

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:

	2016	2015
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	4,2	4
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka, z toho:		
počet vedúcich zamestnancov	5	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 2016 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 2016 do 31. decembra 2016.

6. Dátum schválenia účtovnej zvierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná zvierka Spoločnosti k 31. decembru 2015, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti 1. júla 2016.

7. Zverejnenie účtovnej zvierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná zvierka Spoločnosti k 31. decembru 2015 spolu so správou audítora o overení účtovnej zvierky k 31. decembru 2015 bola elektronicky uložená do zbierky listín obchodného registra.

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Konateľ: Jens Ortmann, Nemecko

C. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Štruktúra spoločníkov k 31. decembru 2016 je nasledovná:

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 2016 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.

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína mesiacom, kedy bol DNM uvedený do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je 2 400 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania na účte 518. Spoločnosť v roku 2016 účtovala na tomto účte kúpu mzdového softvéru OLYMP.

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína mesiacom, kedy bol dlhodobý majetok uvedený do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je 1 700 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania na účte 501. 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	lineárna	25
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. Spoločnosť neúčtovala o cenných papieroch ani o podieloch.

(d) Zásoby

Nakupované zásoby sa oceňujú obstarávacou cenou. Spoločnosť neobstarávala zásoby vytvorené vlastnou činnosťou.

Obstarávacia cena zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie 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. Spoločnosť v roku 2016 netvorila opravné položky, v roku 2015 bola tvorba vo výške 1 838 EUR na málo obratkové a čiastočne poškodené zásoby.

(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 nevymožiteľné 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) **Závázky**
Závázky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Závázky 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.
Spoločnosť v sledovanom roku neúčtovala o odložených daniach.
- (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)**
Spoločnosť v sledovanom roku neúčtovala o majetku prenajatom formou operatívneho prenájmu ani formou finančného prenájmu.
- (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, tovar a služby 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 zmluvný 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 2016 do 31. decembra 2016 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2015 do 31. decembra 2015 je uvedený v tabuľkách na stranách 5 a 6.

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

Spoločnosť evidovala k 1.1.2016 a počas celého roka 3 osobné autá. Spoločnosť autá vykazuje ako svoj majetok.

Dlhodobý hmotný majetok je havarijne 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 2016 jednotlivých podnikov.

Spoločnosť neúčtovala o poskytnutých dlhodobých pôžičkách.

3. Zásoby

Vykonaná fyzická inventarizácia tovaru na sklade nepreukázala nutnosť tvorby opravnej položky. Na málo obrátkové položky bola v roku 2015 vytvorená 100% nedaňová opravná položka na účte 196 vo výške 1 838 EUR. Spolu s opravnými položkami z roku 2014 to predstavuje čiastku 2 879, staré OP neboli zrušené. Na sklade je tovar, ktorý je priebežne nakupovaný od materskej spoločnosti na základe požiadaviek odberateľov a v krátkych termínoch je expedovaný zo skladu. Chýbajúci sortiment je príležitostne obstaraný aj od sesterských spoločností.

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				
	Stav opravnej položky k 1.1.2016	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav opravnej položky k 31.12.2016
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	19 427	550	0	19 048	929
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného 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	19 427	550	0	19 048	929

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

Pohľadávky k 31.12.2016	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
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	55 807	58 878	114 685
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	92 482	0	92 482
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	0	0	0
Iné pohľadávky	322	0	322
Krátkodobé pohľadávky spolu	148 611	58 878	207 489

Veková štruktúra pohľadávok za predchádzajúce účtovné obdobie:

Pohľadávky k 31.12.2015	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
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	57 152	52 761	109 913
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	78 309	0	78 309
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	0	0	0
Iné pohľadávky	208	0	208
Krátkodobé pohľadávky spolu	135 669	52 761	188 430

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. Úctami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať.

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

Názov položky	31. 12. 2016	31. 12. 2015
Pokladnice, ceniny	501	462
Bežné účty v banke	91 361	132 816
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahr. banky termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	91 862	133 278

8. Krátkodobý finančný majetok

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

9. Vlastné akcie

Spoločnosť v sledovanom období nevlastnila ani neobstarávala vlastné akcie.

10. Časové rozlíšenie

Náklady BO predstavujú zákonné a havarijné poistky áut a zakúpené letenky.

