

DONGHEE Slovakia, s.r.o.

**DODATOK SPRÁVY NEZÁVISLÉHO
AUDÍTORA K VÝROČNEJ SPRÁVE
V ZMYSLE § 27 ODSEK 6 ZÁKONA
Č. 423/2015 Z.Z.**

31. DECEMBER 2017

DONGHEE Slovakia, s. r. o.

DODATOK SPRÁVY NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA K VÝROČNEJ SPRÁVE v zmysle § 27 odsek 6 zákona č. 423/2015 Z. z.

Spoločníkom a konateľom spoločnosti DONGHEE Slovakia, s. r. o.:

- I. Overili sme účtovnú závierku spoločnosti DONGHEE Slovakia, s. r. o. (ďalej len „spoločnosť“) k 31. decembru 2017 uvedenú v priloženej výročnej správe spoločnosti, ku ktorej sme dňa 14. marca 2018 vydali správu nezávislého audítora z auditu účtovnej závierky v nasledujúcom znení:

SPRÁVA Z AUDITU ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Názor

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky spoločnosti DONGHEE Slovakia, s.r.o. (ďalej len „spoločnosť“), ktorá zahŕňa súvahu k 31. decembru 2017, výkaz ziskov a strát za rok, ktorý sa skončil k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód.

Podľa nášho názoru, priložená účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie spoločnosti k 31. decembru 2017 a výsledky jej hospodárenia za rok, ktorý sa skončil k uvedenému dátumu, v súlade so zákonom č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“).

Základ pre názor

Audit sme uskutočnili v súlade s Medzinárodnými audítorskými štandardmi. Naša zodpovednosť podľa týchto štandardov sa bližšie uvádza v odseku *Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky*. Od spoločnosti sme nezávislí podľa ustanovení zákona č. 423/2015 Z. z. o štatutárnom audite a o zmene a doplnení zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o štatutárnom audite“) týkajúcich sa etiky vrátane Etického kódexu audítora, ktoré sú relevantné pre náš audit účtovnej závierky, a splnili sme aj ostatné požiadavky týchto ustanovení týkajúcich sa etiky. Sme presvedčení, že získané audítorské dôkazy poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

Štatutárny orgán spoločnosti zodpovedá za zostavenie účtovnej závierky tak, aby poskytovala pravdivý a verný obraz v súlade so zákonom o účtovníctve, a za interné kontroly, ktoré štatutárny orgán spoločnosti považuje za potrebné pre zostavenie účtovnej závierky, aby neobsahovala významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Pri zostavovaní účtovnej závierky štatutárny orgán zodpovedá za zhodnotenie schopnosti spoločnosti nepretržite pokračovať vo svojej činnosti, za opísanie skutočností týkajúcich sa nepretržitého pokračovania v činnosti, ak je to potrebné, a za použitie predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti v účtovníctve, ibaže by mal v úmysle spoločnosť zlikvidovať alebo ukončiť jej činnosť, alebo by nemal inú reálnu možnosť než tak urobiť.

Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky

Našou zodpovednosťou je získať primerané uistenie, či účtovná závierka ako celok neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, a vydať správu audítora, ktorá obsahuje názor audítora. Primerané uistenie predstavuje vysoký stupeň uistenia, ale nie záruku, že audit vykonaný podľa Medzinárodných audítorských štandardov vždy odhalí prípadnú významnú nesprávnosť. Nesprávnosti môžu vzniknúť v dôsledku podvodu alebo chyby a považujú sa za významné, ak by bolo opodstatnené očakávať, že jednotlivito alebo v súhrne ovplyvnia ekonomické rozhodnutia používateľov, ktoré boli prijaté na základe tejto účtovnej závierky.

V rámci auditu v súlade s Medzinárodnými audítorskými štandardmi uplatňujeme odborný úsudok a zachovávame profesionálny skepticizmus počas celého auditu. Okrem toho:

- Identifikujeme a posudzujeme riziká významnej nesprávnej účtovnej závierky, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujeme a vykonávame audítorské postupy reagujúce na tieto riziká a získavame audítorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na poskytnutie základu pre názor audítora. Riziko neodhalenia významnej nesprávnej v dôsledku podvodu je vyššie ako riziko v dôsledku chyby, pretože podvod môže zahŕňať tajnú dohodu, falšovanie, úmyselné vynechanie, nepravdivé vyhlásenie alebo obídenie internej kontroly.
- Oboznamujeme sa s internými kontrolami relevantnými pre audit, aby sme mohli navrhnúť audítorské postupy vhodné za daných okolností, ale nie aby sme vyjadrili názor na efektívnosť interných kontrol spoločnosti.
- Hodnotíme vhodnosť použitých účtovných zásad a účtovných metód, ako aj primeranosť účtovných odhadov a súvisiacich informácií zverejnených štatutárnym orgánom.
- Predkladáme záver o tom, či štatutárny orgán vhodne používa účtovnú zásadu nepretržitého pokračovania v činnosti, a na základe získaných audítorských dôkazov záver o tom, či existuje významná neistota v súvislosti s udalosťami alebo okolnosťami, ktoré by mohli významne spochybniť schopnosť spoločnosti nepretržite pokračovať v činnosti. Ak dospejeme k záveru, že významná neistota existuje, sme povinní upozorniť v našej správe audítora na súvisiace informácie uvedené v účtovnej závierke alebo, ak sú takéto zverejnené informácie nedostatočné, modifikovať náš názor. Naše závery však vychádzajú z audítorských dôkazov získaných do dátumu vydania našej správy audítora. Budúce udalosti alebo okolnosti však môžu spôsobiť, že spoločnosť prestane pokračovať v nepretržitej činnosti.
- Hodnotíme celkovú prezentáciu, štruktúru a obsah účtovnej závierky vrátane zverejnených informácií, ako aj to, či účtovná závierka verne zobrazuje uskutočnené transakcie a udalosti.

II. Správa k ďalším požiadavkám zákonov a iných právnych predpisov

Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe – dodatok správy nezávislého audítora

Štatutárny orgán je zodpovedný za informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej podľa požiadaviek zákona o účtovníctve. Naš vyššie uvedený názor na účtovnú závierku sa nevzťahuje na iné informácie vo výročnej správe.

V súvislosti s auditom účtovnej závierky sme zodpovední za oboznámenie sa s informáciami uvedenými vo výročnej správe a za vyhodnotenie, či tieto informácie nie sú vo významnom nesúlade s účtovnou závierkou alebo našimi poznatkami, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, alebo sa inak zdajú byť významne nesprávne.

Vyhodnotili sme, či výročná správa spoločnosti obsahuje informácie, ktorých uvedenie vyžaduje zákon o účtovníctve.

Podľa nášho názoru, na základe prác vykonaných počas auditu účtovnej závierky:

- informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej za rok 2017 sú v súlade s účtovnou závierkou za daný rok,
- výročná správa obsahuje informácie podľa zákona o účtovníctve.

Okrem toho, na základe našich poznatkov o spoločnosti a jej situácii, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, sme povinní uviesť, či sme zistili významné nesprávnosti vo výročnej správe, ktorú sme obdržali po dátume vydania správy z auditu účtovnej závierky. V tejto súvislosti neexistujú zistenia, ktoré by sme mali uviesť.

Bratislava 12. marca 2019



Ing. Patrik Ferko, FCCA
zodpovedný audítor
Licencia UDVA č. 1045

V mene spoločnosti
Deloitte Audit s.r.o.
Licencia SKAu č. 014

6

DONGHEE Slovakia, s.r.o.

VÝROČNÁ SPRÁVA 2017

Best Quality

Best Auto Parts Supplier

Premium Business Partner

OBSAH

- 2 Profil spoločnosti
- 3 Organizačná štruktúra
- 3 Zákazníci
- 4 Vízia spoločnosti
- 4 Základná filozofia
- 5 História spoločnosti
- 8 Portfólio výrobkov
- 10 Výrobný proces
- 13 Kvalita
- 15 Ľudské zdroje
- 16 Environmentálna oblasť
- 17 Ciele a prognózy pre rok 2018
- 18 Finančné výsledky roka 2017



Profil spoločnosti

001 001 001 001 DONGHEE

založenie

Spoločnosť DONGHEE Slovakia, s.r.o. bola založená dňa 10.12.2004 a do Obchodného registra zapísaná dňa 18.01.2005.

sídlo

SNP 768/150, 013 24 Strečno

rozloha

Celkom	86 881 m ²
z toho zastavaná plocha	61 922 m ²

maiteľ

DONGHEE Industrial Co., LTD,
218 Hwangseong-dong, Nam-gu, Woolsan
Kyungsangnam-do,
680-160 Kórejská Republika.

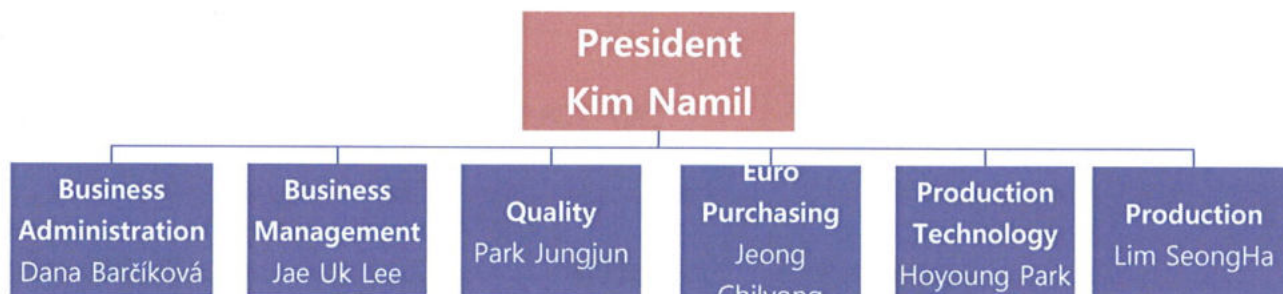
Základné imanie spoločnosti DONGHEE Slovakia, s.r.o. predstavuje výšku 11 852 321 €.

Spoločnosť DONGHEE Slovakia, s.r.o. je súčasťou skupiny DONGHEE, ktorá sa v automobilovom priemysle prepracovala na popredné miesto v Kórejskej republike a získala reputáciu aj na svetovom trhu. V súčasnosti má skupina DONGHEE svoje pobočky v Európe (Slovenská republika, Česká Republika, Rusko), Turecku, Číne, Mexiku, USA a v Kórei.

DONGHEE Slovakia, s.r.o. v súčasnosti nemá žiadnu organizačnú zložku v zahraničí. Spoločnosť v roku 2017 nefinancovala výskum a vývoj ani v rámci vlastnej činnosti a ani výskum vykonávaný dodávateľsky.

