

POZNÁMKY K ÚČTOVNEJ ZÁVIERKE

ZOSTAVENEJ KU DŇU

31. 12. 2013

A. ZÁKLADNÉ INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

A. a) OBCHODNÉ MENO ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Obchodné meno účtovnej jednotky: DEKTRADE SR s.r.o.
Sídlo: Chemická 1, Bratislava, 831 04
Slovenská republika
Dátum založenia: 10. 11. 2007
Dátum vzniku: 10. 11. 2007

A. b) 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. c) PRIEMERNÝ POČET ZAMESTNANCOV POČAS ÚČTOVNÉHO OBDOBIA

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	151	150
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	150	137
počet vedúcich zamestnancov	1	1

A. d) PRÁVNÝ DÔVOD NA ZOSTAVENIE ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

☒ riadna☐ mimoriadnaDôvod na zostavenie **mimoriadnej** účtovnej závierky:☐ rozdelenie☐ zlúčenie☐ splynutie☐ zmena právnej formy☐ začiatok likvidácie☐ koniec likvidácie☐ vyhlásenie konkurzu☐ zrušenie konkurzu

A. e) DÁTUM SCHVÁLENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY ZA PREDCHÁDZAJÚCE OBDOBIE

Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie: 31. 3. 2013

B. INFORMÁCIE O ČLENOCH ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH ORGÁNOV A INÝCH ORGÁNOV ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

B. a) ŠTATUTÁRNE, DOZORNÉ A INÉ ORGÁNY

Meno, priezvisko, (obch.meno) člena	Názov orgánu	Poznámka
Ing. Vít Kutnar	konateľ	

B. b) ŠTRUKTÚRA SPOLOČNÍKOV A AKCIONÁROV

Hodnota a percentuálna výška ich podielu na základnom imaní. Výška podielu na ostatných položkách vlastného imania sa uvádza v prípade, ak sa percentuálny podiel spoločníkov na základnom imaní odlišuje od podielu spoločníkov na ostatných položkách vlastného imania.

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	%		
DEK a.s.	663 878	100	100	
Spolu	663 878	100	100	

C. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU, AK JE ÚČTOVNÁ JEDNOTKA JEHO SÚČASŤOU**C. a) OBCHODNÉ MENO A SÍDLO KONSOLIDUJÚCEJ ÚČTOVNEJ JEDNOTKY,**

ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za všetky skupiny účtovných jednotiek konsolidovaného celku, pre ktorú je účtovná jednotka konsolidovanou účtovnou jednotkou:

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

C. b) OBCHODNÉ MENO A SÍDLO KONSOLIDUJÚCEJ ÚČTOVNEJ JEDNOTKY,

ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za tú skupinu účtovných jednotiek konsolidovaného celku, ktorého súčasťou je aj účtovná jednotka; uvádza sa aj obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky, ktorá je bezprostredne konsolidujúcou účtovnou jednotkou:

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

C. c) OBCHODNÉ MENO A SÍDLO KONSOLIDUJÚCEJ ÚČTOVNEJ 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

E. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH**E. a) ÚČTOVNÁ JEDNOTKA BUDE NEPRETRŽITE POKRAČOVAŤ VO SVOJEJ ČINNOSTI**☒

Áno

☐

Nie

V prípade ak nie, uviesť dôvod:

E. b) ZMENY ÚČTOVNÝCH ZÁSAD A METÓD

V bežnom účtovnom období neboli vykonané žiadne zmeny účtovných metód.

E. c) SPÔSOB OCEŇOVANIA JEDNOTLIVÝCH ZLOŽIEK MAJETKU A ZÁVÄZKOV**E. c) 1 Nehmotný investičný majetok**

Obstarávacia cena vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním

E. c) 2 Hmotný investičný majetok

Obstarávacia cena vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním

E. c) 3 ZásobyÚčtovanie obstarania a úbytku zásob:

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

☒ spôsobom A účtovania zásob

☐ spôsobom B účtovania zásob

Oceňovanie:

Nakupované zásoby oceňoval podnik obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním.

