

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE**1. Všeobecné informácie o spoločnosti**

Názov spoločnosti: DOKA Slovakia, Debniaca technika s.r.o. (ďalej len Spoločnosť)

Sídlo spoločnosti: Ivanská cesta 28, 821 04 Bratislava

Spoločnosť bola založená 24.03.1993 a do obchodného registra bola zapísaná 14.07.1993 (Obchodný register Okresného súdu I v Bratislave, oddiel Sro, vložka 5405/B).

2. Predmet činnosti Spoločnosti

- sprostredkovanie v oblasti obchodu a služieb,
- prenájom stavebných dielov a debnenia,
- inžinierska činnosť v stavebníctve,
- poradenská činnosť v oblasti stavebníctva a debniacich systémov,
- nákup a predaj v oblasti stavebníctva, priemyselného a rozličného tovaru v rozsahu voľnej živnosti,
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti výroby,
- prenájom nehnuteľností spojený s poskytovaním iných než základných služieb spojených s prenájomom,
- činnosť podnikateľských, organizačných a ekonomických poradcov,
- reklamné a marketingové služby.

3. Údaje o neobmedzenom ručení

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

4. Schválenie účtovnej závierky zostavenej za predchádzajúce obdobie

- Účtovná závierka bola schválená riadnym valným zhromaždením.

☒ ÁNO☐ NIE

Účtovná závierka k 31.12.2015 za predchádzajúce účtovné obdobie bola schválená uznesením valného zhromaždenia Spoločnosti dňa 24.05.2016.

5. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti zostavená dňa 10. 03. 2016 bola uložená do registra účtovných závierok dňa 29. 03. 2016.

Účtovná závierka je určená pre používateľov, ktorí majú primerané znalosti o obchodných a ekonomických činnostiach a účtovníctve a ktorí analyzujú tieto informácie s primeranou pozornosťou. Účtovná závierka neposkytuje a ani nemôže poskytovať všetky informácie, ktoré by existujúci a potenciálni investori, poskytovatelia úverov a pôžičiek a iní veritelia, mohli potrebovať. Títo používatelia musia relevantné informácie získať z iných zdrojov.

6. Právny dôvod zostavenia účtovnej závierky

- Účtovná závierka Spoločnosti je zostavená k poslednému dňu účtovného obdobia ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve za obdobie od 01.01.2016 do 31.12.2016

☒ ÁNO☐ NIE

7. Údaje o skupine

	Názov	Sídlo	Miesto uloženia konsolidovanej závierky
Koncern	UMDASCH AG	Josef Umdasch Platz 1, 3300	Landesgericht St. Pölten Schießstattring 6 A-3100 St.
Bezprostredný materský podnik	DOKA GmbH	Josef Umdasch Platz 1, 3300 Amstetten, Rakúsko	Josef Umdasch Platz 1, 3300 Amstetten, Rakúsko

Spoločnosť sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti DOKA GmbH, Josef Umdasch Platz 1, 3300 Amstetten, Rakúsko, ktorá je súčasťou konsolidovanej účtovnej závierky koncernu UMDASCH AG. Konsolidovanú účtovnú závierku koncernu UMDASCH AG zostavuje spoločnosť UMDASCH AG, Josef Umdasch Platz 1, 3300 Amstetten, Rakúsko. Tieto konsolidované účtovné závierky je možné dostať v UMDASCH AG, Josef Umdasch Platz 1, 3300 Amstetten, Rakúsko. Adresa registrového súdu, ktorý vedie obchodný register, kde sú uložené konsolidované účtovné závierky, je Schießstattring 6, 3100 St. Pölten, Rakúsko.

8. Počet zamestnancov

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	83,7	72,52
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	84	77
počet vedúcich zamestnancov	7	7

B. INFORMÁCIE O PRIJATÝCH ÚČTOVNÝCH POSTUPOCH**1. Východiská pre zostavenie účtovnej závierky**

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

2. Účtovné zásady a účtovné metódy

Spoločnosť uplatnila účtovné zásady a účtovné metódy v súlade s platnými účtovnými predpismi.

Spoločnosť vedie účtovníctvo na základe dodržania časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov. Za základ sa berú všetky náklady a výnosy, ktoré sa vzťahujú na účtovné obdobie bez ohľadu na dátum ich platenia.

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

3. Zmeny oproti predchádzajúcemu účtovnému obdobiu

Druh zmeny	Dôvod zmeny	Popis zmeny	Peňažné vyjadrenie vplyvu na hodnoty majetku, záväzkov, vlastného imania, výsledku hospodárenia
Spôsob oceňovania	bez zmeny		
Postupy účtovania	bez zmeny		
Usporiadanie položiek účtovnej závierky	bez zmeny		
Obsahové vymedzenie položiek účtovnej závierky	bez zmeny		
Spôsob odpisovania	bez zmeny		

4. Informácie o významných transakciách neuvádzaných v súvahe

V bežnom účtovnom období neboli realizované transakcie, ktoré by mali významný vplyv na posúdenie finančnej situácie Spoločnosti.

5. Spôsob a určenie ocenenia jednotlivých položiek majetku a záväzkov**5.1. 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 od 1. januára 2003 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 od 1. júla 2010 úroky z cudzích zdrojov, ktoré vznikli do momentu zaradenia dlhodobého nehmotného majetku do používania.

5.2. Spôsob zostavenia odpisového plánu (účtovné odpisy)

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba dlhodobého majetku sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Por. čís.	Druh dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	Predpokladaná doba používania	Ročná odpisová sadzba v %	Metóda odpisovania
1.	Software	3	33	lineárne
2.	Oceňiteľné práva	5	20	lineárne
3.	Stavby			
	Administratívna budova	33	3	lineárne
	Haly	25	4	lineárne
	Inžinierske siete	20	5	lineárne
	Komunikácie	15	7	lineárne
4.	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí			
	Rozobrateľné haly	20	5	lineárne
	Automobily	5	20	lineárne
	Vysokozdvížne vozíky	10	10	lineárne
	Výpočtová technika	4	25	lineárne
	Washbox - umývač box	13	8	lineárne
	Pracovná linka a fixné mechanické vybavenie	12	8	lineárne
	Píla, zametač vozík, zdvižná plošina	6	17	lineárne
	Debnenie	1 - 20	5 - 100	lineárne
	Čistička	10	10	lineárne
	Kancelárske vybavenie	15	7	lineárne
5.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	2	50	lineárne

5.3. Odpisy dlhodobého nehmotného majetku vychádzajú:

- z predpokladanej doby používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia ☐

Odpisovať sa začína:

- prvým dňom mesiaca nasledujúcom po mesiaci, kedy bol majetok uvedený do používania ☐
- prvým dňom mesiaca, v ktorom bol majetok uvedený do používania ☒

Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávacía cena (resp. vlastné náklady) je 2 400 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania.

