

POZNÁMKY K ÚČTOVNEJ ZÁVIERKE

ZOSTAVENEJ KU DŇU

31. 12. 2017

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	210	196
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	209	201
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: 24.3.2017

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 **Zásoby**Účtovanie obstarania a úbytku zásob:

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

☒ spôsobom A účtovania zásob☐ spôsobom B účtovania zásobOceňovanie:

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	lineárny
nehnuteľnosti	10 rokov	1/10 ročne	lineárny
nákladná vozidla	5 rokov	1/5 ročne	lineárny
osobná vozidla	3 roky	1/3 ročne	lineárny
vysokozdvížne vozíky	5 rokov	1/5 ročne	lineárny
stroje	3 roky	1/3 ročne	lineárny

Daňové odpisy:

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

Odpisový plán hmotného majetku vychádza z predpokladaného opotrebenia zaradeného 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		475 839	2 282 857				180		2 758 876
Prírastky		7 678	195 487				187 359		390 524
Úbytky			60 774				187 359		248 133
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		483 517	2 417 570				180		2 901 267
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		-315 366	1 042 054						1 357 420
Prírastky			48 820						48 820
Úbytky		41 006	340 544						381 550
Stav na konci účtovného obdobia		356 372	1 333 778						1 690 150
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia		160 473	1 240 803				180		1 401 456
Stav na konci účtovného obdobia		127 145	1 083 792				180		1 211 117

Stavebniny DEK s.r.o.

POZNÁMKY K ÚČTOVNEJ ZÁVIERKE k 31. 12. 2017

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								Spolu
	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	
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

Stavebniny DEK s.r.o.

POZNÁMKY K ÚČTOVNEJ ZÁVIERKE k 31. 12. 2017

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	360 205	67 293			427498
Nehnutelnosť na predaj					
Poskytnuté preddavky na zásoby					
Zásoby spolu	360205	67 293			427498

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	1 639 563		40 761		1 589 802
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				
Pohľadávky spolu	1 654 346		40 761		1 613 585

F. s) POHLÁDKY 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	7 299 069	3 253 127	10 552 196
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	3 614 871	0	3 614 871
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie			
Iné pohľadávky	941 030	14 783	955 813
Krátkodobé pohľadávky spolu	11 854 970	3 267 910	15 122 880

Stavebniny DEK s.r.o.

POZNÁMKY K ÚČTOVNEJ ZÁVIERKE k 31. 12. 2017

F. v) ODLOŽENÁ DAŇOVÁ POHLADÁVKA

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a zásob a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné	90 896	116 471
zdaniteľné		
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou pohľadávok a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné	14 376	13 851
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	105 272	130 322
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	-25 049	48 667
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok		
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		

F. w) KRÁTKODOBÝ FINANČNÝ MAJETOK

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	7 298	6 589
Bežné účty v banke alebo pobočke zahraničnej banky	228 313	192 648
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste	0	72 000
Spolu	235 611	271 237

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	1 305 346
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	2 604 372
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	3 909 718

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	105 958	87 232
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	105 958	87 232
Krátkodobé záväzky spolu	3 879 558	2 767 094
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	2 878 697	2 091 929
Záväzky po lehote splatnosti	1 000 861	675 165

G. g) ZÁVÄZKY ZO SOCIÁLNEHO FONDU

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	87 232	70 265
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	18 726	16 967
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	18 726	16 967
Čerpanie sociálneho fondu		
Konečný zostatok sociálneho fondu	105 958	87 232

G. i) BANKOVÉ ÚVERY, PÔŽIČKY, 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			4 421 785	4 421 785	4 056 475
Kontokorent Slovenská sporiteľňa	EUR					0
Kontokorent ČSOB	EUR			2 469 103	2 469 103	1 553 364
Provozní úvěr ČSOB	EUR			2 000 000	2 000 000	2 000 000
Spolu				8 890 888	8 890 888	7 609 839

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)	165 024	462 641
Tržby za tovar (stavebný materiál)	61 904 820	56 167 086
Tržby z predaja služieb, z toho:	1 820 210	1 445 528
Tržby za služby k tovaru (miešanie farieb, ohýbanie plechov...)	135 749	22 344
Tržby za dopravu	804 127	728 162
Tržby za marketing a reklamu	386 879	413 439
Tržby z prenájmu nehnuteľností	108 456	99 568
Tržby z prenájmu náradia	365 520	34 964
Tržby ostatné	19 479	147 051
Čistý obrat	63 890 054	58 075 255

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:	117 335	86 609
Náhrada od poisťovní	48 874	52 487
Úroky z prodlení a vrácené soudní poplatky	32 952	15 967
Uznané reklamace	35 509	18 155
Tržby z predaja majetku	36 873	52 215

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Finančné výnosy, z toho:	65 360	43 454
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	1451	997
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	1451	25
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	63 909	35 185
výnosové úroky	46 881	30 042
poplatky	17 028	12 415

