

POZNÁMKY K ÚČTOVNEJ ZÁVIERKE

ZOSTAVENEJ KU DŇU

31. 12. 2016

A. ZÁKLADNÉ INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

A. a) OBCHODNÉ MENO ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Obchodné meno účtovnej jednotky: Stavebniny DEK s.r.o.
Sídlo: Kamenná ul. 6, Žilina, 010 01
Slovenská republika
Dátum založenia: 10. 11. 2007
Dátum vzniku: 10. 11. 2007

A. b) OPIS HOSPODÁRSKEJ ČINNOSTI ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod), v rozsahu voľnej živnosti a kúpa tovaru na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod), v rozsahu voľnej živnosti.

A. c) PRIEMERNÝ POČET ZAMESTNANCOV POČAS ÚČTOVNÉHO OBDOBIA

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	196	171
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	201	183
počet vedúcich zamestnancov	1	1

A. e) PRÁVNÝ DÔVOD NA ZOSTAVENIE ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

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

A. f) DÁTUM SCHVÁLENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY ZA PREDCHÁDZAJÚCE OBDOBIE

Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie: 24.3.2016

C. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU, AK JE ÚČTOVNÁ JEDNOTKA JEHO SÚČASŤOU

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

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

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

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

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

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

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

v ktorej je možné tieto konsolidované účtovné závierky získať:

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

Adresa registrového súdu, ktorý vedie obchodný register, v ktorom sa uložia tieto konsolidované účtovné závierky:

Městský soud Praha, Slezská 9, 120 00, Praha 2, Česká republika

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

Áno

☐

Nie

V prípade ak nie, uviesť dôvod:

E. b) ZMENY ÚČTOVNÝCH ZÁSAD A METÓD

V bežnom účtovnom období neboli vykonané žiadne zmeny účtovných metód.

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

Obstarávacia cena vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním

E. c) 2 Hmotný investičný majetok

Obstarávacia cena vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním

E. c) 3 ZásobyÚčtovanie obstarania a úbytku zásob:

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

☒

spôsobom A účtovania zásob

☐

spôsobom B účtovania zásob

Oceňovanie:

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

Náklady súvisiace s obstaraním zásob:

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

v pomere vyskladnené zásoby / (PZ zásob + prírastky)

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

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

Menovitá hodnota

E. d) SPÔSOB ZOSTAVENIA ODPISOVÉHO PLÁNU DLHODOBÉHO MAJETKU

Účtovné odpisy:

Druh majetku	Doba odepisovania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda
regály	6 rokov	1/6 ročne	lineárni
nehnuteľnosti	10 rokov	1/10 ročne	lineárni
nákladná vozidla	5 rokov	1/5 ročne	lineárni
osobná vozidla	3 roky	1/3 ročne	lineárni
vysokozdvížné vozíky	5 rokov	1/5 ročne	lineárni
stroje	3 roky	1/3 ročne	lineárni

Daňové odpisy:

Druh majetku	Odpisová skupina	Doba odepisovania	Odpisová metóda
Regály	4	12 rokov	lineárni
nehnuteľnosti	6	40 rokov	lineárni
nákladná vozidla	1	4 roky	lineárni
osobná vozidla	1	4 roky	lineárni
vysokozdvížné vozíky	2	6 rokov	zrýchlené
stroje	2	6 rokov	zrýchlené

Odpisový plán hmotného majetku vychádza z predpokladaného opotrebenia zaraďovaného majetku zodpovedajúceho bežným podmienkam jeho používania.

Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy sa nerovnajú.