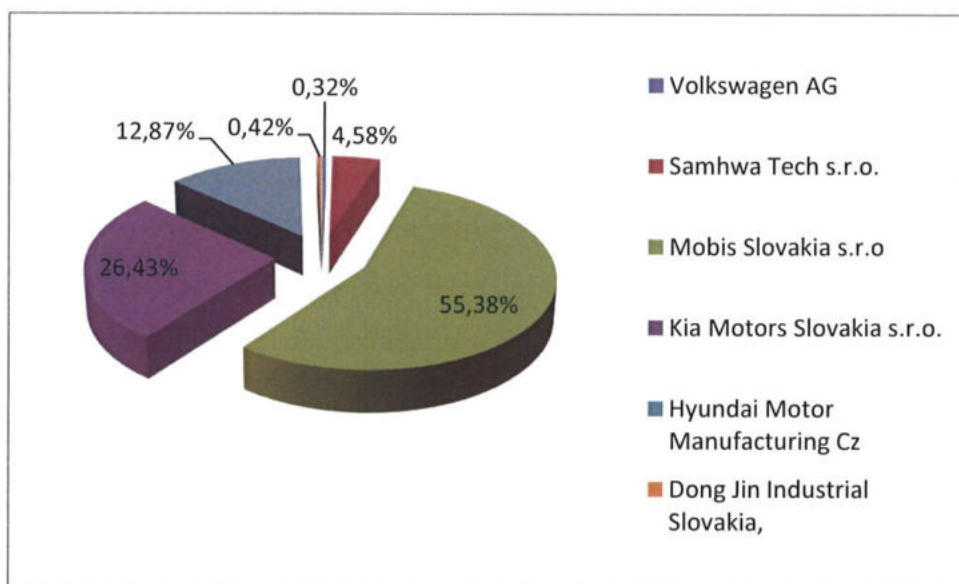
Spoločnosť v roku 2017 nenadobúdala vlastné akcie, dočasné listy, obchodné podiely a akcie, dočasné listy a obchodné podiely materskej účtovnej jednotky a rovnako nenadobúdala žiadne iné cenné papiere v tuzemsku a ani v zahraničí.

Organizačná štruktúra



Zákazníci

Medzi hlavných zákazníkov DONGHEE Slovakia, s.r.o. v roku 2017 patrili:



Vízia spoločnosti

Build the Vehicles, DONGHEE

Stať sa najlepšou spoločnosťou v oblasti dodávok
komponentov pre automobilový priemysel

Spoločnosť zladená so
svojimi zákazníkmi

Spoločnosť tvoriaca
lepšie hodnoty

Najlepší výrobok

Konkurencieschopné
ceny

Najlepšie riešenie

Spoločnosť DONGHEE Slovakia, ktorá sa zameriava výlučne na automotive segment a výrobu originálnych dielov (OEM), drží krok so svojimi zákazníkmi a celé svoje úsilie koncentruje na produkciu tých najlepších hodnôt, ktoré môže svojim zákazníkom ponúknuť. Zákaznícka dôvera predstavuje pre Donghee základný kameň úspešného rozvoja a rastu.

Základná filozofia

Build the Vehicles, DONGHEE

- Vyrábajme najkvalitnejšie výrobky ako motiváciu pre zákazníka
- Buď me lídrom automobilového priemyslu
- Vytvárajme budúcnosť a blahobyt spoločnosti jednotne

Motto spoločnosti

- Tvorivosť
- Vášeň
- Spolupráca

História spoločnosti

Guide the Vehicles, DONGHEE

2005

- Zahájenie výstavby I. etapy (1.Výrobná hala, administratívna budova)

2006

- Inštalácia zariadení pre výrobu komponentov pre automobil Kia Cee'd
 - Zahájenie skúšobnej a taktiež hromadnej výroby
 - Ukončenie výstavby I. etapy

2007

- Zahájenie výstavby II. etapy (lisovňa, sklad, vrátnica)
- Inštalácia zariadení pre výrobu komponentov pre automobil Kia Sportage
 - Inštalácia lisovacej linky č. 1, inštalácia strihacej linky
- Zahájenie skúšobnej výroby komponentov pre automobil Kia Sportage
 - Hromadná výroba výliskov na lisovacích linkách
- Hromadná výroba komponentov pre vozidlo Kia Sportage

2008

- Ukončenie inštalácie 2. lisovacej linky
- Získanie medzinárodného certifikátu ISO/TS 16949:2002

2009

- Inštalácia výrobných liniek pre výrobu modelu Hyundai ix35
- Zahájenie skúšobnej výroby komponentov pre automobil Hyundai ix35

2010

- Zahájenie hromadnej výroby komponentov pre automobil Hyundai ix35
 - Inštalácia výrobných zariadení pre automobil „nová Kia Sportage“

- Zahájenie skúšobnej výroby komponentov pre „novú Kia Sportage“
 - Ukončenie výroby komponentov pre Kia Sportage
- Spustenie hromadnej výroby komponentov pre automobil „nová Kia Sportage“

2011

- Inštalácia výrobných komponentov pre automobil Kia Cee'd druhej generácie
- Pridelenie nominácie od spoločnosti VW na výrobu komponentu pre automobil Golf
 - Inštalácia novej lisovacej linky
 - Získanie certifikátu ISO 14001

2012

- Získanie 5 * certifikátu od Hyundai a Kia group
- Zahájenie hromadnej výroby komponentov pre automobil Kia Cee'd druhej generácie
 - Zahájenie hromadnej výroby komponentu do VW Golf 7
 - Ukončenie výstavby výrobnéj haly č. 4

2013

- Začiatok výroby komponentov pre upravenú verziu (facelift) Hyundai ix35
 - Spoločnosť ako ocenený finalista získala národnú cenu za kvalitu
 - Spoločnosť získala certifikát OHSAS 18001:2007
- Spoločnosť získala ocenenie „Najlepší dodávateľ kvality“ od spoločnosti Kia Motors Slovakia s.r.o.

2014

- Re-certifikácia EMS a vystavenie nového certifikátu podľa ISO 14001 s platnosťou do apríla 2017

2015

- Zahájenie hromadnej výroby pre novú generáciu automobilu Hyundai Tucson
 - Zahájenie hromadnej výroby pre novú generáciu automobilu Kia Sportage
 - Re-certifikácia QMS a vystavenie nového certifikátu podľa ISO TS 16949

2016

- Zahájenie výroby výliskov pre spoločnosť DONGHEE Czech pre PDe projekt (Hyundai i30)
 - Re-certifikácia OHSAS 18 001:2007
 - Získanie certifikátu kvality VW

2017

- Re-certifikácia EMS a vystavenie nového certifikátu podľa ISO 14001 s platnosťou do mája 2020
- Inštalácia výrobných zariadení pre výrobu podvozkových dielov pre novú generáciu automobilu KIA Cee'd s plánovaným spustením sérieovej výroby v máji 2018
- Presun sérieovej výroby palivových nádrží pre automobil Hyundai Tucson do sesterskej spoločnosti DONGHEE Czech, s.r.o. v Českom Těšíne

Portfólio výrobkov

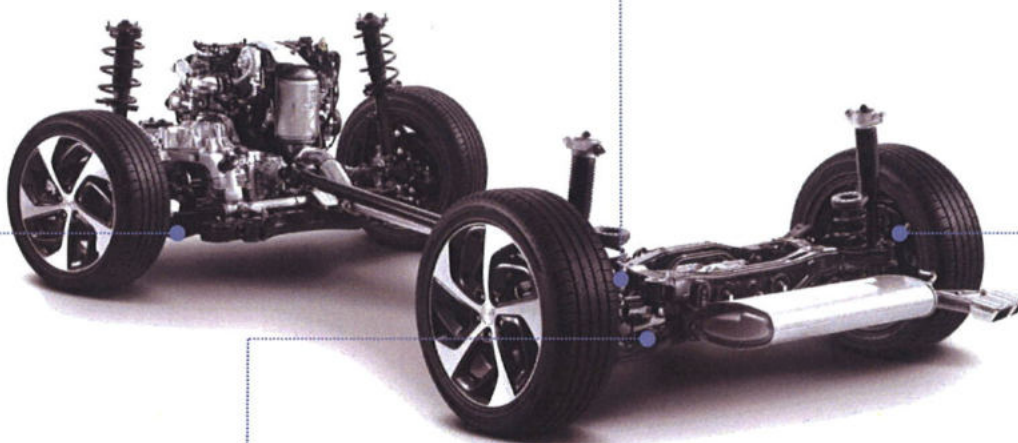


Kia Cee'd, Kia Sportage & Hyundai Tucson



Predné nápravnice s ramenami

Palivové nádrže



Zadné nápravnice

Zadné ramená



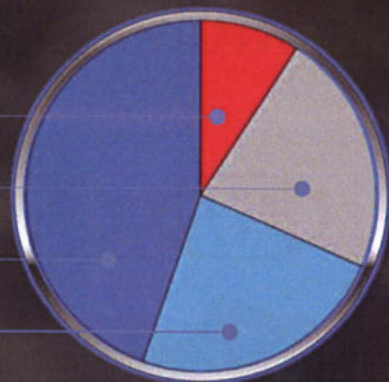
Volkswagen Golf 7



Diel karosérie

V roku **2017** sme predali komponenty pre:

- **99 547** vozidiel Kia Cee'd,
- **214 815** vozidiel Kia Sportage,
- **472 009** vozidiel značky VW Golf 7. generácie,
- **233 966** vozidiel Hyundai Tucson.



Celkovo sme teda v roku 2017 vybavili našimi komponentmi viac ako milión vozidiel značiek KIA, Hyundai a Volkswagen.



Výrobný proces

Guido Bie, v. r. k. DONGHEE

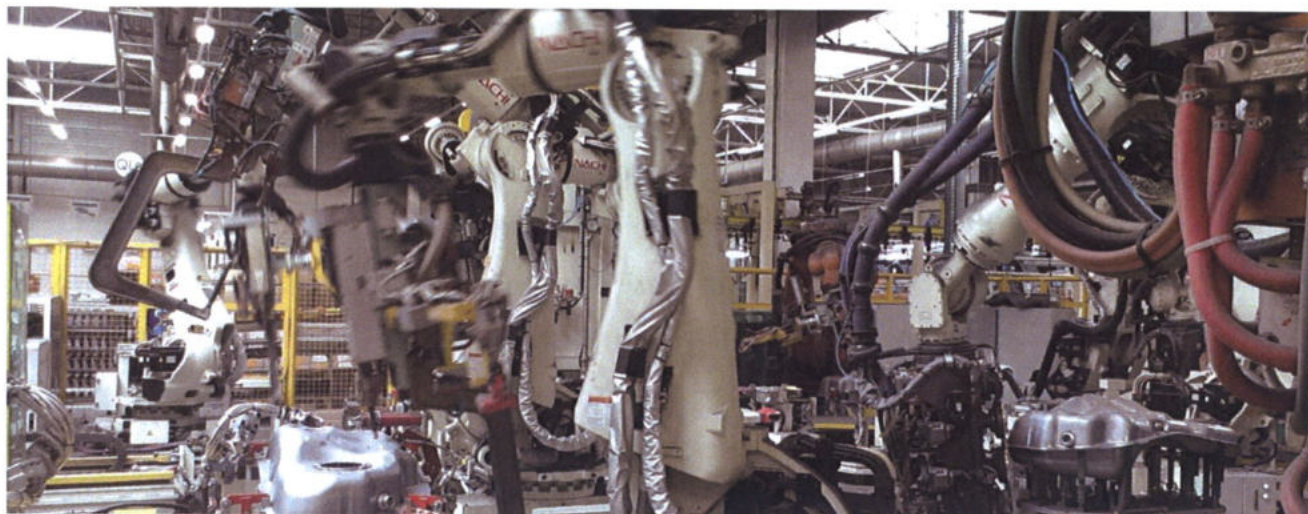
LISOVNĚ A Výrobný proces sa začína v lisovni.

Zvitky ocele sa v strihacej linke nastrihajú do panelov, ktoré postupujú vo výrobnom procese do ďalšieho spracovania v lisovacej linke. Pri lisovaní sa využívajú dve lisovacie techniky a to strihanie, kde deformácia prebieha až do úplného porušenia súdržnosti častí materiálu a tvárnenie, pri ktorom deformácia materiálu je trvalá a nedochádza k porušeniu materiálu. Výsledný polovýrobok sa nazýva výlisok.



ZVAROVŇ A Výsledky sú ďalej spracovávané vo zvarovni.

Jednotlivé diely sa spájajú zvarovaním metódami MIG/MAG, t.j. zváranie elektrickým oblúkom v ochrannnej atmosfére (ArCO_2). Pre zváranie palivových nádrží sa využívajú odporové metódy zvarovania (bodové, projekčné a švové). DONGHEE Slovakia, s.r.o. používa automatizované „robotické“ zvaracie technológie.



