehnuteľnosť na predaj.

4. Údaje o zákazkovej výrobe

Spoločnosť neúčtovala o zákazkovej výrobe.

5. Údaje o zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti na predaj

Spoločnosť neúčtovala o zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj.

6. Pohľadávky

Vývoj opravnej položky k pohľadávkam v priebehu účtovného obdobia je zobrazený v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie (rok 2013)				
	Stav opravnej položky k 1.1.2013	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav opravnej položky k 31.12.2013
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	644	4 809	644	0	4 809
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolid. 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	644	4 809	644	0	4 809

Veková štruktúra pohľadávok za bežné účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky k 31.12.2013	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	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 konsol. 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	2 924	74 575	77 499
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsol. celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	1 899	0	1 899
Iné pohľadávky	46	0	46
Krátkodobé pohľadávky spolu	4 869	74 575	79 444

Veková štruktúra pohľadávok za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky k 31.12.2012	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	1 029	0	1 029
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 združeníu	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	1 029	0	1 029
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	5 605	73 836	79 441
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 združeníu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	2 845	0	2 845
Iné pohľadávky	11 131	0	11 131
Krátkodobé pohľadávky spolu	19 581	73 836	93 417

Súčasťou tabuliek o vekovej štruktúre pohľadávok za bežné a predchádzajúce účtovné obdobie nie je odložená daňová pohľadávka (účet 481) a čistá hodnota zákazky (účet 316). Informácie o odloženej dani sú uvedené v časti G.4. a informácie o čistej hodnote zákazky v časti F.4. a F.5.

Spoločnosť nemá pohľadávky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia.

Neevidujeme pohľadávky, pri ktorých má Spoločnosť obmedzené právo s nimi nakladať.

Spoločnosť nemá pohľadávky z finančného prenájmu.

7. Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladniciach a účty v bankách. Cenné papiere neevidujeme. Účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať.

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

Názov položky	31. 12. 2013	31. 12. 2012
Pokladnice, ceniny	906	1 839
Bežné účty v banke	46 425	72 304
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahr. banky termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	47 331	74 143

8. Krátkodobý finančný majetok

Spoločnosť neúčtovala o krátkodobom finančnom majetku, netvorila ani opravné položky, ani nebolo zriadené záložné právo ani obmedzené právo s ním nakladať.

9. Časové rozlíšenie

Náklady BO predstavujú zákonné a havarijné poistenie áut a ďalej rozlíšenie servisných služieb, upgrade účtovného softvéru a antivírusového programu.

Opis položky časového rozlíšenia	31. 12. 2013	31. 12. 2012
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Servisné služby	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	826	2 844
Nájomné	0	0
Ostatné	826	2 844
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Prenájom	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Prenájom	0	0
Ostatné	0	0
Spolu	826	2 844

G. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

1. Vlastné imanie

Informácie o vlastnom imaní sú uvedené v časti C a P.

2. Rezervy

Prehľad o rezervách za bežné účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie (rok 2013)				
	Stav	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav
	k 1. 1. 2013				k 31. 12. 2013
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé					
Záručné opravy	0	0	0	0	0
Odchodné do dôchodku	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	17 292	18 620	17 292	0	18 620
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	4 394	4 579	4 394	0	4 579
Overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	5 449	4 700	5 449	0	4 700
Rezerva na emisie	0	0	0	0	0
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	9 843	9 279	9 843	0	9 279
Ostatné rezervy krátkodobé					
Sprostredkovateľské provízie	0	0	0	0	0
Rabat (bonus) odberateľom	0	491	0	0	491
Odmeny (provízie) pracovníkom	7 449	8 600	7 449	0	8 600
Odstupné zamestnancom	0	0	0	0	0
Pokuty a penále	0	0	0	0	0
Iné - účt.práce	0	250	0	0	250
	7 449	9 341	7 449	0	9 341
Nevyfakturované dodávky majetku	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	7 449	9 341	7 449	0	9 341

Rezervy na provízie obchodným zástupcom (zamestnancom) sú vypočítané z obratu predaného tovaru za rok 2013 v jednotlivých regiónoch a prísľúbenej % -nej sadzby.