F. INFORMÁCIE K ÚDAJOM VYKÁZANÝM NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

F. a) PREHLAD O POHYBE DLHODOBÉHO MAJETKU

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								Spolu
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddávky na DHM	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		417 133	1 934 131				71 170		2 422 434
Prírastky		58 706	444 689						503 395
Úbytky			95 963				70 990		166 953
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		475 839	2 282 857				180		2 758 876
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		262 217	630 149						892 366
Prírastky		53 149	507 868						561 017
Úbytky			95 963						95 963
Stav na konci účtovného obdobia		315 366	1 042 054						1 357 420
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia		154 916	1 303 982				71 170		1 530 068
Stav na konci účtovného obdobia		160 473	1 240 803				180		1 401 456

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pesto- vateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obsta- rávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		396 050	843 255				0		1 239 305
Prírastky		21 083	1 090 876				71 170		1 183 129
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		417 133	1 934 131				71 170		2 422 434
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		215 060	360 137						575 197
Prírastky		47 157	270 012						317 169
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia		262 217	630 149						892 366
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia		180 990	483 118				0		664 108
Stav na konci účtovného obdobia		154 916	1 303 982				71 170		1 530 068

F. o) OPRAVNÉ POLOŽKY K ZÁSOBÁM

Zásoby	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Bežné účtovné obdobie		Stav OP na konci účtovného obdobia
			Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	
a	b	c	d	e	f
Materiál					
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					
Výrobky					
Zvieratá					
Tovar	140 321	219 884			360 205
Nehnuteľnosť na predaj					
Poskytnuté preddavky na zásoby					
Zásoby spolu	140 321	219 884			360 205

F. r) OPRAVNÉ POLOŽKY K POHLÁDÁVKAM

Pohľadávky	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Bežné účtovné obdobie		Stav OP na konci účtovného obdobia
			Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	1 667 641		28 078		1 639 563
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky	14 783				14 783
Pohľadávky spolu	1 682 424		28 078		1 654 346

F. s) POHLÁDÁVKY DO LEHOTY A PO LEHOTE SPLATNOSTI

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu			
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	5 458 984	3 114 428	8 573 412
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	1 673 976	0	1 673 976
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie			
Iné pohľadávky	866 910	14 783	881 693
Krátkodobé pohľadávky spolu	7 999 870	3 129 211	11 129 081

F. v) ODLOŽENÁ DAŇOVÁ POHLÁDÁVKA

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a zásob a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné	116 471	64 166
zdaniteľné		
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou pohľadávok a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné	13 851	17 489
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	22
Odložená daňová pohľadávka	130 322	81 655
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	48 667	
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok		
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaúčtovaná ako náklad		5 659
Zaúčtovaná do vlastného imania		

F. w) KRÁTKODOBÝ FINANČNÝ MAJETOK

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	6 589	7 427
Bežné účty v banke alebo pobočke zahraničnej banky	192 648	229 804
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste	72 000	0
Spolu	271 237	237 231

G. INFORMÁCIE K ÚDAJOM VYKÁZANÝM NA STRANE PASÍV SÚVAHY

G. a) 1 ÚDAJE O VLASTNOM IMANÍ

Opis základného imania, výška upísaného imania nezapísaného v OR:

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

G. a) 3 ROZDELENIE ÚČTOVNÉHO ZISKU ALEBO STRATY Z PREDCHÁDZAJÚCEHO ROKA

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	821 903
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	426 960
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	394 943
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	821 903

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

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	87 232	70 265
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	87 232	70 265
Krátkodobé záväzky spolu	2 767 094	3 023 922
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	2 091 929	2 114 228
Záväzky po lehote splatnosti	675 165	909 694

G. g) ZÁVÄZKY ZO SOCIÁLNEHO FONDU

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	70 265	55 592
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	16 967	14 673
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	16 967	14 673
Čerpanie sociálneho fondu		
Konečný zostatok sociálneho fondu	87 232	70 265

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

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splat- nosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostred- ne predchá- dzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé bankové úvery						
Krátkodobé bankové úvery						
Kontokorent Slovenská sporiteľňa	EUR			4 056 475	4 056 475	2 299 459
Kontokorent Slovenská sporiteľňa	EUR			0	0	541 338
Kontokorent ČSOB	EUR			1 553 365	1 553 365	1 511 487
Provozní úvěr ČSOB	EUR			2 000 000	2 000 000	2 000 000
Spolu				7 609 840	7 609 840	6 352 285