LAKOVŇ A

Spoločnosť disponuje dvomi typmi liniek.

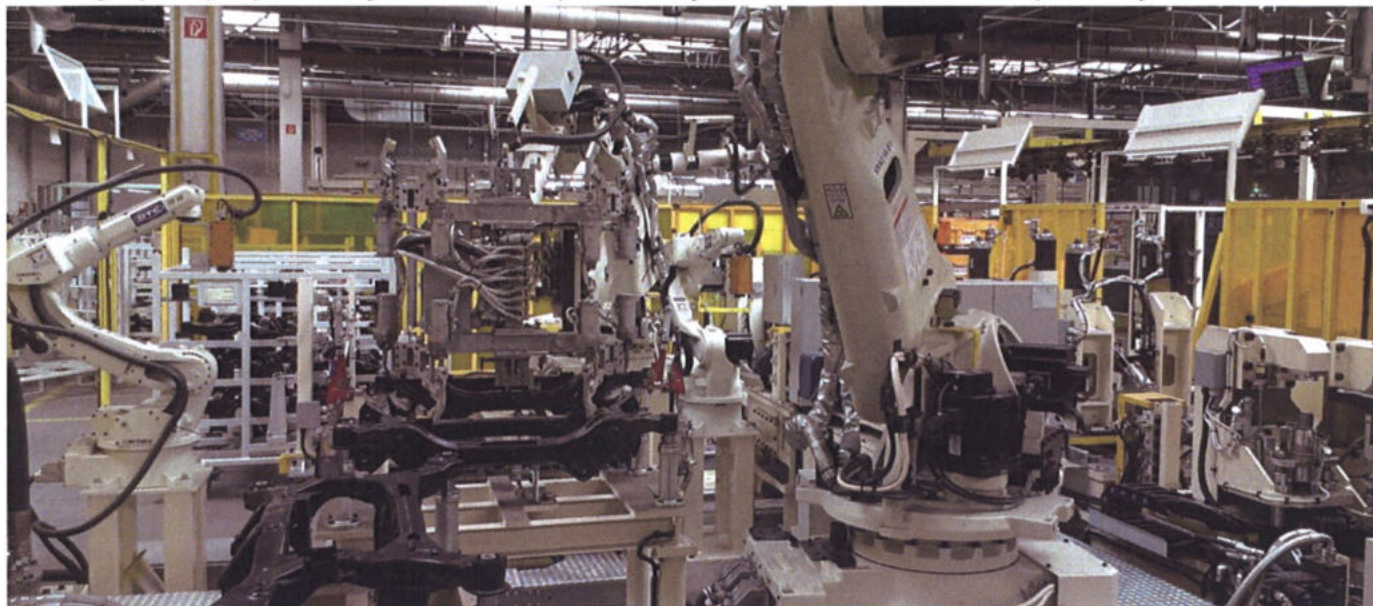
Prvý typ lakovacej linky využíva princíp elektro-depozície, kde produkty prechádzajú procesom odmastenia, fosfátovania, nánosom vodou riediteľného laku a vytvrdzovaním laku pri vysokej teplote. Druhý typ lakovacej linky je založený na princípe vysokotlakovej sprejovej aplikácie farbiacich prípravkov.



MONTÁŽ

Výrobný proces sa zakončuje montážou lakovaných výrobkov, do ktorých sa lisujú gumovo-hliníkové silentbloky. Prítomnosť dielov a finálne rozmery sú kontrolované pomocou automatického laserového systému a zaznamenávané do

elektronickej databázy pre zabezpečenie spätnej sledovateľnosti výrobkov. Palivová nádrž získava finálnu podobu na montážnej linke, kde sa do nalakovanej nádrže montuje pumpa palivovej nádrže, bezpečnostný ventil a ostatné komponenty.



Kvalita

Čiastka Všechn DONGHEE

Spoločnosť je držiteľom nasledovných certifikátov:

ISO/TS 16949:2009



OHSAS 18001:2007



ISO 14001:2004



Národná cena kvality 2013



AEO 2012

EU ROHNEK SPOLUČENÝCH

Osvedčenie SME

1. Identifikácia SME
 DONGHEE Slovakia, s.r.o.
 IČO: 362196818
 Identifikačné číslo (DPS) NO 362196818
 Identifikačné číslo (DPS) NO 362196818
 Číslo prvej registrácie NO 362196818

2. Typ podniku origin
 MANUFAKTÚRA - CT - 20.03.14

3. Dátum posledného odovzdania osvedčenia 2014-03-11

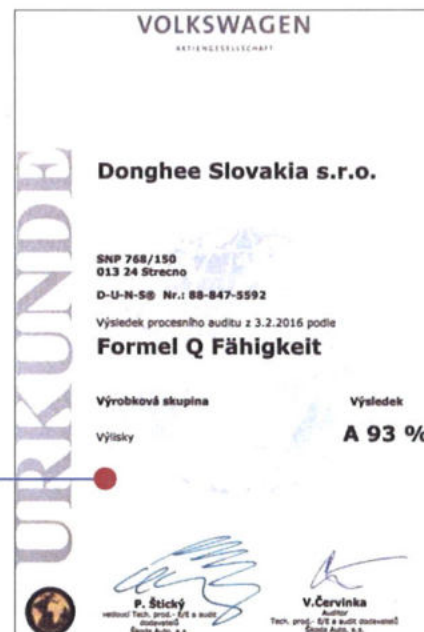
„Najlepší kvality dodávateľ 2014“
 od Kia Motors Slovakia



Quality 5 star 2012



Volkswagen hodnotenie dodávateľa, level „A“



Ľudské zdroje

Guide the vehicles DONGHEE

Celkový počet zamestnancov k 31.12.2017



SPOLOČNOSŤ

kladie dôraz na starostlivosť o zamestnancov. Je zavedená sociálna politika, ktorej cieľom je vytvárať optimálne podmienky na zvyšovanie pracovného výkonu, spokojnosti zamestnancov, ich stabilizácie a posilňovania spolupatričnosti k firme.

DONGHEE Slovakia, s.r.o. má vytvorený sociálny program, ktorý pozostáva z viacerých nástrojov na dosiahnutie cieľov sociálnej politiky spoločnosti. Jedným z nástrojov sociálnej politiky je systém benefitov, a to tzv. 13 mzdy vyplácané každému zamestnancovi vo výplatnom termíne za mesiac jún a mesiac november, výkonnostný bonus, dochádzkový bonus, mzdové príplatky a mzdové zvýhodnenia pre zamestnancov, ktorí pracujú v rizikových oblastiach výrobného procesu.

V rámci sociálneho programu sú taktiež vyčlenené finančné prostriedky na zabezpečenie sociálnej starostlivosti, a to: výpomoc pri narodení dieťaťa, výpomoc pri úmrtí rodinného príslušníka, výpomoc pri vlastnej svadbe zamestnanca, benefitný program „Cafeteria“ a príspevok na doplnkové dôchodkové sporenie.

Spoločnosť v roku 2017 zabezpečovala viaceré podujatia pre svojich zamestnancov:

- pri príležitosti sviatku práce ocenila najlepších zamestnancov, pracovné tímy,
- zablahoželala svojim zamestnancom k významnému životnému jubileu, výročiu sobáša,

- organizovala športový deň a vianočný večierok pre svojich zamestnancov a ich rodiny,
- organizovala deň zdravia v priestoroch spoločnosti.

Environmentálna oblasť

Environmentálna oblasť DONGHEE

V rámci kontinuálneho zlepšovania v environmentálnej oblasti podnikla spoločnosť aj v roku 2017 niekoľko významných krokov.

Už začiatkom roka sa spoločnosti podarilo preukázať súlad s legislatívnymi požiadavkami po vykonaných zásadných zmenách v prevádzke v predchádzajúcom roku prostredníctvom oprávneného merania emisií. Spoločnosť v roku 2017 začala využívať odpadové teplo z kompresorovne na ohrev vzduchu vo výrobnnej hale SO 01, aby bolo využité prebytočné teplo na vykurovanie pracovného prostredia zamestnancov výrobnnej haly a zároveň sa zabránilo plytvaniu energie do vonkajšieho prostredia.

Za účelom zníženia množstva produkovaného nebezpečného odpadu spoločnosť začala opakovanie používať čistiace utierky namiesto jednorazových.

V roku 2017 bola uskutočnená pravidelná servisná kontrola 5 transformátor a počas tejto kontroly odstránili úniky stlačeného vzduchu zamestnancami našej spoločnosti oddelenia produkčných technológií. Vizualne boli označené energeticky významné bunky a nastavilo sa zníženie tlaku argónu a CO₂.

Ciele a prognózy pre rok 2018

DONGHEE Slovakia, s.r.o.

DONGHEE Slovakia, s.r.o. si pre rok 2018 stanovila viacero cieľov medzi ktoré patrí :

- nárast zisku a efektívnosti investícií,
- stabilizácia,
- komplexné zlepšenie výkonu,
- znižovanie odpadu.



Finančné výsledky roka 2017

Leader for business DONGHEE

Spoločnosť DONGHEE Slovakia, s.r.o. v roku 2017 dosiahla hospodársky výsledok – zisk vo výške 3 382 224,44 €, čo je v medziročnom porovnaní nárast o 39,39 %. Uvedený zisk spoločnosť rozdelila nasledovne:

- suma vo výške 3 382 224,44 € sa ponecháva ako nerozdelený zisk minulých rokov.

Ukazovatele finančnej analýzy

Ukazovatele likvidity	FY 2017	FY 2016
1. Likvidita 1. stupňa	0,43	0,03
2. Likvidita 2. stupňa	0,67	0,84
3. Likvidita 3. stupňa	1,13	1,32
Ukazovatele rentability		
Rentabilita majetku (ROA)	4,86	2,93
Rentabilita vlastného kapitálu (ROE)	8,97	7,07
Obrat celkových aktív	1,96	1,84

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnom účtovníctve



zostavená k 31.12.2017

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píše zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.
 Údaje sa vyplňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

Á Ā B Ć D Ě F G H Í J K L M N O P Q R Š T Ú V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

Daňové identifikačné číslo	Účtovná závierka	Účtovná jednotka	Mesiac	Rok
2021945838	X riadna	malá	od 1	2017
IČO	mimoriadna	X veľká	Za obdobie do 12	2017
35917121	priebežná	(vyznačí sa x)	Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 1	2016
SK NACE			do 12	2016
29.32.0				

Priložené súčasti účtovnej závierky

☒ Súvaha (Úč POD 1-01)
 (v celých eurách)

☒ Výkaz ziskov a strát (Úč POD 2-01)
 (v celých eurách)

☒ Poznámky (Úč POD 3-01)
 (v celých eurách alebo eurocentoch)

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

DONGHEE Slovakia, s.r.o.