Náklady súvisiace s obstaraním zásob:

Obstarávacia cena zásob sa v analytickej evidencii rozdelila na cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (Postupy účtovanie ÚT 1, IV. ods.3). Pri vyskladnení sa tieto náklady zahrňali do nákladov predaného tovaru (501, 504) záväzne stanoveným spôsobom, určeným podnikom takto:

v pomere vyskladnené zásoby / (PZ zásob + prírastky)

Pri vyskladnení zásob sa používala metóda FIFO (prvá cena na ocenenie prírastku zásob sa použila ako prvá cena na ocenenie úbytku zásob).

E. c) 4 Peňažné prostriedky, ceniny, pohľadávky, záväzky

Menovitá hodnota

E. d) SPÔSOB ZOSTAVENIA ODPISOVÉHO PLÁNU DLHODOBÉHO MAJETKU

Účtovné odpisy:

Druh majetku	Doba odepisovania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda
regály	6 rokov	1/6 ročne	lineárni
nehnutelnosti	10 rokov	1/10 ročne	lineárni
nákladná vozidla	4 roky	1/4 ročne	lineárni

Daňové odpisy:

Druh majetku	Odpisová skupina	Doba odepisovania	Odpisová metóda
Regály	3	12 rokov	zrýchlené
nehnutelnosti	4	20 rokov	zrýchlené
nákladná vozidla	1	4 roky	zrýchlené

Odpisový plán hmotného majetku vychádza z predpokladaného opotrebenia zarad'ovaného majetku zodpovedajúceho bežným podmienkam jeho používania.

Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy sa nerovnajú.

F. INFORMÁCIE K ÚDAJOM VYKÁZANÝM NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

F. a) PREHLAD O POHYBE DLHODOBÉHO MAJETKU

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		349 315	258 250				26 539		634 104
Prírastky		43 279	67 564				110 843		221 686
Úbytky		0	0				110 843		110 843
Presuny		0	0				0		0
Stav na konci účtovného obdobia		392 594	325 814				26 539		744 947
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		133 142	126 377						259 519
Prírastky		37 868	70 000						107 868
Úbytky		0	0						0
Stav na konci účtovného obdobia		171 010	196 377						367 387
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia		216 173	131 873				26 539		374 585
Stav na konci účtovného obdobia		221 584	129 437				26 539		377 560

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pesto- vateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obsta- rávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
	a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		370 231	175 920				26 539		572 690
Prírastky		13 443	82 330				95 773		191 546
Úbytky		34 359	0				95 773		130 132
Presuny		0	0				0		0
Stav na konci účtovného obdobia		349 315	258 250				26 539		634 104
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		109 442	79 183						188 625
Prírastky		58 059	47 194						105 253
Úbytky		34 359	0						34 359
Stav na konci účtovného obdobia		133 142	126 377						259 519
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia		260 789	96 737				26 539		384 065
Stav na konci účtovného obdobia		216 173	131 873				26 539		374 585

F. b) OPRAVNÉ POLOŽKY K ZÁSOBÁM PODĽA POLOŽEK SÚVAHY

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					
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					
Výrobky					
Zvieratá					
Tovar	69 905	80 512	24 606		125 811
Nehnuteľnosť na predaj					
Poskytnuté preddavky na zásoby					
Zásoby spolu	69 905	80 512	24 606		125 811

F. c) OPRAVNÉ POLOŽKY K POHLÁDÁVKAM

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	1 643 664	37 794			1 681 458
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky	12 625	0			12 625
Pohľadávky spolu	1 656 289	37 794			1 694 083

F. d) POHLÁDKY DO LEHOTY A PO LEHOTE SPLATNOSTI

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohládavy spolu d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohládavy z obchodného styku			
Pohládavy voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohládavy voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu			
Krátkodobé pohľadávky			
Pohládavy z obchodného styku	3 425 100	3 286 735	6 711 835
Pohládavy voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	4 357 589	0	4 357 589
Pohládavy voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie			
Iné pohľadávky	11 093	12 625	23 718
Krátkodobé pohľadávky spolu	7 793 782	3 299 360	11 093 142

F. e) POHLÁDKY PODĽA ZOSTATKOVEJ DOBY SPLATNOSTI

Pohládavy podľa zostatkovej doby splatnosti a	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c
Pohládavy po lehote splatnosti	3 299 360	3 306 081
Pohládavy so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	3 436 193	4 792 322
Krátkodobé pohľadávky spolu	6 735 553	8 089 403
Pohládavy so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	75 035	90 336
Pohládavy so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov		
Dlhodobé pohľadávky spolu	75 035	90 336