Opis položky časového rozlíšenia	31. 12. 2015	31. 12. 2015
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Servisné služby	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	954	801
Zákonné a havarijné poistenie áut	408	565
Ostatné	546	236
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Prenájom, iné	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Prenájom, iné	0	0
Spolu	954	801

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 tvorbe a použití rezerv za bežné účtovné obdobie:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				Stav k 31. 12.
	Stav k 1. 1.	Tvorba	Použitie	Zrušenie	
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
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:	19 659	19 248	19 659	0	19 248
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	3 641	3 548	3 641	0	3 548
Rezerva na emisie	0	0	0	0	0
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	3 641	3 548	3 641	0	3 548
Ostatné rezervy krátkodobé					
Sprostredkovateľské provízie	0	0	0	0	0
Rabat (bonus,dobr.) odberateľom	86	0	86	0	0
Odmeny (provízie) pracovníkom	12 902	12 670	12 902	0	12 670
Odstupné zamestnancom	0	0	0	0	0
Overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	2 780	2 780	2 780	0	2 780
Iné - účtovné práce	250	250	250	0	250
	16 018	15 700	16 018	0	15 700
Nevyfakturované dodávky majetku	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	16 018	15 700	16 018	0	15 700

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

Prehľad o tvorbe a použití rezerv za predchádzajúce účtovné obdobie:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav k 1.1.	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
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:	17 276	19 659	17 076	200	19 659
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	4 270	3 641	4 270	0	3 641
Rezerva na emisie	0	0	0	0	0
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	4 270	3 641	4 270	0	3 641
Ostatné rezervy krátkodobé spolu					
Sprostredkovateľské provízie	0	0	0	0	0
Rabat odberateľom	259	86	259	0	86
Odmeny (provízie) pracovníkom	9 527	12 902	9 527	0	12 902
Odstupné zamestnancom	0	0	0	0	0
Overenie účtovnej závierky a zostavenie daň. priznania	2 970	2 780	2 770	200	2 780
Iné - účtovné práce	250	250	250	0	250
	13 006	16 018	12 806	200	16 018
Nevyfakturované dodávky majetku	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	13 006	16 018	12 806	200	16 018

3. Závazky

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

Názov položky	31. 12. 2016	31. 12. 2015
Dlhodobé záväzky spolu	4 346	4 747
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov	0	0
Záväzky so zost. dobou splatnosti 1 až 5 rokov (soc.fond)	4 346	4 747
Krátkodobé záväzky spolu	404 570	417 373
Záväzky so zostat. dobou splatnosti do jedného roka vrátane	404 101	413 547
Záväzky po lehote splatnosti	469	3 826

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

Spoločnosť v sledovanom ani v predchádzajúcom roku neúčtovala o odloženom daňovom záväzku.

5. Sociálny fond

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

Názov položky	31. 12. 2016	31. 12. 2015
Začiatkový stav sociálneho fondu	4 747	4 897
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	417	376
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
<i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>	<i>417</i>	<i>376</i>
Čerpanie sociálneho fondu	818	526
Konečný zostatok sociálneho fondu	4 346	4 747

Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde tvoril povinne na ťarchu nákladov z vyplatených miezd. Čerpanie fondu predstavujú príspevky k cene stravných lístkov. Čerpanie na iné účely nevykazujeme.

6. Vydané dlhopisy

Spoločnosť v sledovanom období nevydávala dlhopisy.

7. Bankové úvery

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

8. Časové rozlíšenie

Spoločnosť v sledovanom ani v predchádzajúcom roku neúčtovala o výdavkoch ani výnosoch budúcich období.

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	Predaj tovaru		Predaj služieb		Spolu	
	2016	2015	2016	2015	2016	2015
Slovenská republika	1 175 343	1 117 442	2 918	2 446	1 178 261	1 119 888
Česká republika	1 700	9 194	524		2 224	9 194
Maďarsko		865			0	865
Spolu	1 177 043	1 127 501	3 442	2 446	1 180 485	1 129 947

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	2016	2015
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:	3 643	2 397
Predaj hmotného majetku	0	2 092
Prebytok na sklade (z inventarizácie)	3 583	0
Zmluvné pokuty a penále	0	0
Výnosy z odpísaných pohľadávok	0	0
Iné	60	305
Finančné výnosy, z toho:	13	19
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>6</i>
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>13</i>	<i>13</i>
Výnos z rozdielu medzi uznanou hodnotou vkladu a účtovnou hodnotou vkladateľného majetku	0	0
Výnosy z cenných papierov a podielov v dcérskej účtovnej jednotke	0	0
Výnosové úroky	13	13
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	2016	2015
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	3 442	2 445
Tržby za tovar	1 177 043	1 127 502
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	0	0
Čistý obrat celkom	1 180 485	1 129 947