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

SNP

Číslo

768 / 150

PSČ

Obec

01324 Strečno

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

Okr. súd Žilina, oddiel: Sro, vl. č.:

16482 / L

Telefónne číslo

Faxové číslo

041 / 5079600

E-mailová adresa

Zostavená dňa:

12.03.2018

Schválená dňa:

. . 20

Podpisový záznam štatutárneho orgánu účtovnej jednotky
 alebo člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo
 podpisový záznam fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu

UZPODv14_2

Súvaha

Úč POD 1 - 01

DIČ 2021945838

IČO 35917121



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1	2	1	2
			Brutto - časť 1	Netto 2	Brutto - časť 1	Netto 2
			Korekcia - časť 2			Netto 3
	SPOLU MAJETOK r. 02 + r. 33 + r. 74	01	1 4 1 0 3 1 8 3 6		6 9 6 3 8 0 0 9	
			7 1 3 9 3 8 2 7			8 2 7 3 4 1 0 1
A.	Neobežný majetok r. 03 + r. 11 + r. 21	02	1 0 4 7 1 9 0 3 9		3 3 3 2 5 2 1 2	
			7 1 3 9 3 8 2 7			4 1 2 5 3 7 4 7
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 04 až r. 10)	03	6 2 5 0 7 8		2 5 5 4	
			6 2 2 5 2 4			9 9 2 8
A.I.1.	Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/	04				
2.	Softvér (013) - /073, 091A/	05	6 2 5 0 7 8		2 5 5 4	
			6 2 2 5 2 4			9 9 2 8
3.	Oceniteľné práva (014) - /074, 091A/	06				
4.	Goodwill (015) - /075, 091A/	07				
5.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X) - /079, 07X, 091A/	08				
6.	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) - /093/	09				
7.	Poskytnuté predávky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - /095A/	10				
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 12 až r. 20)	11	1 0 4 0 9 3 9 6 1		3 3 3 2 2 6 5 8	
			7 0 7 7 1 3 0 3			4 1 2 4 3 8 1 9
A.II.1.	Pozemky (031) - /092A/	12	1 5 6 4 9 9 6		1 5 6 4 9 9 6	
						1 5 6 4 9 9 6
2.	Stavby (021) - /081, 092A/	13	2 7 4 8 7 5 1 8		1 2 8 6 9 8 7 6	
			1 4 6 1 7 6 4 2			1 4 3 1 7 5 2 5
3.	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí (022) - /082, 092A/	14	6 9 8 5 2 1 9 0		1 4 0 8 6 7 0 2	
			5 5 7 6 5 4 8 8			2 1 6 1 2 3 7 5

MEŠPA - 18/09/2014

Strana 2



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto 3
4.	Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/	15			
5.	Základné stádo a fašné zvieratá (026) - /086, 092A/	16			
6.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/	17			
7.	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - /094/	18	5 1 8 9 2 5 7 3 8 8 1 7 3	4 8 0 1 0 8 4	3 7 3 9 4 6 1
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - /095A/	19			9 4 6 2
9.	Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098	20			
A.III.	Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 22 až r. 32)	21			
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách (061A, 062A, 063A) - /096A/	22			
2.	Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách (062A) - /096A/	23			
3.	Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely (063A) - /096A/	24			
4.	Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	25			
5.	Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	26			
6.	Ostatné pôžičky (067A) - /096A/	27			
7.	Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok (065A, 069A, 06XA) - /096A/	28			

UŽPODv14_4

Súvaha

Úč POD 1 - 01

Dič 2 0 2 1 9 4 5 8 3 8

ičo 3 5 9 1 7 1 2 1



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo rečú c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1	2	3	
			Brutto - časť 1	Netto 2	Netto 3	
			Korekcia - časť 2			
8.	Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 069A, 06XA) - /096A/	29				
9.	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (22XA)	30				
10.	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - /096A/	31				
11.	Poskytnuté preddávky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/	32				
B.	Obozný majetok r. 34 + r. 41 + r. 53 + r. 66 + r. 71	33	3 6 2 6 1 3 4 8	3 6 2 6 1 3 4 8		
					4 1 4 1 6 5 3 7	
B.I.	Zásoby súčet (r. 35 až r. 40)	34	1 3 1 3 4 0 9 5	1 3 1 3 4 0 9 5		
					1 3 3 9 6 7 3 1	
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	35	1 1 5 6 6 8 2 3	1 1 5 6 6 8 2 3		
					1 1 7 3 6 8 5 0	
2.	Nedokončená výroba a pohotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	36	7 3 4 9 7 4	7 3 4 9 7 4		
					6 4 9 6 7 7	
3.	Výrobky (123) - /194/	37	7 7 3 6 3 0	7 7 3 6 3 0		
					9 6 6 0 8 0	
4.	Zvieratá (124) - /195/	38				
5.	Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	39	5 8 6 6 8	5 8 6 6 8		
					4 4 1 2 4	
6.	Poskytnuté preddávky na zásoby (314A) - /391A/	40				
B.II.	Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)	41	4 2 6 7 1 3 1	4 2 6 7 1 3 1		
					4 3 8 5 8 4 5	
B.II.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)	42				

ME SBA 18/09/2014

Strana 4

UZPODv14_5

Súvaha

Úč POD 1 - 01

DČ 2 0 2 1 9 4 5 8 3 8

KČ 3 5 9 1 7 1 2 1



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo radku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1	Netto	
			Korekcia - časť 2	Netto 3	
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	43			
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	44			
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	45			
2.	Čistá hodnota záskazky (316A)	46			
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	47			
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	48			
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - /391A/	49			
6.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 375A)	50			
7.	Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	51	1 8 4 6 6 2 4	1 8 4 6 6 2 4	1 8 4 6 9 3 0
8.	Odlúčaná daňová pohľadávka (481A)	52	2 4 2 0 5 0 7	2 4 2 0 5 0 7	2 5 3 8 9 1 5
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)	53	6 6 4 5 9 5 9	6 6 4 5 9 5 9	2 2 7 3 6 7 0 0
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	54	4 5 8 3 4 9 1	4 5 8 3 4 9 1	2 1 6 2 5 4 1 7
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	55	2 5 6 6	2 5 6 6	9 3 8 7 7 1 1
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	56			

ME SR. 18/09/2014

Strana 5

UZPODv14_6

Súvaha

Úč POD 1 - 01

DIČ 2 0 2 1 9 4 5 8 3 8

IČO 3 5 9 1 7 1 2 1



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1	2	1	2
			Brutto - časť 1		Netto 2	
		Korekcia - časť 2		Netto 3		
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	57	4 5 8 0 9 2 5	4 5 8 0 9 2 5	1 2 2 3 7 7 0 6	
2.	Čistá hodnota záložky (316A)	58				
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	59				
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podnikovej účasť okrem pohľadáv voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	60				
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - /391A/	61				
6.	Sociálne poistenie (336A) - /391A/	62				
7.	Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - /391A/	63	1 8 3 3 7 6 4	1 8 3 3 7 6 4	8 7 1 9 5 6	
8.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	64				
9.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	65	2 2 8 7 0 4	2 2 8 7 0 4	2 3 9 3 2 7	
B.IV.	Krátkodobý finančný majetok súčet (r. 67 až r. 70)	66				
B.IV.1.	Krátkodobý finančný majetok v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	67				
2.	Krátkodobý finančný majetok bez krátkodobého finančného majetku v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	68				
3.	Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely (252)	69				
4.	Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - /291A/	70				

ME SRA 13092014

Strana 5

UZPODv14_7

Súvaha

Úč POD 1 - 01

DIČ 2 0 2 1 9 4 5 8 3 8

IČO 3 5 9 1 7 1 2 1



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo radku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1	2	3	
			Brutto - časť 1	Netto 2	Netto 3	
	Korekcia - časť 2					
B.V.	Finančné účty r. 72 + r. 73	71	1 2 2 1 4 1 6 3	1 2 2 1 4 1 6 3	8 9 7 2 6 1	
B.V.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	72	1 2 2 3 1	1 2 2 3 1	3 5 7 2	
2.	Účty v bankách (221A, 22X, +/- 261)	73	1 2 2 0 1 9 3 2	1 2 2 0 1 9 3 2	8 9 3 6 8 9	
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78)	74	5 1 4 4 9	5 1 4 4 9	6 3 8 1 7	
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	75	5 1 4 1	5 1 4 1	4 3 4 3	
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	76	2 3 4 3 4	2 3 4 3 4	2 2 2 7 8	
3.	Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)	77				
4.	Príjmy budúcich období krátkodobé (385A)	78	2 2 8 7 4	2 2 8 7 4	3 7 1 9 6	

Označenie a	STRANA PASÍV b	Číslo radku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
	SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY r. 80 + r. 101 + r. 141	79	6 9 6 3 8 0 0 9	8 2 7 3 4 1 0 1
A.	Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100	80	3 7 7 0 9 6 5 0	3 4 3 2 7 4 2 7
A.I.	Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84)	81	1 1 8 5 2 3 2 1	1 1 8 5 2 3 2 1
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	82	1 1 8 5 2 3 2 1	1 1 8 5 2 3 2 1
2.	Zmena základného imania +/- 419	83		
3.	Pohľadávky za upísané vlastné imanie +/- 453	84		
A.II.	Emisné ážio (412)	85		
A.III.	Ostatné kapitálové fondy (413)	86	1 7 9 1 9	1 7 9 1 9
A.IV.	Zákonné rezervné fondy r. 88 + r. 89	87	1 9 4 1 6 3 4	1 8 2 0 3 1 6
A.IV.1.	Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422)	88	1 9 4 1 6 3 4	1 8 2 0 3 1 6
2.	Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely (417A, 421A)	89		

ME SBA-18/09/2014

Strana 7



Číslo- čiar a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
A.V.	Ostatné fondy zo zisku r. 91 + r. 92	90		
A.V.1.	Štatutárne fondy (423, 42X)	91		
2.	Ostatné fondy (427, 42X)	92		
A.VI.	Oceňovacie rozdiely z precenenia súčet (r. 94 až r. 96)	93		
A.VI.1.	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)	94		
2.	Oceňovacie rozdiely z kapitálových úcastí (+/- 415)	95		
3.	Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnení a rozdelení (+/- 416)	96		
A.VII.	Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 98 + r. 99	97	2 0 5 1 5 5 5 2	1 8 2 1 0 5 0 9
A.VII.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	98	2 0 5 1 5 5 5 2	1 8 2 1 0 5 0 9
2.	Neuhradená strata minulých rokov (-/- 429)	99		
A.VIII.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdo- bie po zdanení (+/- r. 01 - (r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 101 + r. 141)	100	3 3 8 2 2 2 4	2 4 2 6 3 6 2
B.	Záväzky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140	101	3 1 9 2 8 3 5 9	4 8 4 0 3 8 4 8
B.1.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)	102	1 1 6 7 2 2	1 0 6 6 2 1
B.1.1.	Dlhodobé záväzky z obchodného styku súčet (r. 104 až r. 106)	103		
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	104		
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej úcasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	105		
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 475A, 476A)	106		
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	107		
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	108		
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej úcasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	109		
5.	Ostatné dlhodobé záväzky (479A, 47XA)	110		
6.	Dlhodobé prijaté preddávky (475A)	111		
7.	Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)	112		
8.	Vydané dlhopisy (473A/-/255A)	113		
9.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	114	1 1 6 7 2 2	1 0 6 6 2 1
10.	Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA)	115		
11.	Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	116		
12.	Odložený daňový záväzok (481A)	117		



Charakteristika	STRANA PASÍV	Číslo riadku	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	4	5
B.II.	Dlhodobé rezervy r. 119 + r. 120	118		
B.II.1.	Zákonné rezervy (451A)	119		
2.	Ostatné rezervy (459A, 45XA)	120		
B.III.	Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA)	121		2 0 0 0 0 0 0 0
B.IV.	Krátkodobé záväzky súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135)	122	8 3 2 1 1 8 4	2 8 0 6 1 4 3 0
B.IV.1.	Záväzky z obchodného styku súčet (r. 124 až r. 126)	123	7 2 1 6 1 5 2	2 5 5 3 6 5 2 7
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	124	4 7 6 6 6 9 2	2 1 1 6 1 4 1 3
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	125		
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	126	2 4 4 9 4 6 0	4 3 7 5 1 1 4
2.	Čistá hodnota záväzky (316A)	127		
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	128		
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	129		
5.	Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 369A, 478A, 479A)	130		
6.	Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)	131	3 2 2 3 7 1	3 6 4 6 8 1
7.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336A)	132	1 9 9 1 4 7	2 1 7 3 9 6
8.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133	6 2 2 4 1 3	1 9 7 0 7 8 1
9.	Záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	134		
10.	Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	135	- 3 8 8 9 9	- 2 7 9 5 5
B.V.	Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138	136	3 4 8 3 3 9 4	2 2 4 6 4 1
B.V.1.	Zákonné rezervy (323A, 451A)	137	1 4 1 5 8 8	2 1 0 3 9 1
2.	Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	138	3 3 4 1 8 0 6	1 4 2 5 0
B.VI.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	139	2 0 0 0 7 0 5 9	1 1 1 5 6
B.VII.	Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, 4755A)	140		
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 142 až r. 145)	141		2 8 2 6
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	142		
2.	Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	143		
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	144		
4.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	145		2 8 2 6