F. f) KRÁTKODOBÝ FINANČNÝ MAJETOK

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	5 588	5 188
Bežné bankové účty	165 920	198 100
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	171 508	203 288

F. g) ODLOŽENÁ DAŇOVÁ POHLÁDÁVKA

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné		
zdaniteľné		
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné		
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužívané daňové odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	22	23
Odložená daňová pohľadávka	75 035	90 336
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok		
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		

F. h) VÝZNAMNÉ POLOŽKY ČASOVÉHO ROZLIŠENIA NÁKLADOV BUDÚCICH OBDOBÍ A PRÍJMOV BUDÚCICH OBDOBÍ

Opis položky časového rozlišení	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:		
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	4 086	89 341
nájomné	1 322	1 154
dialničné známky	2 764	3 007
pojištění	0	85 680
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:		

G. INFORMÁCIE K ÚDAJOM VYKÁZANÝM NA STRANE PASÍV SÚVAHY

G. a) ÚDAJE O VLASTNOM IMANÍ

Popis základného imania, výška upísaného imania nezapísaného v OR:

Text	V celých EUR	
	BO	PO
Základné imanie celkom	663 878	663 878
Hodnota podielov podľa spoločníkov (obchodná spoločnosť)		
DEK a.s.	663 878	663 878

G. b) ROZDELENIE ÚČTOVNÉHO ZISKU ALEBO STRATY Z PREDCHÁDZAJÚCEHO ROKA

V bežnom roku bol rozdelený hospodársky výsledok – účtovný zisk z minulého účtovného obdobia nasledovným spôsobom:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	352 802
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	17 640
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	335 162
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	352 802

Rozhodnutie o úhrade straty z minulého roka:

V návrhu rozdelenia sa uvádza návrh, ktorý bude predložený príslušnému orgánu účtovnej jednotky

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

G. c) VÝŠKA ZÁVÄZKOV DO LEHOTY A PO LEHOTE SPLATNOSTI

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Záväzky po lehote splatnosti	657 050	574 400
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	2 032 733	2 589 358
Krátkodobé záväzky spolu	2 689 783	3 163 758
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	43 110	31 754
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	43 110	31 754

G. d) ZÁVÄZKY ZO SOCIÁLNEHO FONDU

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	31 754	20 519
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov		
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	11 356	11 235
Čerpanie sociálneho fondu		
Konečný zostatok sociálneho fondu	43 110	31 754

G. e) BANKOVÉ ÚVERY, PŮŽIČKY, NÁVRATNÉ FINANČNÉ VÝPOMOCI

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé bankové úvery					
Krátkodobé bankové úvery					
Kontokorent Slovenská sporiteľňa	EUR			3 406 505	1 541 221
Kontokorent ČSOB	EUR			1 689 405	3 621 017
Provozní úvěr ČSOB	EUR			2 000 000	0
Spolu				7 095 910	5 162 238

G. f) VÝZNAMNÉ POLOŽKY ČASOVÉHO ROZLIŠENIA VÝDAVKOV BUDÚCICH OBDOBÍ A VÝNOSOV BUDÚCICH OBDOBÍ

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:		
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	375
Prenájom reklamnej plochy	0	375

H. INFORMÁCIE K ÚDAJOM VYKÁZANÝM VO VÝNOSOCH

H. a) ÚDAJE O TRŽBÁCH ZA VLASTNÉ VÝKONY A TOVAR

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb		Typ výrobkov, tovarov, služieb	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e
	tovar		výrobky a služby	
tuzemsko	33 070 743	33 302 857	1 040 309	992 511
zahraničí	777 374	618 178	134 069	85 115
Spolu	33 848 117	33 921 035	1 174 378	1 077 626

H. b) VÝZNAMNÉ POLOŽKY FINANČNÝCH VÝNOSOV A CELKOVÁ SUMA KURZOVÝCH ZISKOV

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:		
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:		
Finančné výnosy, z toho:	71 064	34 289
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>11 826</i>	<i>2 678</i>
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	5 600	655
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>59 238</i>	<i>31 611</i>
výnosové úroky	26 037	10 820
poplatky	33 201	20 791
Mimoriadne výnosy, z toho:		