Účtovné a daňové odpisy dlhodobého nehmotného majetku sa rovnajú.

5.4. Odpisy dlhodobého hmotného majetku vychádzajú:

- z predpokladanej doby používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia ☒
- z doby odpisovania stanovenej zákonom o dani z príjmov ☐

Odpisovať sa začína:

- prvým dňom mesiaca nasledujúcim po mesiaci, kedy bol majetok uvedený do používania - v prípade obstarania použitého debnenia ☒
- prvým dňom mesiaca, v ktorom bol majetok uvedený do používania vo výške polovičného mesačného odpisu – v prípade obstarania nového debnenia ☒
- prvým dňom mesiaca, v ktorom bol majetok uvedený do používania pri bežnom dlhodobom hmotnom majetku ☒

Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 1 700 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Pozemky sa neodpisujú.

Hodnota obstarávaného dlhodobého hmotného majetku, ktorý sa používa, sa zníži o opravnú položku vo výške zodpovedajúcej opotrebeniu.

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého majetku, ktorá bola zistená pri inventarizácii a je výrazne nižšia ako jeho ocenenie v účtovníctve po odpočítaní oprávok, je vytvorená opravná položka na úroveň jeho zistenej úžitkovej hodnoty.

Opravná položka sa tvorí na základe zásady opatrnosti, ak je opodstatnené predpokladať, že nastalo zníženie hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve. Predpoklad zníženia hodnoty majetku je opodstatnený, ak nastala skutočnosť, ktorá je dôvodom na odhad zníženia budúcich ekonomických úžitkov z tohto majetku. Opravná položka sa účtuje v sume opodstatneného predpokladu zníženia hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve.

Opravná položka k odpisovanému dlhodobému majetku, ktorého úžitková hodnota sa znižuje opotrebovaním, sa tvorí, ak predpokladané budúce ekonomické úžitky z tohto majetku sú nižšie ako jeho ocenenie v účtovníctve, pričom ocenením v účtovníctve sa na tieto účely rozumie ocenenie po zohľadnení oprávok a už vytvorenej opravnej položky. Opravná položka k neodpisovanému dlhodobému majetku sa tvorí, ak predpokladané budúce ekonomické úžitky z tohto majetku sú nižšie ako jeho ocenenie v účtovníctve. Ocenením neodpisovaného dlhodobého majetku v účtovníctve sa rozumie ocenenie po zohľadnení už vytvorenej opravnej položky. Ak predpokladaná predajná cena dlhodobého majetku po odpočítaní nákladov na predaj je vyššia ako predpokladaná hodnota ďalšieho využitia tohto majetku účtovnou jednotkou, pri tvorbe opravnej položky sa zohľadňuje predpokladaná predajná cena znížená o náklady na predaj.

5.5. Zásoby

Zásoby sa oceňujú nižšou z nasledujúcich hodnôt: obstarávacou cenou (nakupované zásoby) alebo čistou realizačnou hodnotou.

Obstarávací cena zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie, skonto, zľavy z ceny a pod.). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny.

Spoločnosť účtuje o zásobách spôsobom A tak, ako to definujú postupy účtovania. Úbytok zásob sa účtuje v cene zistenej metódou váženého aritmetického priemeru.

Čistá realizačná hodnota je predpokladaná predajná cena znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a o predpokladané náklady súvisiace s ich predajom. Ak sú obstarávací cena alebo vlastné náklady zásob vyššie než ich čistá realizačná hodnota ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, vytvára sa opravná položka k zásobám vo výške rozdielu medzi ich ocenením v účtovníctve a ich čistou realizačnou hodnotou.

Zníženie hodnoty zásob sa upravuje vytvorením opravnej položky.

5.6. 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 prostredníctvom tvorby opravnej položky k pochybným a nevymožiteľným pohľadávkam.

5.7. Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou.

5.8. 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.

5.9. 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.

5.10. Rezervy

Rezerva je záväzok predstavujúci existujúcu povinnosť Spoločnosti, ktorá vznikla z minulých udalostí a je pravdepodobné, že v budúcnosti zníži jej ekonomické úžitky. Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou; tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.

Tvorba rezervy sa účtuje na vecne príslušný nákladový alebo majetkový účet, ku ktorému záväzok príslúcha. Použitie rezervy sa účtuje na ľarchu vecne príslušného účtu rezerv so súvzťažným zápisom v prospech vecne príslušného účtu záväzkov. Rozpustenie nepotrebné rezervy alebo jej časti sa účtuje opačným účtovným zápisom ako sa účtovala tvorba rezervy.

Rezerva na bonusy, rabaty, skontá a vrátenie kúpnej ceny pri reklamácií sa tvorí ako zníženie pôvodne dosiahnutých výnosov so súvzťažným zápisom v prospech účtu rezerv.

5.11. Zamestnanecké požitky

Platy, mzdy, príspevky do štátnych dôchodkových a poisťných fondov, platená ročná dovolenka a platená zdravotná dovolenka, bonusy a ostatné nepeňažné požitky (napr. zdravotná starostlivosť) sa účtujú v účtovnom období, s ktorým časovo a vecne súvisia.

Dlhodobé zamestnanecké požitky

V zmysle Zákonníka práce má zamestnanec pri odchode do starobného dôchodku nárok na odmenu vo výške jednej priemernej mesačnej mzdy.

5.12. Splatná daň z príjmov

Daň z príjmov sa účtuje do nákladov Spoločnosti v období vzniku daňovej povinnosti a v priloženom výkaze ziskov a strát Spoločnosti je vypočítaná zo základu vyplývajúceho z hospodárskeho výsledku pred zdanením, ktorý bol upravený o pripočítateľné a odpočítateľné položky z titulu trvalých a dočasných úprav daňového základu a umorenia straty. Daňový záväzok je uvedený po znížení o preddavky na daň z príjmov,

ktoré Spoločnosť uhradila v priebehu roka. V prípade, že uhradené preddavky na daň z príjmu v priebehu roka sú vyššie ako daňová povinnosť za tento rok, Spoločnosť vykazuje výslednú daňovú pohľadávku.

5.13. 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 odpočítat' daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- c) možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

Odložená daňová pohľadávka sa účtuje iba do takej výšky, do akej je pravdepodobné, že bude možné dočasné rozdiely vyrovnat' voči budúcemu základu dane.

Pri výpočte odloženej dane sa použije sadzba dane z príjmov, o ktorej sa predpokladá, že bude platiť v čase vyrovnania odloženej dane.

5.14. 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.

5.15. Lízing

Operatívny prenájom. Majetok prenajatý na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca. Majetok obstaraný formou operatívneho leasingu sa účtuje do nákladov rovnomerne počas doby trvania leasingovej zmluvy.