Ozna- čenie a	Text b	Číslo radku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
*	Čistý obrát (časť účt. tr. 6 podľa zákona)	01	1 3 6 6 6 6 0 8 2	1 5 2 1 5 5 7 5 6
**	Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet (r. 03 až r. 09)	02	1 4 4 2 0 4 9 5 0	1 5 5 9 6 4 4 1 9
I.	Tržby z predaja tovaru (604, 607)	03	3 8 9 2 3 1 5	3 4 8 3 4 4 0
II.	Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)	04	1 3 2 7 7 3 7 6 7	1 4 8 6 7 2 3 1 6
III.	Tržby z predaja služieb (602, 606)	05		
IV.	Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/-) (účtová skupina 61)	06	- 1 0 7 1 5 2	- 3 4 4 1 4 8
V.	Aktivácia (účtová skupina 62)	07		1 4 1 9 8 2
VI.	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku, dlhodobého hmotného majetku a materiálu (641, 642)	08	4 2 0 0 0 3 9	1 1 5 3 7 2 1
VII.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	09	3 4 4 5 9 8 1	2 8 5 7 1 0 8
**	Náklady na hospodársku činnosť spolu r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14 + r. 15 + r. 20 + r. 21 + r. 24 + r. 25 + r. 26	10	1 4 0 0 0 0 4 8 7	1 5 1 8 9 1 6 0 8
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 507)	11	3 9 0 6 2 4 9	3 4 8 8 5 2 3
B.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503)	12	1 0 7 5 5 7 9 3 9	1 2 0 2 3 5 9 5 9
C.	Opravné položky k zásobám (+/-) (505)	13		
D.	Služby (účtová skupina 51)	14	7 4 0 2 1 8 7	8 5 4 5 2 0 0
E.	Osobné náklady (r. 16 až r. 19)	15	8 3 1 5 3 4 6	8 8 3 2 7 8 2
E.1.	Mzdové náklady (521, 522)	16	5 6 1 5 2 0 2	6 0 1 8 2 0 2
2.	Odmerný členom orgánov spoločností a družstiev (523)	17		
3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	18	1 9 3 2 4 4 8	2 0 2 3 1 1 3
4.	Sociálne náklady (527, 528)	19	7 6 7 6 9 6	7 9 1 4 6 7
F.	Dane a poplatky (účtová skupina 53)	20	1 0 9 1 3 8	7 9 9 5 8
G.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (r. 22 + r. 23)	21	8 2 7 7 6 4 3	9 2 5 6 6 9 1
G.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (551)	22	8 2 4 0 3 6 9	9 2 1 9 4 1 7
2.	Opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (+/-) (553)	23	3 7 2 7 4	3 7 2 7 4
H.	Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542)	24	4 1 0 9 2 3 2	1 1 6 6 8 6 7
I.	Opravné položky k pohľadávkam (+/-) (547)	25		
J.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	26	3 2 2 7 5 3	2 8 5 6 2 8
***	Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti (+/-) (r. 02 - r. 10)	27	4 2 0 4 4 6 3	4 0 7 2 8 1 1



Označenie a	Text b	Číslo radku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
+	Pridaná hodnota (r. 03 + r. 04 + r. 05 + r. 06 + r. 07) - (r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14)	28	1 7 6 9 2 5 5 5	1 9 6 8 3 9 0 8
++	Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44	29	2 5 7 8 4	2 0 5 8 5
VIII.	Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661)	30		
IX.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku súčet (r. 32 až r. 34)	31		
IX.1.	Výnosy z cenných papierov a podielov od prepojených účtovných jednotiek (665A)	32		
2.	Výnosy z cenných papierov a podielov v podielovej účasť okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (665A)	33		
3.	Ostatné výnosy z cenných papierov a podielov (665A)	34		
X.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku súčet (r. 36 až r. 38)	35		
X.1.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku od prepojených účtovných jednotiek (666A)	36		
2.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku v podielovej účasť okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (666A)	37		
3.	Ostatné výnosy z krátkodobého finančného majetku (666A)	38		
XI.	Výnosové úroky (r. 40 + r. 41)	39	1 8 7 4 3	1 8 8 8 6
XI.1.	Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A)	40		
2.	Ostatné výnosové úroky (662A)	41	1 8 7 4 3	1 8 8 8 6
XII.	Kurzové zisky (663)	42	7 0 4 1	1 6 9 9
XIII.	Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667)	43		
XIV.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	44		
++	Náklady na finančnú činnosť spolu r. 46 + r. 47 + r. 48 + r. 49 + r. 52 + r. 53 + r. 54	45	2 1 6 6 7 9	1 9 1 4 3 8
K.	Predané cenné papiere a podiely (561)	46		
L.	Náklady na krátkodobý finančný majetok (565)	47		
M.	Opravné položky k finančnému majetku (+/-) (565)	48		
N.	Nákladové úroky (r. 50 + r. 51)	49	1 9 9 6 7 9	1 6 3 5 6 1
N.1.	Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A)	50		
2.	Ostatné nákladové úroky (562A)	51	1 9 9 6 7 9	1 6 3 5 6 1
O.	Kurzové straty (563)	52	5 6 8 7	8 9 1
P.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	53		
Q.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	54	1 1 3 1 3	2 6 9 8 6

UZPODV14_12		DČ 2 0 2 1 9 4 5 8 3 8		IČO 3 5 9 1 7 1 2 1			
Výkaz ziskov a strát ÚČ POD 2 - 01							
Ozna- enie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť				
			bežné účtovné obdobie 1		bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2		
***	Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti (+/-) (r. 29 + r. 45)	55	- 1 9 0 8 9 5		- 1 7 0 8 5 3		
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 27 + r. 55)	56	4 0 1 3 5 6 8		3 9 0 1 9 5 8		
R.	Daň z príjmov (r. 58 + r. 59)	57	6 3 1 3 4 4		1 4 7 5 5 9 6		
R.1.	Daň z príjmov splatná (591, 595)	58	5 1 2 9 3 6		1 9 2 0 9 0 5		
2.	Daň z príjmov odložená (+/-) (592)	59	1 1 8 4 0 8		- 4 4 5 3 0 9		
S.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločnosť (+/- 596)	60					
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r. 56 + r. 57 + r. 60)	61	3 3 8 2 2 2 4		2 4 2 6 3 6 2		

Poznámky Úč PODV 3-01	IČO: 35 917 121	DIČ: SK2021945838
DONGHEE Slovakia, s.r.o.		
Poznámky individuálnej účtovnej závierky		
Zostavenej k 31. decembru 2017		
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)		

Poznámka:

V poznámkach sa uvádzajú informácie ustanovené opatrením o obsahu poznámok k individuálnej účtovnej závierke, pre ktoré má účtovná jednotka obsahovú náplň. Všetky údaje a informácie uvedené v týchto poznámkach vychádzajú z účtovníctva a nadväzujú na individuálne účtovné výkazy. Hodnotové údaje sú uvedené v celých eurách (pokiaľ nie je uvedené inak).

1. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

1. Základné údaje o spoločnosti

Obchodné meno a sídlo	DONGHEE Slovakia, s.r.o. SNP 788/150, 013 24 Stredňa
Dátum založenia	10. 12. 2004
Dátum vzniku (podľa obchodného registra)	18. 1. 2005
Hospodárska činnosť	Hlavnými činnosťami spoločnosti DONGHEE Slovakia, s.r.o. sú: - kúpa tovaru na účel jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) - kúpa tovaru na účel jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod) - výroba a predaj automobilových častí v rozsahu voľnej živnosti - výroba a predaj strojov a častí strojov a prístrojov v rozsahu voľnej živnosti - výroba a predaj elektrických a elektronických produktov a ich častí v rozsahu voľnej živnosti - výroba a predaj materiálov na výrobu železných konštrukcií v rozsahu voľnej živnosti - výroba a predaj častí obrábacích strojov v rozsahu voľnej živnosti - prenájom nehnuteľností spojený s poskytovaním iných než základných služieb spojených s prenájomom

2. Zamestnanci

Názov položky	2017	2016
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	436	493
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	391	497
z toho: vedúci zamestnanci	6	6

3. Neobmedzené ručenie

DONGHEE Slovakia s.r.o., (ďalej len „spoločnosť“) nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

4. Právny dôvod zostavenia účtovnej závierky

Táto účtovná závierka je riadna individuálna účtovná závierka spoločnosti DONGHEE Slovakia, s.r.o. Bola zostavená za účtovné obdobie od 1. januára do 31. decembra 2017 podľa slovenských právnych predpisov, a to zákona o účtovníctve a postupov účtovania pre podnikateľov.

Účtovná závierka je zostavená na všeobecné použitie. Informácie v nej uvedené nie je možné použiť na účely akéhokoľvek špecifického používateľa ani na posúdenie jednotlivých transakcií. Používatelia účtovnej závierky by sa pri rozhodovaní nemali spoliehať na túto účtovnú závierku ako jediný zdroj informácií.

5. Schválenie účtovnej závierky za rok 2016

Účtovnú závierku spoločnosti DONGHEE Slovakia, s.r.o., za rok 2016 schválilo riadne valné zhromaždenie, ktoré sa konalo dňa 22. mája 2017.

DONGHEE Slovakia, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej zvierky

Zostavenej k 31. decembru 2017

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

6. Konsolidovaná účtovná zvierka

Spoločnosť DONGHEE Slovakia, s.r.o., je dcérskou spoločnosťou spoločnosti DONGHEE Industrial Co., LTD, so sídlom 218 Hwangseong-dong, Nam-gu, Woolsan, ktorá má 100-percentný podiel na jej základnom imaní. Spoločnosť DONGHEE Industrial Co., LTD, je dcérskou spoločnosťou spoločnosti DONGHEE Holdings, CO.,LTD, so sídlom 10, Seolleung-ro 91-gil, Gangnamgu, Seoul, Korea.

Spoločnosť DONGHEE Holdings, CO.,LTD je bezprostredne konsolidujúcou spoločnosťou a zostavuje konsolidovanú účtovnú zvierku za všetky skupiny podnikov konsolidovaného celku.

Konsolidovaná účtovná zvierka spoločnosti DONGHEE Holdings, CO.,LTD, je sprístupnená v jej sídle 10, Seolleung-ro 91-gil, Gangnamgu, Seoul, Korea.

Konsolidovaná účtovná zvierka spoločnosti DONGHEE Slovakia, s.r.o., je sprístupnená v DONGHEE Holdings, CO.,LTD v sídle v 10, Seolleung-ro 91-gil, Gangnamgu, Seoul, Korea.

II. POUŽITÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A ÚČTOVNÉ METÓDY

1. Spoločnosť uplatňuje účtovné princípy a postupy účtovania v súlade so zákonom o účtovníctve a s postupmi účtovania pre podnikateľov, ktoré platia v Slovenskej republike. Účtovníctvo sa vedie v peňažných jednotkách slovenskej meny, t. j. v eurách.
2. Účtovná zvierka za rok 2017 bola spracovaná za predpokladu nepretržitého pokračovania činnosti.
3. Účtovníctvo sa vedie 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.
4. Pri oceňovaní majetku a záväzkov sa uplatňuje zásada opatrnosti, t. j. berú sa za základ všetky riziká, straty a zníženia hodnoty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov a ktoré sú známe ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka.
5. Moment zaúčtovania výnosov – výnosy sa účtujú pri splnení dodacích podmienok, nakoľko v tomto okamihu prechádzajú na odberateľa významné riziká a vlastnícke práva.
6. Dlhodobé a krátkodobé pohľadávky, záväzky, úvery a pôžičky – pohľadávky a záväzky sa v súvahe vykazujú ako dlhodobé alebo krátkodobé podľa zostatkovej doby splatnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka. Časť dlhodobej pohľadávky a časť dlhodobého záväzku, ktorých splatnosť nie je dlhšia ako jeden rok odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka, sa vykazujú v súvahe ako krátkodobá pohľadávka alebo krátkodobý záväzok.
7. Použitie odhadov – zostavenie účtovnej zvierky si vyžaduje, aby vedenie spoločnosti vypracovalo odhady a predpoklady, ktoré majú vplyv na vykazované sumy aktív a pasív, uvedenie možných budúcich aktív a pasív k dátumu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka, ako aj na vykazované výšku výnosov a nákladov počas roka. Skutočné výsledky sa môžu od takýchto odhadov líšiť.
8. Vykázané dane – slovenské daňové právo je relatívne mladé s nedostatkom existujúcich precedensov a podlieha neustálym novelizáciám. Nakoľko existujú rôzne interpretácie daňových zákonov a predpisov pri uplatňovaní v rôznych typoch transakcií, sumy vykázané v účtovnej zvierke sa môžu neskôr zmeniť podľa konečného stanoviska daňových úradov.

9. Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov – prvé ocenenie

Pri obstaraní majetku sa uplatňuje princíp obstarávacích cien (t. j. historických cien). Ocenenie jednotlivých položiek majetku a záväzkov je takéto:

- a) Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok obstaraný kúpou – obstarávacou cenou. Obstarávacía cena je cena, za ktorú sa majetok obstaral, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.), a všetky zníženia tejto obstarávacej ceny (dobropisy, skontá, rabaty, zľavy z ceny, bonusy a pod.)

DONGHEE Slovakia, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2017

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

- b) Dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou – vlastnými nákladmi. Vlastné náklady zahŕňajú priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť.
- c) Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou – vlastnými nákladmi. Vlastné náklady zahŕňajú priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť, a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť.
- d) Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok obstaraný iným spôsobom –
- Dlhodobý majetok nadobudnutý bezodplatne- reálnou hodnotou.
 - Majetok novoizistený pri inventarizácii a v účtovníctve doteraz nezachytený- reálnou hodnotou
 - Majetok obstaraný verejným obstarávateľom bezodplatne od koncesionára za plnenie vo forme koncesie na stavebné práce- reálnou hodnotou
 - majetok nadobudnutý kúpou podniku alebo jeho časti, a nadobudnutý vkladom podniku alebo jeho časti a majetok nadobudnutý zámenou- reálnou hodnotou
- e) Majetok obstaraný v rámci finančného prenájmu sa účtuje do majetku vo výške svojej reálnej hodnoty ku dňu obstarania (celková suma dohodnutých platieb znížená o nerealizované finančné náklady). Súvisiaci záväzok voči prenájomiteľovi je v súvahe vykázaný v *Ostatných dlhodobých záväzkoch* a krátkodobá časť v *Ostatných záväzkoch*. Nerealizované finančné náklady, ktoré predstavujú rozdiel medzi celkovou sumou dohodnutých platieb a reálnou hodnotou obstaraného majetku, sa účtujú vo výkaze ziskov a strát počas doby trvania prenájmu použitím metódy efektívnej úrokovej miery. Náklady súvisiace s obstaraním predmetu finančného prenájmu zvyšujú jeho ocenenie.
- f) Zásoby obstarané kúpou:
- Nakupovaný materiál – obstarávacou cenou. Pri úbytku rovnakého druhu zásob sa používa metóda váženého aritmetického priemeru. Do vedľajších nákladov vstupuje clo, prepravné a provízie. Vedľajšie náklady sa pri vyskladnení zahŕňajú do nákladov (spotreba materiálu, predaj tovaru) záväzne stanoveným spôsobom určeným podnikom takto: pomerne podľa úbytku zásob do spotreby a koeficientom rozpúšťania nákladov súvisiacich s obstaraním. Koeficient je pomer konečného stavu a prírastku vedľajších obstarávacích nákladov a konečného stavu a prírastku zásob.
 - Nakupovaný tovar – obstarávacou cenou. Pri úbytku rovnakého druhu zásob sa používa metóda váženého aritmetického priemeru. Do vedľajších nákladov patrí prepravné, clo a provízie.
- g) Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou:
- Nedokončená výroba, polotovary a výrobky sa oceňujú vlastnými nákladmi, ktoré zahŕňajú priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť, prípadne aj časť nepriamych nákladov, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť.
- h) Zásoby obstarané iným spôsobom – reálnou hodnotou v prípade bezodplatného nadobudnutia zásob, zámenou alebo zásob novo zistených pri inventarizácii
- i) Pohľadávky:
- pri ich vzniku – menovitou hodnotou,
 - pri odplatnom nadobudnutí (postúpení) alebo nadobudnutí vkladom do základného imania – obstarávacou cenou.
- Pri neúročených dlhodobých pohľadávkach a dlhodobých pôžičkách sa uvádza opravná položka v stĺpci korekcia, čím sa upravuje hodnota tejto pohľadávky a pôžičky na jej súčasnú hodnotu, napríklad metódou efektívnej úrokovej miery.
- j) Finančný majetok
- cenné papiere, deriváty a podiely na základnom imaní ako cenné papiere určené na obchodovanie, cenné papiere v majetku fondu, deriváty, podiely na základnom imaní obchodných spoločností, ktoré nemajú podobu cenných papierov a sú v majetku fondu- reálnou hodnotou
 - ostatné podiely na základnom imaní obchodných spoločností, deriváty a cenné papiere- obstarávacou cenou. Obstarávacía cena je cena, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s jeho obstaraním (poplatky a provízie maklérom, poradcom, burzám).
 - peňažné prostriedky a ceniny- menovitou hodnotou
- k) Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy – očakávanou menovitou hodnotou.

- l) Závazky:
- pri ich vzniku – menovitou hodnotou,
 - pri prevzatí – obstarávacou cenou,
 - nadobudnuté kúpou podniku alebo jeho časti, a nadobudnuté vkladom podniku alebo jeho časti a nadobudnuté zámenou – reálnou hodnotou
- m) Rezervy – v očakávanej výške záväzku alebo poistnomatematickými metódami.
- n) Odlhopisy, pôžičky, úvery:
- pri ich vzniku – menovitou hodnotou,
 - pri prevzatí – obstarávacou cenou.
- Úroky z dlhopisov, pôžičiek a úverov sa účtujú do obdobia, s ktorým časovo a vecne súvisia.
- o) Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy – očakávanou menovitou hodnotou.
- p) Daň z príjmov splatná – podľa slovenského zákona o dani z príjmov sa splatné dane z príjmov určujú z účtovného zisku pred zdanením pri sadzbe 21 % po úpravách o niektoré položky na daňové účely.
- q) Daň z príjmov odložená – účtuje sa pri dočasných rozdieloch medzi účtovnou hodnotou majetku a záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou, pri možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti a pri možnosti previesť nevyužité daňové odpočty do budúcich období. Pri určení výšky odloženej dane z príjmov sa použila sadzba dane z príjmov platná v nasledujúcom účtovnom období, t. j. 21 %.

10. Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov – nasledujúce ocenenie

- a) Predpokladané riziká, straty a zníženia hodnoty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov, sa vyjadrujú prostredníctvom rezerv, opravných položiek a odpisov.
- **Rezervy** – záväzky s neistým časovým vymedzením alebo výškou, účtujú sa v očakávanej výške záväzku. Spoločnosť vytvára rezervu na nevyčerpané dovolenky, rezervu na záručné opravy, na nevyfakturované dodávky a na očakávané spätné cenové úpravy. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa posudzuje ich výška a odôvodnenosť.
 - **Opravné položky** – účtujú sa v sume opodstatneného predpokladu zníženia hodnoty majetku uproti jeho oceneniu v účtovníctve.
 - **Plán odpisov**

Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok sa odpisuje podľa plánu odpisov, ktorý bol stanovený vzhľadom na odhad jeho reálnej ekonomickej životnosti. Majetok sa odpisuje počas predpokladanej doby používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Účtovné odpisy sú rovnomerné. Majetok sa začína odpisovať v mesiaci zaradenia do používania.

Priemerné životnosti podľa plánu odpisov sú:

Druh majetku	Životnosť	Ročná sadzba odpisov
Softvér	4 - 5 rokov	20 - 25 %
Budovy a stavby	Rôzna – maximálne 20 rokov	5 - 20 %
Stroje, prístroje a zariadenia	Rôzna – podľa KP*	Rôzna
Lisovacie zariadenia	Maximálne 6 rokov	16,6 % - 25 %
Zváracie linky	3 - 6 rokov	16,6 % - 33,33 %
Osobné automobily obstarané na základe leasingovej zmluvy	3 roky	33,30 %

*KP klasifikačný kód

Daňové odpisy sa uplatňujú podľa sadzieb uvedených v zákone o dani z príjmov platných pre rovnomerné odpisovanie.

11. Prepočet údajov v cudzích menách na slovenskú menu

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou (ECB) alebo Národnou bankou Slovenska (NBS) v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu a v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a v deň, ktorým je rozhodný deň, ku ktorému sa preberá majetok a záväzky od zahraničnej zanikajúcej právnickej osoby. Prijaté a poskytnuté preddávky v cudzej mene sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, neprepočítavajú. Pri kúpe a predaji cudzej meny za menu euro a pri prevode peňažných prostriedkov z účtu zriadeného v cudzej mene na účet zriadený v eurách a z účtu zriadeného v eurách na účet zriadený v cudzej mene sa použil kurz, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané. Ak sa predaj alebo kúpa cudzej meny uskutoční za iný kurz ako ponúka komerčná banka v kurzovom lístku, použije sa kurz, ktorý komerčná banka v deň vysporiadania obchodu ponúka v kurzovom lístku. Ak sa kúpa alebo predaj neuskutočňuje s komerčnou bankou, použije sa referenčný výmenný kurz určený a vyhlásený ECB alebo NBS v deň predchádzajúci dňu vysporiadania obchodu.

12. Zmeny účtovných zásad a účtovných metód

Spoločnosť nemenila účtovné zásady a metódy počas roka.