Prehľad o rezervách za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2012)				
	Stav k 1.1.2012	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2012
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé					
Záručné opravy	0	0	0	0	0
Odchodné do dôchodku	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	22 739	17 292	22 739	0	17 292
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	4 016	4 394	4 016	0	4 394
Overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	2 600	5 449	2 600	0	5 449
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	6 616	9 843	6 616	0	9 843
Ostatné rezervy krátkodobé spolu					
Sprostredkovateľské provízie	0	0	0	0	0
Rabat odberateľom	0	0	0	0	0
Odmeny (provízie) pracovníkom	16 123	7 449	16 123	0	7 449
Odstupné zamestnancom	0	0	0	0	0
Pokuty a penále	0	0	0	0	0
Iné	0	0	0	0	0
	16 123	7 449	16 123	0	7 449
Nevyfakturované dodávky majetku	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	16 123	7 449	16 123	0	7 449

3. Závazky

Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	31. 12. 2013	31. 12. 2012
Dlhodobé záväzky spolu	4 720	18 833
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov	0	0
Záväzky so zost. dobou splatnosti 1 rok až 5 rokov	4 720	18 833
Krátkodobé záväzky spolu	255 895	319 298
Záväzky so zostat. dobou splatnosti do jedného roka vrátane	206 105	46 646
Záväzky po lehote splatnosti	49 790	272 652

Súčasťou vekovej štruktúry záväzkov nie je odložený daňový záväzok (účet 481) a čistá hodnota zákazky (účet 316). Informácie o odloženej dani sú uvedené v časti G.4. a informácie o čistej hodnote zákazky v časti F.4. a F.5.

4. Odložený daňový záväzok

Výpočet odloženého daňového záväzku je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	31. 12. 2013	31. 12. 2012
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:		
– odpočítateľné	594	594
– zdaniteľné	0	0
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
– odpočítateľné	0	0
– zdaniteľné	0	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	0
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	22	23
Odložená daňová pohľadávka	0	0
Uplatnená daňová pohľadávka	0	0
Zaučtovaná ako náklad	0	0
Zaučtovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok	131	137
Zmena odloženého daňového záväzku	6	259
Zaučtovaná ako náklad	6	259
Zaučtovaná do vlastného imania	0	0
Iné	0	0

Suma odloženého daňového záväzku vyplýva z rozdielu medzi účtovnou a daňovou ZC HIM.

5. Sociálny fond

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	31. 12. 2013	31. 12. 2012
Začiatkový stav sociálneho fondu	4 314	4 041
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	357	341
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
<i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>	<i>357</i>	<i>341</i>
<i>Čerpanie sociálneho fondu</i>	<i>66</i>	<i>68</i>
Konečný zostatok sociálneho fondu	4 605	4 314

Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde tvoril povinne na farchu nákladov z vyplatených miezd.

Sociálny fond sa podľa zákona čerpal na sociálne potreby zamestnancov ako príspevok k cene stravných lístkov.

6. Vydané dlhopisy

Spoločnosť v sledovanom období nevydávala dlhopisy.

7. Bankové úvery

Spoločnosť v sledovanom období nečerpala bankové úvery, pôžičky ani žiadne finančné výpomoci.

8. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	31. 12. 2013	31. 12. 2012
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	47	56
Nájomné	0	0
auto Golf - poistenie	43	43
auto Golf - úrok	4	13
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Dotácie na obstaranie dlhodobého hmotného majetku	0	0
Emisné kvóty	0	0
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Dotácie na obstaranie dlhodobého hmotného majetku	0	0
Dotácie na hospodársku činnosť	0	0
Emisné kvóty	0	0
Ostatné	0	0
Spolu	<u>47</u>	<u>56</u>

9. Deriváty

Spoločnosť neúčtovala o derivátoch, nemala s bankou uzatvorený žiadny menový forward ani úrokový swap.

H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH**1. Tržby za vlastné výkony a tovar**

Tržby za tovar a služby podľa hlavných teritórií sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Oblasť odbytu a	Predaj tovaru		Predaj služieb		Spolu	
	2013 b	2012 c	2013 f	2012 g	2013	2012
Slovenská republika	1 005 480	885 648	3 632	2 663	1 009 112	888 311
Česká republika	4 671	0	55	0	4 726	0
Iné	125	0	600	0	725	0
Spolu	<u>1 010 276</u>	<u>885 648</u>	<u>4 287</u>	<u>2 663</u>	<u>1 014 563</u>	<u>888 311</u>

2. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Spoločnosť neúčtovala o zmene stavu zásob vlastnej výroby.