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	2016	2015
Náklady na poskytnuté služby, z toho:	148 691	146 911
<i>Náklady voči auditorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>5 000</i>	<i>4 400</i>
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	5 000	4 400
Iné uisťovacie auditorské služby	0	0
Súvisiace auditorské služby	0	0
Daňové poradenstvo	0	0
Ostatné neauditorské služby	0	0
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>143 691</i>	<i>142 511</i>
Skladovanie, manipulácia	24 701	22 887
Doprava	28 787	27 986
Poradenstvo, ext.slужby	28 903	28 345
Školenia	369	16 074
Nájomné kancelária a sklad	6 096	6 096
Telefóny	2 777	4 007
Náklady na inzerciu, reklamu	25 531	9 443
Právne a ekonomické služby	11 543	10 931
Opravy a údržba	2 701	2 485
Cestovné	5 629	6 592
Náklady na reprezentáciu	3 673	4 133
Ostatné	2 981	3 532
Ostatné významné položky nákladov z hospod. činnosti, z toho:	16 017	26 013
Manká a škody	0	903
Dary	0	0
Dane a poplatky	403	414
Odpisy	10 823	11 093
Poistenie	2 123	1 935
Členské v združeniach	1 778	1 628
Tvorba a zúčtovanie rezerv, OP	550	9 752
Iné	340	288
Finančné náklady, z toho:	1 619	1 565
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>564</i>	<i>537</i>
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>1 055</i>	<i>1 028</i>
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k finančnému majetku	0	0
Nákladové úroky	0	0
Bankové poplatky	1 055	1 028
Iné	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	2016			2015		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	37 665		100,00 %	6 969		100,00 %
teoretická daň		8 286	22,00 %		1 533	22,00 %
Daňovo neuznané náklady	22 030	4 847	12,87 %	28 226	6 210	89,11 %
Výnosy nepodliehajúce dani	-16 250	-3 575	-9,49 %	-10 049	-2 211	-31,73 %
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	43 445	9 558	25,38 %	25 146	5 532	79,38 %
Splatná daň z príjmov		9 558	25,38 %		5 532	79,38 %
Odložená daň z príjmov		0	0,00 %		0	0,00 %
Celková daň z príjmov		9 558	25,38 %		5 532	79,38 %

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. Podmienený 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 sledovanom účtovnom období 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	
	2016	2015
a) transakcie s materským podnikom, sesterskými a dcérskými podnikmi:		
Dorken GmbH., Nemecko - nákup stavebného materiálu (tovaru)	877 992	873 791
Dorken GmbH., Nemecko - nákup služieb	6 883	5 320
Dorken s.r.o., Česká republika - nákup služieb, poradenstvo	29 288	28 345
Dorken s.r.o., Česká republika - nákup tovaru	7 337	5 114
Dorken s.r.o., Česká republika - predaj tovaru a služieb	2 224	9 194
Dorken Kft, Maďarsko - nákup tovaru		1449
Dorken Kft, Maďarsko - predaj tovaru		865
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 2016 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 sledovaného účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				Stav k 31.12.
	Stav k 1.1.	Prírastky	Úbytky	Presuny	
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
Zákonný rezervný fond	1 925	71	0	0	1 996
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	0	0	0	0	0
Neuhradená strata minulých rokov	-31 202	1 363	0	0	-29 839
Zisk bežného účtovného obdobia	1 434	26 671	0	0	28 105
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Spolu	47 740	28 105	0	0	75 845

Základné imanie sa v sledovanom účtovnom období nezvyšovalo. Základné imanie je splatené v plnom rozsahu.

Prehľad o pohybe vlastného imania v predchádzajúcom roku:

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				Stav k 31.12.
	Stav k 1.1.	Prírastky	Úbytky	Presuny	
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
Zákonný rezervný fond	1 820	105	0	0	1 925
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	15 793	0	15 793	0	0
Neuhradená strata minulých rokov	-49 000	17 798	0	0	-31 202
Zisk bežného účtovného obdobia	2 110	0	676	0	1 434
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Spolu	46 306	17 903	16 469	0	47 740

Účtovný zisk za rok 2015 bol rozdelený nasledovne:

Názov položky	Účtovný zisk :	1 434
Rozdelenie účtovného zisku		
Prídel do zákonného rezervného fondu		71
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov		0
Prídel do sociálneho fondu		0
Úhrada straty minulých období		1 363
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov		0
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom		0
Spolu		1 434

O rozdelení zisku za účtovné obdobie 2016 vo výške 28 105,- EUR rozhodne valné zhromaždenie. Návrh jediného spoločníka valnému zhromaždeniu je nasledovný:

5% prídel do zákonného rezervného fondu	1 405
Úhrada straty minulých období	26 700
Spolu	28 105

Povinný prídel spoločnosť vykoná do zákonného rezervného fondu, pretože rezervný fond ešte nedosiahol svoju maximálnu hranicu stanovenú 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. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31. DECEMBRU 2016

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