Poznámky ÚČ PODV 3-01	IČO: 35 917 121	DIČ: SK2021945838
DONGHEE Slovakia, s.r.o.		
Poznámky individuálnej účtovnej závierky		
Zostavenej k 31. decembru 2017		
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)		

III. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

1. Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok

1.1. Pohyby na účtoch dlhodobého nehmotného majetku, oprávok, spravných položiek a zostatkovej hodnoty

31. december 2017

	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Ocenenie práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddávky	Celkom
Prvotné ocenenie								
K 1. januára 2017	-	625 078	-	-	-	-	-	625 078
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2017	-	625 078	-	-	-	-	-	625 078
Oprávky								
K 1. januára 2017	-	615 150	-	-	-	-	-	615 150
Prírastky	-	7 372	-	-	-	-	-	7 372
Úbytky	-	2	-	-	-	-	-	2
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2017	-	622 524	-	-	-	-	-	622 524
Opravná položka								
K 1. januára 2017	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2017	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota								
K 1. januára 2017	-	9 928	-	-	-	-	-	9 928
K 31. decembru 2017	-	2 554	-	-	-	-	-	2 554

Poznámky ÚČ PODV 3-01		IČO: 35 917 121	DIČ: SK2021945838					
DONGHEE Slovakia, s.r.o.								
Poznámky individuálnej účtovnej závierky								
Zostavenej k 31. decembru 2017								
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)								
31. december 2016								
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniiteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky	Celkom
Prvotné ocenenie								
K 1. januára 2016	-	625 078	-	-	-	-	-	625 078
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2016	-	625 078	-	-	-	-	-	625 078
Opravy								
K 1. januára 2016	-	517 581	-	-	-	-	-	517 581
Prírastky	-	(97 569)	-	-	-	-	-	(97 569)
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2016	-	615 150	-	-	-	-	-	615 150
Opravná položka								
K 1. januára 2016	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2016	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota								
K 1. januára 2016	-	107 497	-	-	-	-	-	107 497
K 31. decembru 2016	-	9 928	-	-	-	-	-	9 928

Poznámky ÚČ PODV 3-01 IČO: 35 917 121 DIČ: SK2021945838

DONGHEE Slovakia, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavené k 31. decembru 2017

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

1.2. Pohyby na účtoch dlhodobého hmotného majetku, oprávok, opravných položiek a zostatkovej hodnoty

31. december 2017

	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a tážné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddávky	Celkom
Prvotné ocenenie									
K 1. januára 2017	1 564 996	27 431 770	71 385 511	-	-	-	4 090 360	9 462	104 483 099
Prírastky	-	-	410 731	-	-	-	1 592 120	89 280	2 092 132
Úbytky	-	-	(1 945 052)	-	-	-	(493 224)	(98 742)	(2 537 018)
Presuny	-	55 748	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2017	1 564 996	27 487 518	69 852 190	-	-	-	5 189 257	-	104 093 961
Oprávky									
K 1. januára 2017	-	11 835 568	49 774 136	-	-	-	-	-	61 609 704
Prírastky	-	1 503 397	6 729 611	-	-	-	-	-	8 223 008
Úbytky	-	-	(738 259)	-	-	-	-	-	(738 259)
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2017	-	13 338 965	55 765 488	-	-	-	-	-	69 104 453
Opravná položka									
K 1. januára 2017	-	1 278 677	-	-	-	-	350 899	-	1 629 576
Prírastky	-	-	-	-	-	-	37 274	-	37 274
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2017	-	1 278 677	-	-	-	-	388 173	-	1 666 850
Zostatková hodnota									
K 1. januára 2017	1 564 996	14 317 525	21 612 375	-	-	-	3 739 461	9 462	41 243 819
K 31. decembru 2017	1 564 996	12 869 876	14 086 702	-	-	-	4 801 084	-	33 322 658

Poznámky ÚČ PODV 3-01		IČO: 35 917 121	DIČ: SK2021945838					
DONGHEE Slovakia, s.r.o.								
Poznámky Individuálnej účtovnej závierky								
Zostavené k 31. decembru 2017								
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)								
31. december 2016								
Pozemky	Stavby	Samostatné hruťerňé věci a súbory hruťerňých věci	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a tažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hruťerňý majetok	Obstarávaný dlhodobý hruťerňý majetok	Poskytnuté preddávky	Celkom
Prvotné ocenenie								
K 1. januára 2016	1 564 996	27 388 581	-	-	-	1 270 976	-	101 287 814
Prírastky	-	-	-	-	-	3 386 346	9 462	3 395 808
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	(200 253)
Presuny	-	43 189	(200 523)	-	-	(566 962)	-	-
K 31. decembru 2016	1 564 996	27 431 770	523 773	-	-	4 090 360	9 462	104 483 099
Opravy								
K 1. januára 2016	-	10 335 716	42 352 664	-	-	-	-	52 688 380
Prírastky	-	1 499 852	7 621 995	-	-	-	-	9 121 847
Úbytky	-	-	(200 523)	-	-	-	-	(200 523)
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2016	-	11 835 568	49 774 136	-	-	-	-	61 609 704
Opravná položka								
K 1. januára 2016	-	1 278 677	-	-	-	313 626	-	1 592 303
Prírastky	-	-	-	-	-	37 273	-	37 273
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2016	-	1 278 677	-	-	-	350 899	-	1 629 576
Zostatková hodnota								
K 1. januára 2016	1 564 996	15 774 188	28 710 597	-	-	957 350	-	47 007 131
K 31. decembru 2016	1 564 996	14 317 525	21 612 375	-	-	3 739 461	9 462	41 243 819

Poznámky ÚČ PODV 3-01	IČO: 35 917 121	DIČ: SK2021945838
DONGHEE Slovakia, s.r.o.		
Poznámky individuálnej účtovnej závierky		
Zostavenej k 31. decembru 2017		
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)		

1.3. Záložné právo a obmedzenie disponovania s dlhodobým nehmotným a hmotným majetkom

Dlhodobý hmotný majetok	31. 12. 2017
	Zostatková hodnota
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	-
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	-

Na základe zmluvy o termínovanom úvere s ING Bankou je na pohľadávky, hnuteľný a nehnuteľný majetok zriadené záložné právo v prospech banky. Maximálna výška istiny je 35 mil. EUR.

2. Zásoby

2.1. Prehľad o opravných položkách podľa jednotlivých súvahových položiek

Spoločnosť neidentifikovala zníženie užitočnej hodnoty zásob preto netvorila žiadne opravné položky.

3. Pohľadávky

3.1. Veková štruktúra pohľadávok

31. december 2017

Položka	Splatnosť		Celkom
	v lehote splatnosti	po lehote splatnosti	
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	1 846 624	-	1 846 624
Spolu dlhodobé pohľadávky	1 846 624	-	1 846 624
Krátkodobé pohľadávky	-	-	-
Pohľadávky z obchodného styku	1 736 646	2 851 520	4 588 166
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	-	-	-
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	2 566	-	2 566
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-
Sociálne poistenie	-	-	-
Daňové pohľadávky a dotácie	1 833 764	-	1 833 764
Iné pohľadávky	228 704	-	228 704
Spolu krátkodobé pohľadávky	3 801 680	2 851 520	6 653 200

31. december 2016

Položka	Splatnosť		Celkom
	v lehote splatnosti	po lehote splatnosti	
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	1 846 930	-	1 846 930
Spolu dlhodobé pohľadávky	1 846 930	-	1 846 930
Krátkodobé pohľadávky	-	-	-
Pohľadávky z obchodného styku	7 972 965	4 264 741	12 237 706
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	-	-	-
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	601 536	8 786 174	9 387 711
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-
Sociálne poistenie	-	-	-
Daňové pohľadávky a dotácie	871 956	-	871 956
Iné pohľadávky	239 327	-	239 327
Spolu krátkodobé pohľadávky	9 685 784	13 050 915	22 736 700

10

Poznámky Úč PODV 3-01	IČO: 35 917 121	DIČ: SK2021945838
-----------------------	-----------------	-------------------

DONGHEE Slovakia, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2017

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

Bežná lehota splatnosti pohľadávok je: pohľadávky z predaných výrobkov sú splatné do 25. dňa nasledujúceho mesiaca. Pokiaľ ide o faktúry typu prenájom majetku, refaktúracia prepravy a iné služby, tak tam je lehota splatnosti 14, 20, 25, 27 dní.

3.2. Opravné položky k pohľadávkam

Spoločnosť netvorila opravnú položku k pohľadávkam.

3.3. Záložné právo a obmedzené nakladanie s pohľadávkami

Opis predmetu záložného práva	2017	
	Hodnota predmetu	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	-	-
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	-	-
Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať	-	-

Na základe zmluvy o termínovanom úvere s ING Bankou je na pohľadávky, hnuťelný a nehnuteľný majetok znadené záložné právo v prospech banky. Maximálna výška istiny je 35 mil. EUR.

4. Finančné účty

4.1. Spoločnosť má finančný majetok v štruktúre

Položka	31. 12. 2017	31. 12. 2016
Peňažné prostriedky		
Pokladnica, ceniny	12 231	3 572
Bankové účty bežné	12 201 932	893 689
Bankové účty termínované	-	-
Peniaze na ceste	-	-
Spolu	12 214 163	897 261

5. Časové rozlíšenie

Položka	31. 12. 2017	31. 12. 2016
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:		
Služby	5 141	4 343
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:		
Služby	23 307	22 277
Poistenie	13 649	11 472
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:		
Rezerva na energie	9 658	10 806
Rezerva na reklamácie	22 874	37 196
	7 797	10 543
	15 077	26 653
Spolu	51 322	63 817

Poznámky Úč PODV 3-01	IČO: 35 917 121	DIČ: SK2021945838
DONGHEE Slovakia, s.r.o.		
Poznámky individuálnej účtovnej závierky		
Zostavenej k 31. decembru 2017		
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)		

IV. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE PASÍV SÚVAHY

1. Vlastné imanie

1.1. Informácie o vlastnom imaní

Základné imanie sa v priebehu roku nezvyšovalo. Výška základného imania je vo výške 11 852 321 EUR. Spoločnosť v roku 2016 dosiahla zisk 2 426 361,53 EUR, ktorý rozdelila nasledovne:

1.2. Rozdelenie účtovného zisku alebo vyrovnanie straty za rok 2016

Položka	2016
Účtovný zisk	2 426 361,53
Rozdelenie účtovného zisku	2017
Prídel do zákonného rezervného fondu	121 318
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	-
Prídel do sociálneho fondu	-
Prídel na zvýšenie základného imania	-
Úhrada straty minulých období	-
Prevod do nerozdelného zisku minulých rokov	2 305 043
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	-
Iné	-
Spolu	2 426 361

1.3. Návrh na rozdelenie účtovného zisku alebo vyrovnanie straty za rok 2017

O vysporiadaní zisku za rok 2017 rozhodne valné zhromaždenie. Manažment spoločnosti navrhne spoločníkom preúčtovať zisk na účty nerozdelného zisku minulých období.

2. Rezervy

2.1. Záonné a ostatné rezervy

31. december 2017

Položka	1. 1. 2017	Tvorba	Použitie	Zrušenie	31. 12. 2017
Dlhodobé rezervy					
Dlhodobé zákonné rezervy	-	-	-	-	-
Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:					
na záruky a reklamácie	-	-	-	-	-
na audit	-	-	-	-	-
Krátkodobé rezervy					
Krátkodobé zákonné rezervy, z toho:	210 391	141 588	210 391	-	141 588
rezerva na nevyčerpanú dovolienku	210 391	141 588	210 391	-	141 588
ostatné	-	-	-	-	-
Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:	14 250	3 341 805	14 250	-	3 341 805
na záruky a reklamácie	-	-	-	-	-
variabilná licencia	-	-	-	-	-
rezerva na očakávané spätné zníženie ceny	-	3 328 185	-	-	3 328 185
na nevyfakturované dodávky	14 250	13 620	14 250	-	13 620

Spoločnosť sa dohodla so svojimi odberateľmi na spätnom znížení cien produktov dodávaných na dva konkrétne modely áut. Z tohto titulu Spoločnosť zaúčtovala rezervu na očakávanú spätnú zmenu cien výrobkov predaných v rokoch 2016 a 2017. K vysporiadeniu rezervy dôjde v roku 2018.