Finančný lízing (s kúpnu opciou; bez kúpnej opcie je považovaný za operatívny prenájom). Majetok prenajatý na základe zmluvy uzatvorenej 1. januára 2004 a neskôr vykazuje ako svoj majetok jeho nájomca, nie vlastník. Finančný leasing sa aktivuje v účtovníctve nájomcu v deň prijatia majetku na príslušný účet majetku so súvzťažným zápisom v prospech záväzkov z nájmu v ocenení, ktoré sa rovná celkovej výške dohodnutých platieb znížených o nerealizované finančné náklady. Majetok obstaraný formou finančného prenájmu sa odpisuje v účtovníctve nájomcu.

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.

5.16. Výnosy

Výnosy z predaja tovarov sa vykazujú v momente prenosu rizika a vlastníctva tovaru, obvykle po dodávke. Ak sa Spoločnosť zaviazala dopraviť tovar na určité miesto, výnosy sa vykazujú v momente doručenia tovaru do cieľového miesta.

Výnosy z predaja služieb sa vykazujú v účtovnom období, v ktorom boli služby poskytnuté s ohľadom na stav rozpracovanosti danej služby. Tento je zistený na základe skutočne poskytnutých služieb ako pomernej časti k celkovému rozsahu dohodnutých služieb.

Výnosové úroky sa účtujú rovnomerne v účtovných obdobiach, ktorých sa vecne a časovo týkajú.

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.), bez ohľadu na to, či zákazník mal vopred na zľavu nárok, alebo či ide o dodatočne uznanú zľavu.

5.17. Prepočet údajov v cudzích menách na euro menu

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzích menách sú prepočítané na euro menu referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Pri uzavieraní účtovných kníh sú majetok a záväzky v cudzích menách, okrem prijatých a poskytnutých preddavkov prepočítané na euro menu referenčným výmenným kurzom k dátumu účtovnej závierky určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska. Vzniknuté kurzové rozdiely sú zúčtované v zmysle § 24 platných postupov účtovania pre podnikateľov, 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. 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. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa na menu euro už neprepočítavajú.

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.

5.18. Porovnateľné údaje

Počas roku 2016 nedošlo v porovnaní s predchádzajúcim účtovným obdobím k žiadnej zmene vo vykazovaní položiek v účtovnej závierke.

5.19. Oprava významných chýb

V účtovnom období 2016 Spoločnosť nevykonala žiadne opravy významných chýb minulých účtovných období.

C. INFORMÁCIE O AKTÍVACH**1. Prehľad o pohybe dlhodobého majetku****1.1. Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku**

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku od 1. januára 2016 do 31. decembra 2016 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2015 do 31. decembra 2015 je uvedený v nasledujúcich tabuľkách:

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		6 315	3 319					9 634
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	6 315	3 319	0	0	0	0	9 634
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		6 315	3 319					9 634
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	6 315	3 319	0	0	0	0	9 634
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obsta- rávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		6 315	3 319					9 634
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	6 315	3 319	0	0	0	0	9 634
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		6 315	3 319					9 634
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	6 315	3 319	0	0	0	0	9 634
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0

1.2. Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

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 nasledujúcich tabuľkách:

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	2 547 204	5 115 803	23 586 152	0		0	163 013	0	31 412 172
Prírastky		1 916	11 207 902						11 209 818
Úbytky			11 053 341						11 053 341
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	2 547 204	5 117 719	23 740 713	0		0	163 013	0	31 568 649
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	2 935 689	14 215 205	0	0	0	0	0	17 150 894
Prírastky		188 098	13 337 752						13 525 850
Úbytky			13 262 373						13 262 373
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	3 123 787	14 290 584	0	0	0	0	0	17 414 371
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	64 675	0	0	0	0	0	64 675
Prírastky			53 801						53 801
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	118 476	0	0	0	0	0	118 476
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	2 547 204	2 180 114	9 306 272	0		0	163 013	0	14 196 603
Stav na konci účtovného obdobia	2 547 204	1 993 932	9 331 654	0		0	163 013	0	14 035 803

Spoločnosť účtuje o nakúpenom debnení určenom na prenájom v historickej obstarávacej cene a oprávkach ku dňu obstarania, aby sa celková obstarávacia cena rovnala nákupnej cene. Suma prírastkov nakúpeného debnenia za rok 2016 bola v obstarávacej cene 10 694 904 EUR (2015: 13 097 988 EUR) a v netto hodnote 7 297 487 EUR (2014: 7 923 611 EUR).

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce 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	2 549 136	5 110 840	18 042 116				163 013		25 865 105
Prírastky		4 963	13 436 041						13 441 004
Úbytky	1 932		7 892 005						7 893 937
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	2 547 204	5 115 803	23 586 152	0		0	163 013	0	31 412 172
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		2 732 346	10 960 228						13 692 574
Prírastky		203 343	7 940 588						8 143 931
Úbytky			4 685 611						4 685 611
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	2 935 689	14 215 205	0	0	0	0	0	17 150 894
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			76 732						76 732
Prírastky									0
Úbytky			12 057						12 057
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	64 675	0	0	0	0	0	64 675
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	2 549 136	2 378 494	7 005 156	0		0	163 013	0	12 095 799
Stav na konci účtovného obdobia	2 547 204	2 180 114	9 306 272	0		0	163 013	0	14 196 603

2. Spôsob a výška poistenia dlhodobého nehmotného a hmotného majetku

Poistenie majetku			
Miesto poistenia	Budovy	Výrobné a prevádzkové zariadenia	Zásoby
Bratislava	3 447 201	13 896 787	697 662
Banská Bystrica	289 737	3 701 155	117 960
Prešov	1 242 954	3 783 671	129 260
Spolu	4 979 892	21 381 613	944 882

3. Účtovná jednotka vykazuje v účtovnej závierke dlhodobý hmotný a nehmotný majetok

- na ktorý je zriadené záložné právo ☐ ÁNO ☒ NIE
- pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať ☐ ÁNO ☒ NIE

- pri ktorom veriteľ nadobudol vlastnícke právo zmluvou o zabezpečovacom prevode práva, ktorý účtovná jednotka užíva na základe zmluvy o výpožičke ☐ ÁNO ☒ NIE

4. Účtovná jednotka nadobudla alebo previedla dlhodobý nehnuteľný majetok,

- pri ktorom vlastnícke právo nebolo zapísané vkladom do katastra nehnuteľností do dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, pričom účtovná jednotka tento majetok užíva ☐ ÁNO ☒ NIE

5. Informácie o zásobách

5.1. Prehľad o opravných položkách k zásobám

Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Zásoby	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Materiál					0
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					0
Výrobky					0
Zvieratá					0
Tovar	21 221	528			21 749
Nehnuteľnosť na predaj					0
Poskytnuté preddavky na zásoby					0
Zásoby spolu	21 221	528	0	0	21 749

Zníženie úžitkovej hodnoty zásob bolo zohľadnené vytvorením opravnej položky. Úžitková hodnota zásob sa znížila predovšetkým v dôsledku potreby opraviť vrátený tovar.

