

Článok I – VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

1) Základné informácie o účtovnej jednotke:

Obchodné meno:	Dallmayr Management, s.r.o.
Sídlo:	Prístavná 10, 821 09 Bratislava
Právna forma:	Spoločnosť s ručením obmedzeným
Dátum vzniku:	Zápis do obchodného registra: 01.06.2011 na Okresnom súde Bratislava I, oddiel Sro, vložka 73482/B
Hlavný predmet podnikania:	Prenájom nehnuteľností bez poskytovania iných ako základných služieb spojených s prenájomom
Subjekt verejného záujmu:	Spoločnosť Dallmayr Management, s.r.o. nie je subjektom verejného záujmu (§ 2/14 ZoU).
Účtovné obdobie:	Kalendárny rok 2016

2) **Dátum schválenia účtovnej zvierky** za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie príslušným orgánom účtovnej jednotky: 05.12. 2016

3) **Právny dôvod** na zostavenie účtovnej zvierky:

Táto účtovná zvierka je riadna individuálna účtovná zvierka v zmysle zákona o účtovníctve za obdobie od 1.1.2016 do 31.12.2016 za Dallmayr Management s.r.o. (ďalej spoločnosť).

4) Údaje o skupine účtovných jednotiek v súvislosti s konsolidáciou:

Materskou spoločnosťou je Alois Dallmayr Vending International GmbH. Najvyššou spoločnosťou v skupine je Alois Dallmayr KG; Dienerstraße 14-15, 80331 München. SRN. Konsolidovanú účtovnú zvierku za skupinu zostavuje najvyššia spoločnosť Alois Dallmayr KG a účtovná zvierka je uložená v sídle spoločnosti Alois Dallmayr KG .

5) Priemerný prepočítaný počet zamestnancov účtovnej jednotky:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	0	0

Článok II – INFORMÁCIE O ORGÁNOCH SPOLOČNOSTI

Orgány účtovnej jednotky	Bežné účtovné obdobie
Štatutárny orgán:	
- Róbert Tkáč	konateľ
- Joachim Höh	konateľ

Členom štatutárneho orgánu neboli v roku 2016 poskytnuté žiadne pôžičky, záruky alebo iné formy zabezpečenia, ani finančné prostriedky alebo iné plnenia na súkromné účely členov, ktoré sa vyúčtovávajú (v roku 2015: žiadne).

Článok III – INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH

- 1) Účtovná jednotka bude **nepretržite pokračovať** vo svojej činnosti minimálne 12 mesiacov po závierkovom dni v zmysle § 7 ods. 4 zákona o účtovníctve.
- 2) Spoločnosť uplatňuje účtovné princípy a postupy účtovania v súlade so zákonom o účtovníctve a s postupmi účtovania pre podnikateľov, ktoré platia v Slovenskej republike. Účtovníctvo sa vedie v peňažných jednotkách slovenskej meny, t. j. v eurách je v neporovnateľných hodnotách. Nenastali zmeny v účtovných zásadách a metódach.
- 3) Spoločnosť neeviduje žiadne transakcie, ktoré sa neuvádzajú v súvahe a mali by finančný vplyv na účtovnú jednotku.

SPÔSOBY A URČENIE OCENENIA VRÁTANE ÚČTOVNÝCH ODHADOV A PREDPOKLADOV

Dlhodobý finančný majetok

Dlhodobý finančný majetok tvorí majetková účasť – finančná investícia, ktorá vyjadruje 7,5 % podiel na vlastnom imaní spoločnosti Dallmayr Vending & Office k.s. Majetkový podiel bol obstaraný v roku 2013.

Majetkový podiel je ocenený v obstarávacej cene. Majetkový podiel sa nepreceňuje na reálnu hodnotu z dôvodu, že náklady na získanie informácie o reálnej hodnote prevyšujú prínosy plynúce z tejto informácie.

Finančné účty

Finančné účty pozostávajú z peňažných prostriedkov na bankových účtoch. Sú ocenené v nominálnej hodnote.

Pohľadávky

Pohľadávky sa oceňujú menovitou hodnotou. Krátkodobé pohľadávky predstavujú pohľadávku za podiel spoločnosti ako komplementára na zisku komanditnej spoločnosti, v ktorej má spoločnosť podiel.

Závázky

Závázky sa pri ich vzniku oceňujú menovitou hodnotou. 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. Závázky spoločnosti sa členia iba na krátkodobé. Krátkodobé záväzky pozostávajú z daňových a obchodných záväzkov.

Vlastné imanie

Vlastné imanie sa skladá zo základného imania, ostatných kapitálových fondov pozostávajúcich z dodatočného vkladu spoločníka na posilnenie likvidity spoločnosti, výsledku hospodárenia minulých rokov a výsledku hospodárenia v schvaľovacom konaní.

Základné imanie spoločnosti sa vykazuje vo výške 5 000 Eur zapísanej v obchodnom registri okresného súdu Bratislava I.

Spoločnosť vytvorila rezervný fond v zmysle Obchodného zákonníka, ktorý tvorí maximálnu hodnotu 10% z výšky základného imania.

Výnosy

Výnosy pozostávajú z podielu na zisku v spoločnosti Dallmayr & Vending Office, k.s., v ktorej je spoločnosť komplementárom.

Daň z príjmu

Náklad na daň z príjmov sa počíta pomocou platnej daňovej sadzby z účtovného zisku upraveného o trvalé alebo dočasne daňovo neuznatelné náklady a nezdaňované výnosy.

V základe dane z príjmov je obsiahnutý podiel na zisku v spoločnosti Dallmayr & Vending Office, k.s., v ktorej je spoločnosť komplementárom.

Spoločnosť nemá povinnosť účtovať o odloženej dani.

Článok IV – INFORMÁCIE, KTORÉ VYSVETĽUJÚ A DOPLŇAJÚ SÚVAHU A VÝKAZ ZISKOV A STRÁT

1) Informácie o záväzkoch:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Záväzky spolu	670	7513
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	670	7513
Záväzky po lehote splatnosti	0	0

2) Spoločnosť v roku 2016 neúčtovala o **nákladov alebo výnosov**, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt.

INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH, PASÍVACH A INÝCH FINANČNÝCH POVINNOSTIACH

Spoločnosť neeviduje žiadne aktíva a pasíva, okrem tých, ktoré sú vykázané v súvahe spoločnosti. Spoločnosť nemá žiadne iné finančné povinnosti okrem záväzkov vykázaných v súvahe.

Článok V – UDALOSTI, KTORÉ NASTALI PO ZÁVIERKOVOM DNI

Od 31.12.2016 do dátumu zostavenia tejto účtovnej závierky nenastali žiadne skutočnosti, ktoré neboli v predmetnej účtovnej závierke zohľadnené a mali by nepriaznivý vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.