H. g) SUMA ČISTÉHO OBRATU

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	165 024	462 641
Tržby z predaja služieb	1 820 210	1 445 528
Tržby za tovar	61 904 820	56 167 086
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	63 890 054	58 075 255

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:	3 222 426	2 811 682
opravy a udržovanie	290 249	252 765
cestovné	6 280	8 555
náklady na reprezentáciu	45 475	32 042
správa IT zariadení, IT podpora	213 167	210 399
účtovné služby a personalistika	255 201	278 974
nájom nehnuteľností	1 717 287	1 615 269
doprava	294 147	161 106
reklama	79 271	117 376
telefonické poplatky a dátové spojenia	23 735	45 363
ostatné služby	297 614	89 833

I. b) VÝZNAMNÉ POLOŽKY OSTATNÝCH NÁKLADOV Z HOSPODÁRSKEJ ČINNOSTI

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Osobné náklady, z toho:	4 356 587	3 998 194
mzdové náklady	3 148 573	2 900 165
náklady na sociálne a zdravotné poistenie	1 099 415	1 003 174
sociálne náklady	108 599	94 855
Dane a poplatky, z toho:	79 545	90 176
cestná daň	36 886	38 489
diaľničné známky, kolky	42 659	51 687
Ostatné náklady na hospodársku činnosť, z toho:	455 714	521 092
poistenie majetku	379 316	407 326
predaj a odpis pohľadávok	52 642	63 610
manka a škody	17 729	41 982
ostatné prevádzkové náklady	6 027	8 174

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Finančné náklady, z toho:	173 077	145 021
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>4 829</i>	<i>1 428</i>
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	888	60
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>		
nákladové úroky	95 923	72 812
poplatky	72 326	70 781

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		
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		-48 666
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	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:	3 323 293	x	x	1 748 564	x	x
teoretická daň	x	697 892	21	x	384 684	22
Daňovo neuznané náklady	-48 639	-10 214	21	484 687	106 631	22
Výnosy nepodliehajúce dani			21	7	2	22
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky	25 049	5 260				
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Iné				2 589	570	
Spolu	3 299 703	692 938		2 235 833	491 883	
Splatná daň z príjmov		693 872		x	491 885	
Odložená daň z príjmov		25 050		x	-48 666	
Celková daň z príjmov		718 922		x	443 219	

N. INFORMÁCIE K ÚDAJOM O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH SO SPRIAZNENÝMI OSOBAMI

N. a) ZOZNAM VZÁJOMNÝCH OBCHODOV SO SPRIAZNENÝMI OSOBAMI

Druh transakcie	Spriaznená osoba	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d
výnosy za služby			
	Stavebniny DEK a.s.	26 407	5928
	DEKMETAL s.r.o.	62 853	60 873
	DEKPROJEKT s.r.o.	64 211	49 402
		153 471	116 203

Stavebniny DEK s.r.o.

POZNÁMKY K ÚČTOVNEJ ZÁVIERKE k 31. 12. 2017

náklady za služby		
DEKPROJEKT SR, s.r.o.	128	0
Stavebniny DEK a.s.	14 154	18 490
DEKPROJEKT s.r.o.	550	19 384
DEKMETAL s.r.o.	16 816	23 572
DEKINVEST, investiční fond s proměnným základním kapitálem, a.s. - podfond Alfa	332 016	311 587
	363 664	373 033
náklady – hmotný majetok		
DEKINVEST, investiční fond s proměnným základním kapitálem, a.s. - podfond Alfa	28 485	0
	28 485	0
výnosy z predaja tovaru		
Stavebniny DEK a.s.	9 257	146 091
DEKMETAL s.r.o.	4 106	0
	13 363	146 091
náklady - tovar		
Stavebniny DEK a.s.	432 317	656 767
DEKMETAL s.r.o.	196 748	276 336
	629 065	933 103

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.		
		27 573	22 762
		27 573	22 764
výnosy za služby			
	DEK a.s.	48 810	27 457
		48 810	27 457
náklady za služby			
	DEK a.s.	746 097	675 731
		746 097	675 731

výnosy – hmotný majetok	
DEK a.s.	7 000

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.

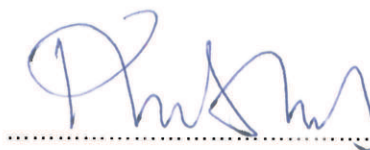
P. INFORMÁCIE K ÚDAJOM O ZMENÁCH VLASTNÉHO IMANIA

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, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	66 388				66 388
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 737 933	1 305 346			3 043 280
Neuhradená strata minulých rokov					0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 305 346	2 604 372		-1 305 346	2 604 372
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia
	Stav na začiatku 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	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					

Dátum: 23. 3. 2018



podpis štatutárneho orgánu