3. Aktivácia nákladov, výnosy z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

Prehľad o výnosoch pri aktivácii nákladov, výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	2013	2012
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	0	0
Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou	0	0
Ostatná aktivácia	0	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	5 429	2 955
Predaj hmot.majetku	3 000	1 108
Dodácie	0	0
Zmluvné pokuty a penále	0	0
Výnosy z odpísaných pohľadávok	0	0
Iné	2 429	1 847
Finančné výnosy, z toho:	491	84
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>480</i>	<i>57</i>
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>11</i>	<i>27</i>
Výnos z rozdielu medzi uznanou hodnotou vkladu a účtovnou hodnotou vkladaneho majetku	0	0
Výnosy z cenných papierov a podielov v dcérskej účtovnej jednotke	0	0
Výnosové úroky	11	27
Výnosy z precenenenia derivátov určených na obchodovanie na reálnu hodnotu	0	0
Ostatné finančné výnosy	0	0
Mimoriadne výnosy, z toho:	0	0
Náhrada škody zo živelných pohrôm od poisťovne	0	0

4. Čistý obrat

Čistý obrat Spoločnosti na účely zistenia povinnosti overenia individuálnej účtovnej závierky audítorom [§ 19 ods. 1 písm. a) zákona o účtovníctve] je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	2013	2012
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	4 287	2 663
Tržby za tovar	1 010 276	885 648
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	0	0
Čistý obrat celkom	1 014 563	888 311

I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH**1. Náklady na poskytnuté služby, ostatné náklady na hospodársku činnosť, finančné a mimoriadne náklady**

Prehľad o nákladoch na poskytnuté služby, ostatných nákladoch na hospodársku činnosť, finančných a mimoriadnych nákladoch poskytuje nasledovná tabuľka:

Názov položky	2013	2012
Náklady na poskytnuté služby, z toho:	138 396	123 077
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>4 200</i>	<i>5 000</i>
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	4 200	5 000
Iné uisťovacie audítorské služby	0	0
Súvisiace audítorské služby	0	0
Daňové poradenstvo	0	0
Ostatné neaudítorské služby	0	0
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>134 196</i>	<i>118 077</i>
Skladovanie, manipulácia	23 110	24 171
Doprava	22 644	20 944
Poradenstvo, ext.slужby	28 479	18 111
Školenia	13 982	610
Nájomné kancelária a sklad	5 378	5 109
Telefóny	5 420	6 757
Náklady na inzerciu, reklamu	8 063	7 921
Právne a ekonomické služby	11 175	20 074
Opravy a údržba	3 955	4 681
Cestovné	4 222	3 001
Náklady na reprezentáciu	4 032	4 606
Ostatné	3 736	2 092
Ostatné významné položky nákladov z hospod. činnosti, z toho:	26 882	28 763
Manká a škody	0	0
Dary	0	0
Dane a poplatky	769	1 036
Odpisy	13 573	11 849
Tvorba a zúčtovanie rezerv, OP	4 166	-9 624
Iné	8 374	25 502
Finančné náklady, z toho:	2 416	4 585
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>380</i>	<i>399</i>
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	8	0
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>2 036</i>	<i>4 186</i>
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k finančnému majetku	0	0
Nákladové úroky	1 065	3 136
Bankové poplatky	971	1 050
Iné	0	0
Mimoriadne náklady, z toho:	0	0
Škody zo živelných pohrôm na majetku	0	0

J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

Prevod od teoretickej dane z príjmov k vykázanej dani z príjmov je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	2013			2012		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	4 787		100,00 %	5 413		100,00 %
teoretická daň		1 101	23,00 %		1 028	19,00 %
Daňovo neuznané náklady	19 034	4 378	91,46 %	35 352	6 717	124,09 %
Výnosy nepodliehajúce dani	-7 461	-1 716	-35,85 %	-16 150	-3 068	-56,68 %
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Umorenie daňovej straty	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Zmena sadzby dane	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Iné	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Spolu	16 360	3 763	78,61 %	24 615	4 677	86,41 %
Splatná daň z príjmov		3 765	78,61 %		4 681	86,41 %
Odložená daň z príjmov		-6	-0,13 %		-259	-4,78 %
Celková daň z príjmov		3 759	78,48 %		4 422	81,63 %

K. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

Najatý majetok: Spoločnosť nemá v nájme (operatívny prenájom) majetok od iných subjektov.

Prenajatý majetok: Spoločnosť v sledovanom období neprenajímala žiadny svoj majetok.

Ostatné finančné povinnosti: Ostatné finančné povinnosti, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve spoločnosť nemá.

L. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH**1. Podmienené záväzky**

Spoločnosť nemá podmienené záväzky, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe (ručenie za bankový úver, hroziace súdne procesy, žaloby).

2. Podmieneny majetok

Spoločnosť nemá podmienený majetok, ktorý sa nesleduje v bežnom účtovníctve a neuvádza sa v súvahe.