5.2. Účtovná jednotka vykazuje v účtovnej závierke zásoby,

- na ktoré je zriadené záložné právo ☐ ÁNO ☒ NIE
- s ktorými má obmedzené právo nakladania ☐ ÁNO ☒ NIE

5.3. Spôsob a výška poistenia zásob

Pozri poistenie majetku.

6. Údaje o pohľadávkach

6.1. Vývoj opravnej položky k pohľadávkam

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

Krátkodobé pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku voč prepojeným ÚJ					0
Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľ. voč prepojeným ÚJ					0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	3 694 039	707 117	265 191	358 302	3 777 663
Čistá hodnota zákazky					0
Ostatné pohľadávky voč prepojeným ÚJ					0
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľ. voč prepojeným ÚJ					0
Pohľadávky voč spoločníkom, členom a združeniu					0
Pohľadávky z derivátových operácií					0
Iné pohľadávky					0
Krátkodobé pohľadávky spolu	3 694 039	707 117	265 191	358 302	3 777 663

Vývoj opravnej položky ku krátkodobým pohľadávkam za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie je zobrazený v nasledujúcom prehľade:

Krátkodobé pohľadávky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným ÚJ					0
Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľ. voči prepojeným ÚJ					0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	3 421 842	625 723		353 526	3 694 039
Čistá hodnota zákazky					0
Ostatné pohľadávky voči prepojeným ÚJ					0
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľ. voči prepojeným ÚJ					0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					0
Pohľadávky z derivátových operácií					0
Iné pohľadávky					0
Krátkodobé pohľadávky spolu	3 421 842	625 723	0	353 526	3 694 039

6.2. Veková štruktúra pohľadávok

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

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným ÚJ			0
Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľ. voči prepojeným ÚJ			0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku			0
Čistá hodnota zákazky			0
Ostatné pohľadávky voči prepojeným ÚJ			0
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľ. voči prepojeným ÚJ			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Pohľadávky z derivátových operácií			0
Iné pohľadávky			0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným ÚJ	118 941		118 941
Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľ. voči prepojeným ÚJ	1 739 462	4 403 922	6 143 384
Ostatné pohľadávky z obchodného styku			0
Ostatné pohľadávky voči prepojeným ÚJ			0
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľ. voči prepojeným ÚJ			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Sociálne poistenie			0
Daňové pohľadávky a dotácie	10		10
Pohľadávky z derivátových operácií			0
Iné pohľadávky	355		355
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 858 768	4 403 922	6 262 690

Súčasťou vekovej štruktúry pohľadávok nie je odložená daňová pohľadávka (účet 481). Tieto informácie sú uvedené v inej časti poznámok k účtovnej závierke.

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

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným ÚJ			0
Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľ. voči prepojeným ÚJ			0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku			0
Čistá hodnota zákazky			0
Ostatné pohľadávky voči prepojeným ÚJ			0
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľ. voči prepojeným ÚJ			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Pohľadávky z derivátových operácií			0
Iné pohľadávky			0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným ÚJ	77 757	23 299	101 056
Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľ. voči prepojeným ÚJ			0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	1 871 994	4 511 733	6 383 727
Ostatné pohľadávky voči prepojeným ÚJ			0
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľ. voči prepojeným ÚJ			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Sociálne poistenie			0
Daňové pohľadávky a dotácie			0
Pohľadávky z derivátových operácií			0
Iné pohľadávky	350		350
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 950 101	4 535 032	6 485 133

6.3. Účtovná jednotka vykazuje v účtovnej závierke pohľadávky,

- kryté záložným právom ☐ ÁNO ☒ NIE
- kryté inou formou zabezpečenia ☒ ÁNO ☐ NIE
- pri ktorých má obmedzené právo nakladania ☐ ÁNO ☒ NIE

Informácie o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté bankovou zárukou	50 000	355 477
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	x	

6.4. Popis tvorby odloženej daňovej pohľadávky

Výpočet odloženej daňovej pohľadávky je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	-2 456 449	-1 541 176
odpočítateľné	-3 435 679	-2 504 751
zdaniteľné	979 230	963 575
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	-269 284	-224 668
odpočítateľné	-269 284	-224 668
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21%	22%
Odložená daňová pohľadávka	572 404	388 486
Uplatnená daňová pohľadávka	572 404	388 486
Zaučítovaná ako zníženie nákladu	-183 918	-179 948
Zaučítovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	0	0
Zmena odloženého daňového záväzku	0	
Zaučítovaná ako náklad	0	
Zaučítovaná do vlastného imania		

7. Údaje o finančnom majetku

7.1. Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici, účty v bankách a cenné papiere. Účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať.

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	4 115	4 972
Bežné bankové účty	69 774	32 878
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste		46 135
Spolu	73 889	83 985

Spoločnosť využíva aj koncernový systém cash-pooling. Tieto bezhotovostné peňažné prostriedky sú evidované v položke Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám 3 440 777 EUR (2 127 892 EUR k 31.12.2015 evidované v položke Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám).

8. Časové rozlíšenie aktív

Významné položky časového rozlíšenia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	2 152	1 707
Predĺžená záruka	204	1 495
Predplatné a licencie k odbornému obsahu	1 948	212
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	17 721	8 003
Operatívny leasing	2 932	2 812
Ostatné	1 279	2 261
Predplatné a licencie k odbornému obsahu	3 388	1 782
Poistenie	9 670	637
Poplatky	452	511

D. INFORMÁCIE O PASÍVACH**1. Informácie o vlastnom imaní****1.1. Základné imanie**

Základné imanie spoločnosti činí 1 397 464 EUR, a je tvorené vkladmi týchto spoločníkov:

DOKA GmbH (100 %)	EUR	1.397.464
	EUR	1.397.464

Základné imanie bolo splatené v plnom rozsahu.

Informácie o vlastnom imaní sú uvedené v časti L.

1.2. Rozdelenie zisku

Podľa rozhodnutia valného zhromaždenia spoločnosti z 24.05.2016 bol zisk minulého účtovného obdobia rozdelený nasledovne:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	2 370 480
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	
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	2 370 480
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	2 370 480

Spoločnosť na základe valného zhromaždenia zo dňa 24.05.2016 v roku 2016 vyplatila dividendy vo výške 3 300 000 EUR, pričom na výplatu použila zisk minulých rokov z roku 2007.