H. INFORMÁCIE K ÚDAJOM VYKÁZANÝM VO VÝNOSOCH

H. a) TRŽBY ZA VLASTNÉ VÝKONY A TOVAR

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky (plastové lišty, kovové odkvapy)	462 641	438 122
Tržby za tovar (stavebný materiál)	56 167 086	46 475 391
Tržby z predaja služieb, z toho:	1 445 528	1 242 507
Tržby za služby k tovaru (miešanie farieb, ohýbanie plechov...)	22 344	-41 168
Tržby za dopravu	728 162	687 934
Tržby za marketing a reklamu	413 439	374 624
Tržby z prenájmu nehnuteľností	99 568	81 100
Tržby z prenájmu náradia	34 964	0
Tržby ostatné	147 051	140 017

H. d) OSTATNÉ VÝZNAMNÉ POLOŽKY VÝNOSOV Z HOSPODÁRSKEJ ČINNOSTI

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti, z toho:	86 609	119 275
Náhrada od poisťovní	52 487	32 497
Úroky z prodlení a vrácené soudní poplatky	15 967	17 146
Uznané reklamace	18 155	69 632
Tržby z predaja majetku	52 214	0

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Finančné výnosy, z toho:	43 454	66 183
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>997</i>	<i>1 322</i>
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	25	0
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>35 185</i>	<i>64 861</i>
výnosové úroky	30 042	48 497
poplatky	12 415	16 364

H. g) SUMA ČISTÉHO OBRATU

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	462 641	438 122
Tržby z predaja služieb	1 445 528	1 242 507
Tržby za tovar	56 167 086	46 475 391
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	58 075 255	48 156 020

I. INFORMÁCIE K ÚDAJOM VYKÁZANÝM V NÁKLADOCH

I. a) VÝZNAMNÉ POLOŽKY NÁKLADOV ZA POSKYTNUTÉ SLUŽBY

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	2 811 682	2 565 376
opravy a udržovanie	252 765	221 320
cestovné	8 555	7 301
náklady na reprezentáciu	32 042	26 837
správa IT zariadení, IT podpora	210 399	164 524
účtovné služby a personalistika	278 974	198 845
nájom nehnuteľností	1 615 269	1 521 977
doprava	161 106	99 559
reklama	117 376	117 846
telefonické poplatky a dátové spojenia	45 363	43 213
ostatné služby	89 833	163 954

I. b) VÝZNAMNÉ POLOŽKY OSTATNÝCH NÁKLADOV Z HOSPODÁRSKEJ ČINNOSTI

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Osobné náklady, z toho:	3 998 194	3 378 539
mzdové náklady	2 900 165	2 445 438
náklady na sociálne a zdravotné poistenie	1 003 174	851 902
sociálne náklady	94 855	81 199
Dane a poplatky, z toho:	90 176	53 822
cestná daň	38 489	8 840
diaľničné známky, kolky	51 687	44 982
Ostatné náklady na hospodársku činnosť, z toho:	521 092	384 799
poistenie majetku	407 326	331 460
predaj a odpis pohľadávok	63 610	45 657
manka a škody	41 982	0
ostatné prevádzkové náklady	8 174	7 682

I. c) VÝZNAMNÉ POLOŽKY FINANČNÝCH NÁKLADOV A CELKOVÁ SUMA KURZOVÝCH STRÁT

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Finančné náklady, z toho:	145 021	151 572
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>1 428</i>	<i>8 245</i>
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	60	39
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>		
nákladové úroky	72 812	85 291
poplatky	70 781	58 036

I. e) NÁKLADY VOČI AUDÍTORskej SPOLOČNOSTI

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	3 000	3 000
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		

J. INFORMÁCIE K ÚDAJOM O DANIACH Z PRÍJMOV

J. c) ODLOŽENÁ DAŇ

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov		
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov		5 659
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	-48 667	
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		