I. INFORMÁCIE K ÚDAJOM VYKÁZANÝM V NÁKLADOCH

I. a) VÝZNAMNÉ POLOŽKY NÁKLADOV ZA POSKYTNÉ SLUŽBY

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:		
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	3 000	3 000
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	3 000	3 000
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>		
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:		
nájomné	1 222 901	1 237 666
reklama	45 443	63 893
holding.slужby (účtovníctvo, IT, správa vozidiel)	410 598	463 096
telefon, datová spojení	68 510	75 974
doprava	27 582	22 322
Finančné náklady, z toho:	127 788	105 117
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	883	925
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	35
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>		
nákladové úroky	87 994	71 594
poplatky	38 911	32 598
Mimoriadne náklady, z toho:		

J. INFORMÁCIE K ÚDAJOM O DANIACH Z PRÍJMOV

J. a) ODLOŽENÁ DAŇ

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		
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	15 301	
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		
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		27 080
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka		
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	514 810	x	x	432 000	x	x
teoretická daň	x	118 406	23	x	82 080	19
Daňovo neuznané náklady	144 290	33 187	23	60 657	11 525	19
Výnosy nepodliehajúce dani	131 235	30 184	23	248 707	47 254	19
Umorenie daňovej straty						
Spolu	527 865	121 409		243 950	46 351	
Splatná daň z príjmov	x	118 672		x	53 135	
Odložená daň z príjmov	x	15 301		x	27 080	
Celková daň z príjmov	x	133 973		x	80 215	

N. INFORMÁCIE K ÚDAJOM O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH SO SPRIAZNENÝMI OSOBAMI

N. a) ZOZNAM VZÁJOMNÝCH OBCHODOV SO SPRIAZNENÝMI OSOBAMI

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d
DEKTRADE a.s.	pôžičky prijaté	0	342 197
	pôžičky poskytnuté	4 357 589	0
	tržby z predaja tovaru	123 344	52 615
	tržby za služby	12 031	13 017
	tržby z predaja majetku	0	18 017
	nákup majetku	38 115	0
	nákup výrobkov a zboží	515 358	559 115
	prijaté holdingové služby	11 040	22 496
DEKMETAL s.r.o.	tržby z predaja tovaru	7 732	0
	tržby za služby	82 041	54 689
	nákup výrobkov a zboží	269 739	446 556
	prijaté holdingové služby	27 929	40 879
DEKPROJEKT s.r.o. org.zl	tržby za služby	40 090	31 969
	prijaté holdingové služby	2 430	758
DEKTRADE a.s. org.zl.	prijaté holdingové služby (správa majetku – OA,NA,VZV,regály)	83 058	424 399
WEBSTER INVEST, uzavřený investiční fond, a.s.	prijaté služby – nájomné	180 209	186 132

Dcérska účtovná jednotka/ Materská účtovná jednotka	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d
DEK a.s.	tržby za služby	906	1 316
	prijaté holdingové služby (účtovníctvo, personalistika,mzdy,IT)	410 598	463 096

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

Po dni zostavenia účtovnej závierky nedošlo k žiadnym zmenám, ktoré by bolo treba popísať v poznámkach k účtovnej závierke.

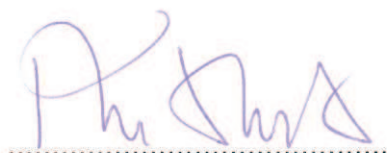
P. INFORMÁCIE K ÚDAJOM O ZMENÁCH VLASTNÉHO IMANIA

P. 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				663 878
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	3 104 460				3 104 460
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	5 416	17 640			23 056
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	153 676	335 162			488 838
Neuhradená strata minulých rokov	-426 960				-426 960
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	352 802				380 837
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

Položka vlastného imania	Stav na začiatku účtovného obdobia	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie			Stav na konci účtovného obdobia
		Prírastky	Úbytky	Presuny	
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	663 878				663 878
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	3 104 460				3 104 460
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	3 110	2 306			5 416
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	109 854	43 822			153 676
Neuhradená strata minulých rokov	-426 960				-426 960
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	46 128				352 802
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

Dátum: 3. 3. 2014



podpis štatutárneho orgánu