2. Rezervy

Prehľad o rezervách za bežné účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcich tabuľkách:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	38 356	6 885	0	0	45 241
Rezerva na odchodné	38 356	6 885			45 241
Krátkodobé rezervy, z toho:	249 074	284 122	244 528	4 548	284 121
Krátkodobé zákonné rezervy:	62 762	73 254	62 762	0	73 254
Nevyčerpané dovolenky vrátane poistného a príspevkov	62 762	73 254	62 762		73 254
Krátkodobé ostatné rezervy:	186 312	210 868	181 765	4 548	210 867
Zostavenie, overenie, zverejnenie účt. závierky a výr. správy, zostavenie daňového priznania	12 950	12 236	11 640	1 311	12 235
Rezerva na odmeny	140 461	166 385	139 736	725	166 385
Rezerva na provízie obchodným zástupcom	19 644	27 428	19 644		27 428
Rezerva na odkúpenie z nájmu	2 512			2 512	0
Ostatné krátkodobé rezervy	10 745	4 819	10 745		4 819

Predpokladaný rok použitia dlhodobých rezerv: pri odchode zamestnancov do dôchodku

Predpokladaný rok použitia krátkodobých rezerv: 2017

Opis tvorby vykázaných rezerv:

Rezerva na odchodné do dôchodku bola vytvorená s použitím poistnej matematiky.

Rezerva na nevyčerpané dovolenky bola vytvorená na základe skutočnej výšky nevyčerpanej dovolenky, na ktoré mali zamestnanci nárok v roku 2016.

Rezervy na odmeny a provízie boli vytvorené na základe dosiahnutých cieľov v roku 2016.

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

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	36 577	1 779	0	0	38 356
Rezerva na odchodné	36 577	1 779			38 356
Krátkodobé rezervy, z toho:	250 009	246 562	247 497	0	249 074
Krátkodobé zákonné rezervy:	67 628	62 762	67 628	0	62 762
Nevyčerpané dovolenky vrátane poistného a príspevkov	55 958	62 762	55 958		62 762
Zostavenie, overenie, zverejnenie účt. závierky a výr. správy, zostavenie daňového priznania	11 670		11 670		0
Krátkodobé ostatné rezervy:	182 381	183 800	179 869	0	186 312
Zostavenie, overenie, zverejnenie účt. závierky a výr. správy, zostavenie daňového priznania		12 950			12 950
Rezerva na odmeny	140 357	140 461	140 357		140 461
Rezerva na provízie obchodným zástupcom	16 304	19 644	16 304		19 644
Rezerva na odkúpenie z nájmu	18 019		15 507		2 512
Ostatné krátkodobé rezervy	7 701	10 745	7 701		10 745

3. Údaje o záväzkoch

3.1. Záväzky podľa lehoty splatnosti všeobecne

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov) podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	85 897	12 287
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	85 897	12 287
Krátkodobé záväzky spolu	4 440 880	4 174 291
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	4 432 278	3 434 587
Záväzky po lehote splatnosti	8 602	739 704

3.1.1. Závazky podľa zostatkovej doby splatnosti

Členenie záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti za bežné účtovné obdobie:

Druh záväzku	Výška záväzku stav k 31.12.2016	Závazky podľa zostatkovej doby splatnosti		
		Menej ako 1 rok	1-5 rokov	Viac ako 5 rokov
Závazky z obchodného styku voči prepojeným ÚJ				
Závazky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným ÚJ				
Ostatné záväzky z obchodného styku				
Ostatné záväzky voči prepojeným ÚJ				
Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným ÚJ				
Ostatné dlhodobé záväzky				
Dlhodobé prijaté preddavky				
Dlhodobé zmenky na úhradu				
Vydané dlhopisy				
Iné dlhodobé záväzky	82 624		82 624	
Dlhodobé záväzky z derivátových operácií				
Dlhodobé záväzky spolu	82 624	0	82 624	0
Závazky z obchodného styku voči prepojeným ÚJ	231 339	231 339		
Závazky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným ÚJ				
Ostatné záväzky z obchodného styku	349 357	349 357		
Ostatné záväzky voči prepojeným ÚJ	3 440 777	3 440 777		
Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným ÚJ				
Závazky voči spoločníkom a združeniu				
Závazky voči zamestnancom	87 331	87 331		
Závazky zo sociálneho poistenia	100 266	100 266		
Daňové záväzky a dotácie	200 119	200 119		
Závazky z derivátových operácií				
Iné záväzky	31 691	31 691		
Krátkodobé záväzky spolu	4 440 880	4 440 880	0	0

Súčasťou vekovej štruktúry záväzkov nie sú záväzky zo sociálneho fondu. Tieto informácie sú uvedené v inej časti poznámok k účtovnej závierke.

Členenie záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie:

Druh záväzku	Výška záväzku stav k 31.12.2015	Záväzky podľa zostatkovej doby splatnosti		
		Menej ako 1 rok	1-5 rokov	Viac ako 5 rokov
Záväzky z obchodného styku voči prepojeným ÚJ				
Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným ÚJ				
Ostatné záväzky z obchodného styku				
Ostatné záväzky voči prepojeným ÚJ				
Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným ÚJ				
Ostatné dlhodobé záväzky				
Dlhodobé prijaté preddavky				
Dlhodobé zmenky na úhradu				
Vydané dlhopisy				
Iné dlhodobé záväzky				
Dlhodobé záväzky z derivátových operácií				
Dlhodobé záväzky spolu	0	0	0	0
Záväzky z obchodného styku voči prepojeným ÚJ	1 021 011	1 021 011		
Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným ÚJ	0			
Ostatné záväzky z obchodného styku	334 741	334 741		
Ostatné záväzky voči prepojeným ÚJ	2 127 892	2 127 892		
Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným ÚJ	0			
Záväzky voči spoločníkom a združeniu	0			
Záväzky voči zamestnancom	184	184		
Záväzky zo sociálneho poistenia	0			
Daňové záväzky a dotácie	690 000	690 000		
Záväzky z derivátových operácií	0			
Iné záväzky	463	463		
Krátkodobé záväzky spolu	4 174 291	4 174 291	0	0

3.2. Účtovná jednotka vykazuje v účtovnej závierke záväzky,

- zabezpečené záložným právom ☐ ÁNO ☒ NIE
- zabezpečené inou formou zabezpečenia ☐ ÁNO ☒ NIE

3.3. Prehľad o sociálnom fonde

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	12 287	15 552
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	9 195	9 398
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	9 195	9 398
Čerpanie sociálneho fondu	18 210	12 664
Konečný zostatok sociálneho fondu	3 273	12 287

Časť sociálneho fondu sa podľa zákona o sociálnom fonde tvorí povinne na ťarchu nákladov a časť sa môže vytvárať zo zisku. Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde čerpá na sociálne, zdravotné, rekreačné a iné potreby zamestnancov.