M. INFORMÁCIE O PRÍJMOCH A VÝHODÁCH ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH ORGÁNOV A INÝCH ORGÁNOV ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Konateľovi Spoločnosti z dôvodu výkonu jeho funkcie pre Spoločnosť neboli v sledovanom účtovnom období vyplácané žiadne odmeny.

Konateľovi neboli v roku 2013 poskytnuté žiadne pôžičky, záruky alebo iné formy zabezpečenia, ani finančné prostriedky alebo iné plnenia na súkromné účely, ktoré sa vyúčtovávajú.

N. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Spoločnosť neuskutočnila také transakcie so spriaznenými osobami, ktoré sa neuzavreli na základe obvyklých obchodných podmienok.

Spoločnosť uskutočnila v priebehu účtovného obdobia so spriaznenými osobami nasledujúce transakcie na základe obvyklých obchodných podmienok:

Spriaznená osoba	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
	2013	2012
a) transakcie s materským podnikom, sesterskými a dcérskymi podnikmi:		
Dorken GmbH., Nemecko - nákup stavebného materiálu (tovaru)	753 616	501 029
Dorken GmbH., Nemecko - nákup služieb	7 973	0
Dorken s.r.o., Česká republika - nákup služieb, poradenstvo	28 479	0
Dorken s.r.o., Česká republika - nákup tovaru	13 712	0
Dorken s.r.o., Česká republika - predaj tovaru a služieb	4 726	0
Dorken Kft, Maďarsko - predaj tovaru	125	3693
Dorken, Poľsko - predaj služieb	600	0
b) transakcie so spoločnými podnikmi:		
	0	0
c) transakcie s pridruženými podnikmi:		
	0	0

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

Po 31. decembri 2013 nenastali žiadne udalosti majúce významný a podstatný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

P. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie (2013)				Stav k 31.12.2013 f
	Stav k 1.1.2013 b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	75 583	0	0	0	75 583
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 precenenia majetku a záväzkov	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	1 718	50	0	0	1 768
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	13 875	941	0	0	14 816
Neuhradená strata minulých rokov	-49 000	0	0	0	-49 000
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	991	1 028	991	0	1 028
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0
Spolu	43 167	2 019	991	0	44 195

Základné imanie sa v priebehu účtovného roka 2013 nezvyšovalo. Základné imanie je splatené v plnom rozsahu.

Prehľad o pohybe vlastného imania za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (2012)				
	Stav k 1.1.2012	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2012
	a	b	c	d	e
Základné imanie	75 583	0	0	0	75 583
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 precenenia majetku a záväzkov	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	1 602	116	0	0	1 718
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	11 664	2 211	0	0	13 875
Neuhradená strata minulých rokov	-49 000	0	0	0	-49 000
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	2 328	991	2 328	0	991
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0
Spolu	42 177	3 318	2 328	0	43 167

Účtovný zisk za rok 2012 bol rozdelený takto:

Názov položky	2012
Účtovný zisk	991

Rozdelenie účtovného zisku

Prídel do zákonného rezervného fondu	50
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	0
Prídel do sociálneho fondu	0
Prídel na zvýšenie základného imania	0
Uhrada straty minulých období	0
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	941
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	0
Iné	0
Spolu	991

O rozdelení zisku za účtovné obdobie 2013 vo výške 1 028 EUR rozhodne valné zhromaždenie. Návrh jediného spoločníka valnému zhromaždeniu je takýto:

- 5% prídel do zákonného rezervného fondu: 51 EUR
- prevod na nerozdelený zisk minulých rokov: 977 EUR

Povinný prídel spoločnosť vykoná aj do zákonného rezervného fondu, pretože rezervný fond ešte nedosiahol svoju maximálnu hranicu stanovenú v právnych predpisoch a v spoločenskej zmluve.

Q. INFORMÁCIE ÚČTOVNÝCH JEDNOTIEK, V KTORÝCH MÁ ORGÁN VEREJNEJ MOCI VÄČŠINOVÝ PODIEL NA HLASOVACÍCH PRÁVACH

Spoločnosť nemá náplň pre túto položku.

R. INFORMÁCIE ÚČTOVNÝCH JEDNOTIEK, KTORÝM BOLO UDELENÉ VÝLUČNÉ PRÁVO ALEBO OSOBITNÉ PRÁVO A ÚČTOVNÝCH JEDNOTIEK, KTORÝM BOLO UDELENÉ PRÁVO POSKYTOVAŤ SLUŽBY VO VEREJNOM ZÁUJME

Spoločnosť nemá náplň pre túto položku.

S. PREHEAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31. DECEMBRU 2013

Spoločnosť nezostavila prehľad o peňažných tokoch, pretože v zmysle zákona nemá povinnosť overenia účtovnej závierky audítorom.