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

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	1 748 564	x	x	1 061 638	x	x
teoretická daň	x	384 684	22	x	233 560	22
Daňovo neuznané náklady	484 687	106 631	22	1 923	423	22
Výnosy nepodliehajúce dani	7	2	22	15	3	22
Vplyv nevykázanvej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Iné	2 589	570		977	215	
Spolu	2 235 833	491 883		1 064 523	234 195	
Splatná daň z príjmov	x	491 885		x	234 076	
Odložená daň z príjmov	x	-48 667		x	5 659	
Celková daň z príjmov	x	443 218		x	239 735	

N. INFORMÁCIE K ÚDAJOM O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH SO SPRIAZNENÝMI OSOBAMI

N. a) ZOZNAM VZÁJOMNÝCH OBCHODOV SO SPRIAZNENÝMI OSOBAMI

Druh transakcie a	Spriaznená osoba b	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie c	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie d
výnosové úroky			
	DEKTRADE a.s.	0	48 482
		0	48 482

Stavebniny DEK s.r.o.

POZNÁMKY K ÚČTOVNEJ ZÁVIERKE k 31. 12. 2016

výnosy za služby		
DEKTRADE a.s.	0	19 066
Stavebniny DEK a.s.	5 928	0
DEKMETAL s.r.o.	60 873	72 438
DEKPROJEKT s.r.o. org.zl.	0	30 351
DEKTRADE a.s. org.zl.	0	9 374
DEKPROJEKT s.r.o.	49 402	16 918
	116 203	148 147
náklady za služby		
DEKTRADE a.s.	748	301 531
Stavebniny DEK a.s.	18 490	0
DEKPROJEKT s.r.o.	19 384	0
DEKMETAL s.r.o.	23 572	0
DEKINVEST, investiční fond s proměnným základním kapitálem, a.s. - podfond Alfa	311 587	159 808
	373 781	605 749
náklady – hmotný majetek		
DEKTRADE a.s. org.zl.	0	547 900
	0	547 900
výnosy z predaja tovaru		
DEKTRADE a.s.	0	86 847
Stavebniny DEK a.s.	146 091	0
DEKMETAL s.r.o.	0	458
DEKINVEST, investiční fond s proměnným základním kapitálem, a.s.	0	932
	146 091	88 237
náklady - tovar		
DEKTRADE a.s.	0	1 323 535
Stavebniny DEK a.s.	656 767	0
DEKMETAL s.r.o.	276 336	303 420
	933 103	1 626 955

Druh transakcie	Dcérska účtovná jednotka/ Materská účtovná jednotka	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d
výnosové úroky	DEK a.s.		
		22 764	0
		22 764	0
výnosy za služby			
	DEK a.s.	27 457	2 199
		27 457	2 199
náklady za služby			
	DEK a.s.	675 731	423 994
		675 731	423 994

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

Po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa jej zostavenia nedošlo v spoločnosti k žiadnym zmenám, ktoré by bolo potrebné uviesť v účtovnej závierke.

P. INFORMÁCIE K ÚDAJOM O ZMENÁCH VLASTNÉHO IMANIA

P. a) ZMENY ZLOŽIEK VLASTNÉHO IMANIA

Položka vlastného imania	Stav na začiatku účtovného obdobia	Bežné účtovné obdobie			Stav na konci účtovného obdobia
		Prírastky	Úbytky	Presuny	
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	663 878				663 878
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	3 104 460				3 104 460
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	66 388				66 388
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 342 990	394 943			1 737 933
Neuhrazená strata minulých rokov	-426 960		426 960		0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	821 903	1 305 346		-821 903	1 305 346
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

Položka vlastného imania	Stav na začiatku účtovného obdobia	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie			Stav na konci účtovného obdobia
		Prírastky	Úbytky	Presuny	
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	663 878				663 878
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	3 104 460				3 104 460
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	42 098	24 290			66 388
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	850 633	492 357			1 342 990
Neuhradená strata minulých rokov	-426 960				-426 960
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	516 647	821 903		-516 647	821 903
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

Dátum: 24.3.2017



podpis štatutárneho orgánu