4. Bankové úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci

Štruktúra bankových úverov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

- Bankové úvery

Názov položky	Mena	Úrok p. a.v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé bankové úvery						
Krátkodobé bankové úvery						
Tatra banka, a.s., kontokorentný úver	EUR	1,4%	30.9.2017	0	0	0
UniCredit Bank, kontokorentný úver	EUR	1 M EURIBOR + 1,4%	neurčitá (1 M výpovedná lehota)	0	0	0

Kontokorentný úver v Tatra banka, a.s. a v UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a.s., pobočka zahraničnej banky, ktorý mal k 31.12.2016 a k 31.12.2015 nulový zostatok je zabezpečený zmenkou.

Zostatok Bežných bankových úverov vo výške 720 EUR tvorí účet kreditnej karty.

5. Finančný prenájom (nájomca)

Spoločnosť má záväzky z finančného prenájmu 4 vysokozdvížných vozíkov. Výška budúcich platieb rozdelená na istinu a finančný náklad podľa doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
a	b	c	d	e	f	g
Istina	29 525	82 624				
Finančný náklad	3 482	4 035				
Spolu	33 007	86 659	0	0	0	0

E. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH**1. Tržby za vlastné výrobky a tovar podľa jednotlivých typov výrobkov a služieb a hlavných oblastí odbytu**

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t. j. podľa typov výrobkov a služieb a podľa hlavných oblastí odbytu sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Oblasť odbytu	Tržby za prenájom, prepravu, servis		Tržby za predaj tovaru		Tržby z predaja DHM	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
EÚ	10 302 524	9 041 836	1 497 965	1 813 189	5 185 785	3 947 229
Mimo EÚ						
Spolu	10 302 524	9 041 836	1 497 965	1 813 189	5 185 785	3 947 229

2. Výnosy pri aktivácii nákladov, ostatné významné výnosy z hospodárskej činnosti, finančné výnosy a výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt

Prehľad o výnosoch pri aktivácii nákladov, výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	0	0
Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou		
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	393 000	490 593
- Poistné plnenie	2 703	10 101
- Technická podpora koncern	111 372	138 598
- Výnosy z odpísaných pohľadávok	98 851	84 422
- Technická podpora	96 776	107 099
- Úroky z omeškania	5 366	3 645
- Servis	29 791	79 907
- Ostatné výnosy koncern	2 153	4 730
- Inventarizačné rozdiely - prebytky	30 922	48 720
- Skonto od dodávateľa	0	2 056
- Ostatné	15 068	11 315
Finančné výnosy, z toho:	2 494	2 981
Kurzové zisky, v tom:	2 469	2 956
- Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	390
Výnosové úroky	25	25

3. 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	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	10 302 524	9 041 836
Tržby za tovar	1 497 965	1 813 189
Tržby z predaja dlhodobého hmotného majetku	5 185 785	3 947 229
Čistý obrat celkom	16 986 274	14 802 254

F. ÚDAJE O NÁKLADOCH**1. Náklady za prijaté služby, ostatné významné náklady z hospodárskej činnosti, finančné náklady a náklady, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt**

Prehľad o nákladoch voči audátorovi / audítorskej spoločnosti:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči audátorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	13 000	13 000
- náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	13 000	13 000
- iné uisťovacie audítorské služby		
- súvisiace audítorské služby		
- daňové poradenstvo		
- ostatné neaudítorské služby		

Prehľad o nákladoch na prijaté služby:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	1 262 621	1 130 816
- Prepravné	178 893	199 474
- Právne, ekonomické, daňové a audítorské služby	73 043	48 948
- Manipulačné poplatky	115 986	153 382
- IT služby	161 690	144 234
- Ostatné náklady	194 975	116 139
- Opravy a udržiavanie	86 290	82 020
- Leasing	63 121	73 104
- Strážna služba	59 992	57 703
- Poskytnutie pracovných síl	34 994	31 378
- Náklady na reprezentáciu	44 206	27 552
- Technické poradenstvo	4 301	19 737
- Provízie	0	16 611
- Cestovné	24 803	15 853
- Telefón	9 726	12 698
- Reklama	12 087	10 611
- Poštové poplatky	9 892	10 336
- Nájomné	1 003	1 003
- Licenčné poplatky	419	401
- Management náklady koncern	187 200	109 632

Prehľad o osobných nákladoch:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Osobné náklady		
- Mzdové náklady	1 897 265	1 713 387
- Ostatné náklady na závislú činnosť		
- Sociálne poistenie	412 433	443 812
- Zdravotné poistenie	168 015	80 108
- Sociálne náklady	49 366	35 432
Spolu	2 527 079	2 272 739

Prehľad o ostatných nákladoch na hospodársku činnosť, finančných a nákladoch a o nákladoch, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	8 406 292	6 939 730
- Dane a poplatky	29 378	28 711
- Zostatková cena predaného dlhodobého majetku	4 368 159	2 963 074
- Opravné položky k pohľadávkam	441 926	625 723
- Odpis pohľadávky	16 515	9 076
- Manká a škody	11 893	115 093
- Odpisy dlhodobého majetku	3 462 809	3 204 484
- Tvorba a zúčtovanie OP k dlhodobému majetku	53 801	-12 057
- Poistenie majetku a pohľadávok	19 643	16 494
- Zmluvné úroky z omeškania	4 008	3 906
- Rezerva na spätné odkúpenie	-2 512	-15 507
- Ostatné	672	733
Finančné náklady, z toho:	87 031	44 178
Kurzové straty, z toho:	3 738	1 625
- kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	361	15
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>83 293</i>	<i>42 553</i>
- Nákladové úroky	74 394	33 488
- Ostatné finančné náklady	8 899	9 065
Náklady, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt, z toho:	0	0

G. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

- 1. Prevod od teoretickej dane z príjmov k vykázanej dani z príjmov je uvedený v nasledujúcom prehľade:**

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:	3 586 546	x	x	3 299 677	x	x
teoretická daň	x	789 040	22%	x	725 929	22%
Daňovo neuznané náklady	567 987	124 957	3%	923 946	203 268	6%
Výnosy nepodliehajúce dani	-2 425	-534	0%			0%
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky		0	0%		0	0%
Umorenie daňovej straty		0	0%		0	0%
Nevyužité daňové straty, daňové odpočty a iné daňové nároky		0	0%		0	0%
Zmena sadzby dane	123 897	27 257	1%		0	0%
Iné (daň vyberaná zrážkou, daňová licencia)	22	5	0%		0	0%
Spolu		940 726	26%		929 197	28%
Splatná daň z príjmov	x	1 124 644	31%	x	1 109 145	34%
Odložená daň z príjmov	x	-183 918	-5%	x	-179 948	-5%
Celková daň z príjmov	x	940 726	26%	x	929 197	28%

- 2. Položky tvoriace odloženú 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	123 897	
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov		
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		
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		

H. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A PASÍVACH**1. Podmieneny majetok**

Spoločnosť neeviduje na podsúvahových účtoch podmienený majetok.

2. Podmienené záväzky

Spoločnosť má možné budúce záväzky, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe: ☐ ÁNO ☒ NIE

Spoločnosť má existujúce záväzky, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe, pretože nie je pravdepodobnosť úbytku peňažných prostriedkov: ☐ ÁNO ☒ NIE

Spoločnosť má existujúce záväzky, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe, pretože výška tejto povinnosti sa nedá spoľahlivo oceniť: ☐ ÁNO ☒ NIE

Vzhľadom na to, že mnohé oblasti slovenského daňového práva doteraz neboli dostatočne overené praxou, existuje neistota v tom, ako ich budú daňové orgány aplikovať. Mieru tejto neistoty nie je možné kvantifikovať a zanikne až potom, keď budú k dispozícii právne precedensy, prípadne oficiálne interpretácie príslušných orgánov.

3. Sumárne informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Prenajatý majetok	792 452	792 452
Majetok v nájme (operatívny prenájom)	26 617	75 719
Odpísane pohľadávky	374 817	362 602
Prijatá banková záruka	50 000	50 000
Pohľadávka voči bývalému zamestnancovi	53 784	53 784
Debnenie na stavbách	5 785 982	5 085 040

4. Detailné informácie o údajoch na podsúvahových účtoch**4.1. Prenajatý majetok**

Spoločnosť prenájíma ornú pôdu v Banskej Bystrici tretej osobe. Prenajatú časť pozemku v hodnote 792 452 EUR vykazuje v súvahe v rámci dlhodobého majetku. Ročné výnosy z nájomného predstavujú čiastku vo výške 243 EUR. Prenájom je uzatvorený od roku 2012 na dobu neurčitú.

4.2. Najatý majetok

Spoločnosť má v nájme 6 osobných automobilov (operatívny prenájom) od tretej osoby. Leasingové zmluvy sú uzatvorené do roku 2017. Náklady na nájomné za rok 2016 predstavujú 34 463 EUR (2015: 42 993 EUR). Záväzky z leasingu osobných automobilov evidované na podsúvahových účtoch predstavujú 26 617 EUR (2015: 75 719 EUR).

Spoločnosť má od tretej osoby prenatý pozemok - prístupovú komunikáciu, o celkovej rozlohe 183 m². Spoločnosť nepozná hodnotu pozemku v nájme. Náklady na nájomné za rok 2016 predstavujú 1 003 EUR (2015: 1 003 EUR).

4.3. Údaje o odpísaných pohľadávkach

Spoločnosť v bežnom období odpísala pohľadávky v celkovej hodnote 374 817 EUR z dôvodu nevymožiteľnosti (2015: 362 602 EUR). Celková výška vytvorenej opravnej položky bola v sume 358 302 EUR (2015: 353 526 EUR).

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

Po 31.12.2016 nenastali žiadne udalosti majúce významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

J. EKONOMICKÉ VZŤAHY ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

1. Transakcie s ostatnými prepojenými účtovnými jednotkami

Spriaznená osoba	Druh obchodu (opis)	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d
Prepojené účtovné jednotky	Nákup zásob a majetku	2 766 138	3 652 815
Prepojené účtovné jednotky	Predaj zásob a majetku	2 835 544	1 870 189
Prepojené účtovné jednotky	Ostatné prevádzkové výnosy	2 143	29 757
Prepojené účtovné jednotky	Poskytnuté služby - výnos	505	
Prepojené účtovné jednotky	Dodané služby - náklad	46 339	53 867

2. Zostatky vyplývajúce z transakcií s ostatnými prepojenými účtovnými jednotkami

Spriaznená osoba	Druh zostatku	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d
Prepojené účtovné jednotky	Závazok	96 027	452 652
Prepojené účtovné jednotky	Pohľadávka	80 764	57 193

3. Transakcie s bezprostrednou a ultimátnou materskou účtovnou jednotkou

Bezprostredná a ultimátna materská jednotka	Druh obchodu (opis)	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d
Doka GmbH	Nákup zásob a majetku	5 123 783	5 583 925
Doka GmbH	Výplatenie dividend	3 300 000	2 000 000
Doka GmbH	Dodanie služby náklad	499 619	394 873
Doka GmbH	Úroky z omeškania - náklad	3 811	3 906
Doka GmbH	Predaj zásob a majetku	857 751	468 594
Doka GmbH	Ostatné prevádzkové výnosy	1 310	-8 769
Doka GmbH	Ostatné prevádzkové výnosy	110 072	147 694
Doka GmbH	Poskytnuté služby - výnos	170	407
Umdasch	Dodané služby - náklad	0	72 757
Umdasch	Nákladové úroky Cash Pooling	72 805	33 488
Umdasch	Predaj zásob a majetku	0	158 203

Bezprostrednou materskou účtovnou jednotkou je spoločnosť Doka GmbH. Ultimátnou materskou účtovnou jednotkou je spoločnosť Umdasch AG.

4. Zostatky vyplývajúce z transakcií s bezprostrednou a ultimátnou materskou účtovnou jednotkou

Bezprostredná a ultimátna materská jednotka	Druh zostatku	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d
Doka GmbH	Pohľadávka	30 587	43 863
Doka GmbH	Závazok	126 724	568 359
Umdasch AG	Cashpooling (záväzok)	3 440 777	2 127 892
Umdasch AG	Závazok	0	0

Bezprostrednou materskou účtovnou jednotkou je spoločnosť Doka GmbH. Ultimátnou materskou účtovnou jednotkou je spoločnosť Umdasch AG.

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

Členom štatutárneho orgánu ani prokuristovi Spoločnosti neboli v priebehu roka 2016 poskytnuté žiadne pôžičky, záruky, finančné prostriedky alebo iné plnenia na súkromné účely.

Všetky príjmy konateľov a prokuristu Spoločnosti boli vyplatené v rámci závislej činnosti za bežné obdobie a sú zohľadnené v mzdových nákladoch.

L. ZMENY VLASTNÉHO IMANIA

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Položka vlastného imania a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia f
Základné imanie	1 397 464				1 397 464
Zmena základného imania					0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					0
Emisné ážio					0
Ostatné kapitálové fondy	79 406				79 406
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	139 746				139 746
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely					0
Štatutárne fondy					0
Ostatné fondy					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri splnutí a rozdelení					0
Nerozdelený zisk minulých rokov	10 537 319		3 300 000	2 370 480	9 607 799
Neuhrazená strata minulých rokov	-604 263				-604 263
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení	2 370 480	2 645 820		-2 370 480	2 645 820
Vlastné imanie spolu	13 920 152	2 645 820	3 300 000	0	13 265 972

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2016 vo výške 2 645 820 EUR rozhodne valné zhromaždenie. Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je takýto:

- prevod na nerozdelený zisk minulých rokov 2 645 820 EUR.

Povinný prídel do zákonného rezervného fondu nie je potrebný, pretože zákonný rezervný fond už dosiahol svoju maximálnu hranicu stanovenú v právnych predpisoch a v spoločenskej zmluve.

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu predchádzajúceho účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Položka vlastného imania a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia f
Základné imanie	1 397 464				1 397 464
Zmena základného imania					0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					0
Emisné ážio					0
Ostatné kapitálové fondy	79 406				79 406
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	139 746				139 746
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely					0
Štatutárne fondy					0
Ostatné fondy					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri splnutí a rozdelení					0
Nerozdelený zisk minulých rokov	11 051 858		2 000 000	1 485 460	10 537 319
Neuhradená strata minulých rokov	-604 263				-604 263
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení	1 485 460	2 370 480		-1 485 460	2 370 480
Vlastné imanie spolu	13 549 671	2 370 480	2 000 000	0	13 920 152

R. INFORMÁCIE O PREHĽADE PEŇAŽNÝCH TOKOV**1. Informácie o peňažných tokoch, ktorými sú:**

- príjmy a výdavky peňažných prostriedkov,
- prírastky a úbytky peňažných ekvivalentov.

1.1. Peňažné prostriedky

Druh peňažného prostriedku	Suma v prehľade peňažných tokov v EUR	Suma na príslušných položkách vykázaných v súvahe v EUR	Rozdiel +/- v EUR	Dôvod vzniku vyčísleného rozdielu
Peňažné hotovosti	4 115	4 115	0	
Ekvivalenty peňažných hotovostí:				
- ceniny			0	
- poukážky			0	
- šeky			0	
- 			0	
Peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách	69 774	69 774	0	
Kontokorentný účet	-720	-720	0	
Zostatok účtu peniaze na ceste			0	
Peňažné prostriedky spolu	73 169	73 169	0	

Peňažnými prostriedkami (angl. cash) sa rozumejú peňažné hotovosti, ekvivalenty peňažných hotovostí, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách, kontokorentný účet a časť zostatku účtu Peniaze na ceste, ktorý sa viaže na prevod medzi bežným účtom a pokladnicou alebo medzi dvoma bankovými účtami.

2. Peňažné toky v členení na:

- peňažné toky z prevádzkovej činnosti
- peňažné toky z investičnej činnosti
- peňažné toky z finančnej činnosti

3. Metódy vykazovania peňažných tokov

Činnosť	Metóda
Prevádzková činnosť	· nepriama metóda
Investičná činnosť	· priama metóda
Finančná činnosť	· priama metóda

4. Skutočnosti, ktoré nemajú priamy vplyv na peňažné toky, ale ovplyvňujú v bežnom účtovnom období štruktúru majetku, záväzkov a vlastného imania v investičnej činnosti a finančnej činnosti

Skutočnosti, ktoré nemajú priamy vplyv na peňažné toky, ale ovplyvňujú v bežnom účtovnom období štruktúru majetku, záväzkov a vlastného imania	
Prijatý nepeňažný vklad do základného imania a do rezervného fondu	
Poskytnutý nepeňažný vklad do základného imania a do rezervného fondu	
Prijaté nepeňažné dary	
Poskytnuté nepeňažné dary	
Kapitalizácia pohľadávok	
Kapitalizácia záväzkov	
Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	
Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Z/S	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	3 586 546	3 299 677
A. 1.	<i>Nepenažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.)</i>	2 854 227	2 615 563
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	3 462 809	3 204 484
A. 1. 2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)		
A. 1. 3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
A. 1. 4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	6 885	1 779
A. 1. 5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	137 953	275 998
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-10 163	8 545
A. 1. 7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov (+)	74 394	33 488
A. 1. 9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-25	-25
A. 1. 10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)		
A. 1. 11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)		
A. 1. 12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	-817 626	-984 155
A. 1. 13.	Ostatné položky nepenažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením daňou z príjmov, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)		75 449

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
A. 2.	<i>Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa na účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok hospodárenia za účtovné obdobie (súčet A. 2. 1. až A. 2. 4.)</i>	-120 402	811 443
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	511 391	-79 775
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-620 296	1 241 591
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-11 497	-350 373
A. 2. 4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S + A. 1. + A. 2.)	6 320 371	6 726 682
A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa zaťažujú do investičných činností (+)	25	25
A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa zaťažujú do finančných činností (-)	-74 394	-33 488
A. 5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa zaťažujú do investičných činností (+)		
A. 6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa zaťažujú do finančných činností (-)	-3 300 000	-2 000 000
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 6.)	2 946 003	4 693 219
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa zaťažujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-1 647 268	-708 581
A. 8.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A. 9.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A.9.)	1 298 735	3 984 638

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)		
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-7 493 779	-8 546 024
B. 3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-)		
B. 4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
B. 5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	4 896 838	3 725 252
B. 6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)		
B. 7.	Výdavky na poskytnuté pôžičky (-)		
B. 8.	Príjmy zo splácania poskytnutých pôžičiek (+)		
B. 9.	Príjate úroky, s výnimkou tých, ktoré sa zaťažujú do prevádzkových činností (+)		
B. 10.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa zaťažujú do prevádzkových činností (+)		
B. 11.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)		
B. 12.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto príjmy považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+)		
B. 13.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)		

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
B. 14.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B. 15.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B. 16.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B. 17.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 17.)	-2 596 941	-4 820 772
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C. 1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)	0	0
C. 1. 1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)		
C. 1. 2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)		
C. 1. 3.	Prijaté peňažné dary (+)		
C. 1. 4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)		
C. 1. 5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)		
C. 1. 6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)		
C. 1. 7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)		
C. 1. 8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)		

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
C. 2.	<i>Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti, (súčet C. 2. 1. až C. 2. 9.)</i>	1 287 974	879 401
C. 2. 1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C. 2. 2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových CP (-)		
C. 2. 3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, ak sa vzťahujú na činnosť súvisiacu s jej predmetom podnikania (+)		
C. 2. 4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, ak sa vzťahujú na činnosť súvisiacu s jej predmetom podnikania (-)		
C. 2. 5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)	13 258 910	11 935 834
C. 2. 6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	-11 946 024	-11 056 433
C. 2. 7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)	-24 911	
C. 2. 8.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)		
C. 2. 9.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)		
C. 3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa zaťažujú do prevádzkových činností (-)		
C. 4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa zaťažujú do prevádzkových činností (-)		
C. 5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)		
C. 6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)		
C. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)		
C. 8.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C. 9.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)	1 287 974	879 401
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)	-10 232	43 267
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	83 401	40 134
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	73 169	83 401
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)		
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	73 169	83 401