Poznámky Úč PODV 3-01	IČO: 35 917 121	DIČ: SK2021945838
DONGHEE Slovakia, s.r.o.		
Poznámky individuálnej účtovnej závierky		
Zostavenej k 31. decembru 2017		
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)		

31. december 2016

Položka	1. 1. 2016	Tvorba	Použitie	Zrušenie	31. 12. 2016
Dlhodobé rezervy					
Dlhodobé zákonné rezervy	-	-	-	-	-
Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:					
na záruky a reklamácie	-	-	-	-	-
na audit	-	-	-	-	-
Krátkodobé rezervy					
Krátkodobé zákonné rezervy, z toho:	217 274	210 391	210 438	6 836	210 391
rezerva na nevyčerpanú dovolenku	217 274	210 391	210 438	6 836	210 391
ostatné	-	-	-	-	-
Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:	1 730 013	14 250	1 730 013	-	14 250
na záruky a reklamácie	-	-	-	-	-
variabilná licencia	1 714 313	-	1 714 313	-	-
na nevyfakturované dodávky	15 700	14 250	15 700	-	14 250

3. Záväzky

3.1. Výška záväzkov do lehoty a po lehote splatnosti vrátane skupiny a záväzky podľa zostatkovej doby splatnosti

Položka	31. 12. 2017	31. 12. 2016
Dlhodobé záväzky:		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	-	-
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	116 722	106 621
Spolu dlhodobé záväzky	116 722	106 621
Krátkodobé záväzky:		
Záväzky po lehote splatnosti	394 395	714 527
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	7 387 497	27 346 903
Spolu krátkodobé záväzky	7 781 892	28 061 430

3.2. Odložený daňový záväzok/Odložená daňová pohľadávka

Položka	31. 12. 2017	31. 12. 2016
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou:	7 747 510	7 811 423
odpočítateľné	7 747 510	7 811 423
zdaniteľné	-	-
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou:	3 778 714	4 278 649
odpočítateľné	3 778 714	4 278 649
zdaniteľné	-	-
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	-	-
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	-	-
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	2 420 507	2 538 915
Uplatnená daňová pohľadávka:	-	-
zaučtovaná ako zníženie nákladov	118 408	445 309
zaučtovaná do vlastného imania	-	-
Odložený daňový záväzok	-	-
Zmena odloženého daňového záväzku:	-	-
zaučtované ako náklad	-	-
zaučtované do vlastného imania	-	-

3.3. Záväzky zo sociálneho fondu

	31. 12. 2017	31. 12. 2016
Začiatkový stav sociálneho fondu	106 621	66 275
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	76 289	82 294
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	-	-
Ostatná tvorba sociálneho fondu	-	-
Tvorba sociálneho fondu celkom	76 289	82 294
Čerpanie sociálneho fondu	66 188	41 948
Konečný zostatok sociálneho fondu	116 722	106 621

Poznámky Úč PODV 3-01	IČO: 35 917 121	DIC: SK2021945838
-----------------------	-----------------	-------------------

DONGHEE Slovakia, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2017

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

4. Bankové úvery

Položka	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene k 31. 12. 2017	Suma istiny v eurách k 31. 12. 2017	Suma istiny v príslušnej mene k 31. 12. 2016
Dlhodobé bankové úvery						
ING BANK N.V., pobočka zahraničnej banky	EUR	0,95 %	27.12.2018	-	-	20 000 000
Krátkodobé bankové úvery:						
ING BANK N.V., pobočka zahraničnej banky	EUR	0,95 %	27.12.2018	-	20 000 000	-
ING BANK N.V., pobočka zahraničnej banky	EUR	19 % p.a. štandardný úrok		-	7 059	11 156

5. Časové rozlíšenie

Položka	31. 12. 2017	31. 12. 2016
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	-	-
bezodplatne nadobudnutý majetok	-	-
Výnosy budúcich období krátkodobé	-	2 826
Spolu	-	2 826

6. Záväzky z finančného prenájmu

Celková suma dohodnutých platieb v členení na istinu a nerealizované finančné náklady je k 31. decembru 2017 a 31. decembru 2016 takáto:

	31. 12. 2017			31. 12. 2016		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do 1 roka vrátane	od 1 roka do 5 rokov vrátane	viac ako 5 rokov	do 1 roka vrátane	od 1 roka do 5 rokov vrátane	viac ako 5 rokov
Istina	6 292	-	-	9 966	6 292	-
Finančný náklad	212	-	-	1 184	212	-
Spolu	6 504	-	-	11 150	6 504	-

Finančný prenájom sa týka najmä prenájmu dopravných prostriedkov a zariadení. Priemerná doba trvania prenájmu sú 3 roky. V roku končiacom sa 31. decembra 2017 dosahovala priemerná efektívna úroková miera 3 % ročne. Úrokové sadzby sú stanovené pevnou sadzbou ku dňu uzatvorenia zmluvy.

Všetky záväzky z finančného prenájmu sú denominované v eurách.

Záväzky spoločnosti vyplývajúce z finančného prenájmu sú zabezpečené prenajatým majetkom.

V. VÝNOSY

1. Výnosy z hospodárskej činnosti

1.1. Tržby z predaja tovaru, vlastných výrobkov a služieb/Čistý obrát

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa typov výrobkov a služieb a podľa hlavných oblastí odbytu:

Typ výrobkov, tovarov, služieb/ Oblasť odbytu	Slovensko		Zahraničie (EU)		Zahraničie (tretie krajiny)		Celkom	
	2017	2016	2017	2016	2017	2016	2017	2016
Časť, súčasť a príslušenstvo k vozidlám	106 247 986	108 884 071	26 525 781	39 788 245	-	-	132 773 767	148 672 316
Kovové platne, tovar	3 892 315	3 483 131	-	310	-	-	3 892 315	3 483 440
Čistý obrát celkom	110 140 301	112 367 201	26 525 781	39 788 555	-	-	136 666 082	152 155 756

Poznámky ÚČ PODV 3-01	IČO: 35 917 121	DIČ: SK2021945838
DONGHEE Slovakia, s.r.o.		
Poznámky individuálnej účtovnej závierky		
Zostavenej k 31. decembru 2017		
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)		

1.2. Zmena stavu vnútroorganizačných zásob

Položka	2017	2016		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	31. 12. 2017	31. 12. 2016	1. 1. 2016	2017	2016
Nedokončená výroba a polotovary					
vlastnej výroby	734 974	649 677	833 607	85 297	(183 930)
Výrobky	773 630	966 080	1 126 297	(192 449)	(160 217)
Zvierstá	-	-	-	-	-
Spolu	1 508 605	1 615 757	1 959 905	(107 152)	(344 147)
Manká a škody					
Reprezentačné					
Dary					
Iné					
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát					(344 147)

1.3. Výnosy pri aktivácii nákladov a výnosy z hospodárskej činnosti, finančné výnosy a výnosy výnimočného rozsahu alebo výskytu

Položka	2017	2016
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	-	141 982
aktivácia materiálu	-	141 982
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	7 646 133	4 010 829
výnosy z predaja majetku	1 296 653	16 000
výnosy z predaja materiálu	2 903 386	1 137 721
výnosy z predaja odpadu	2 198 645	1 696 263
ostatné	1 247 448	1 170 845
Ostatné výnosy = nájomné, zmluvné pokuty	-	-
Finančné výnosy, z toho:	25 780	20 585
Kurzové zisky, z toho:	7 038	1 699
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	760	558
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	18 743	18 886
príjaté úroky	18 743	18 886

Poznámky Úč PODV 3-01	IČO: 35 917 121	DIČ: SK2021945838
DONGHEE Slovakia, s.r.o.		
Poznámky individuálnej účtovnej závierky		
Zostavenej k 31. decembru 2017		
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)		

VI. NÁKLADY

1. Náklady z hospodárskej činnosti

1.1. Náklady za služby, ostatné náklady z hospodárskej činnosti, finančné náklady a náklady výnimočného rozsahu alebo výskytu

Položka	2017	2016
Náklady za poskytnuté služby, z toho:		
Náklady voči auditorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:	15 000	15 680
náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	15 000	15 680
iné uisťovacie auditorské služby	-	-
súvisiace auditorské služby	-	-
daňové poradenstvo	-	-
ostatné neauditorské služby	-	-
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	7 368 465	8 545 200
Náklady na dopravu/prepravu	768 442	929 221
Náklady na opravu	431 074	591 098
Náklady na odpadové hospodárstvo	112 521	127 867
Náklady na externé služby súvisiace s výrobou	532 321	656 803
Personálny leasing	538 080	1 013 147
Služby ostatné	4 969 765	5 201 389
Náklady na cestovné	16 262	23 343
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:		
Odpisy hmotného a nehmotného majetku	8 240 369	9 219 417
Náklady na predaj majetku	-	-
Náklady na predaj materiálu	2 902 425	1 166 867
Mzdové náklady	8 315 345	8 832 782
Celková suma osobných nákladov:		
Mzdy	5 615 202	6 018 202
Ostatné náklady na závislú činnosť	-	-
Sociálne poistenie	1 332 316	1 414 024
Zdravotné poistenie	576 186	585 859
Ostatné	791 640	814 697
Finančné náklady, z toho:	216 679	191 438
Kurzové straty, z toho:	5 687	891
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	91	106
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	210 993	190 547
úroky	199 679	163 561
Náklady výnimočného rozsahu alebo výskytu	-	-

VII. DAŇ Z PRÍJMOV

Sadzba dane z príjmov pre rok 2017 je 21 %. Spoločnosť nemala žiadne úľavy z daní.

Na výpočet odloženej dane bola použitá sadzba dane z príjmov právnických osôb 21 %, ktorá je v platnosti od 1. januára 2017.

Položka	2017	2016
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	-	(21 205)
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 dane z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	-	-

Poznámky Úč PODV 3-01	IČO: 35 917 121	DIČ: SK2021945838
DONGHEE Slovakia, s.r.o.		
Poznámky individuálnej účtovnej závierky		
Zostavenej k 31. decembru 2017		
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)		

	2017			2016		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:						
teoretická daň	4 013 568	842 849	21,00	3 901 958	858 431	22,0
Daňovo neuznané náklady (trvalé rozdiely)	684 393	143 723	3,58	481 730	105 981	2,7
Výnosy nepodliehajúce dani (trvalé rozdiely)	(6 233 835)	(1 309 105)	(32,62)	383 419	(84 352)	(2,2)
Vplyv nevykázaného odloženého daňového pohľadávky				-	-	-
Zmena sadzby dane				-	(21 205)	-
Daňová licencia				-	-	-
Iné	4 542 274	953 877	23,77	2 803 372	616 742	15,8
Spolu		631 344	15,73	-	1 475 596	37,8
Splatná daň z príjmov		512 936			1 920 905	-
Odložená daň z príjmov		118 408			(445 309)	-
Celková daň z príjmov		631 344			1 475 596	37,8

VIII. INÉ AKTÍVA A INÉ PASÍVA

1. Podmienené záväzky

Spoločnosť nemá žiadne podmienené aktíva alebo pasíva.

Daňové priznania zostávajú otvorené a môžu byť predmetom kontroly počas obdobia piatich rokov. Skutočnosť, že určité obdobie alebo daňové priznanie vzťahujúce sa na toto obdobie bolo kontrolované, nemá vplyv na vyúčtenie tohto obdobia z prípadnej ďalšej kontroly počas obdobia piatich rokov. V dôsledku toho sú k 31. decembru 2017 daňové priznania spoločnosti za roky 2013 až 2017 otvorené a môžu sa stať predmetom kontroly.

IX. PRÍJMY A VÝHODY ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH, DOZORNÝCH A INÝCH ORGÁNOV SPOLOČNOSTI

Spoločnosť nevyplácala počas bežného ani predchádzajúceho účtovného obdobia členom štatutárnych orgánov za ich činnosť v danej funkcii žiadne odmeny. Ich príjmy pozostávali výlučne z výkonu manažérskych funkcií.

X. SPRIAZNENÉ OSOBY

Medzi spriaznené osoby patria akcionári, členovia predstavenstva, sesterské spoločnosti a spoločnosti, v ktorých podiel na základnom imaní presahuje 20 % (dcérske a pridružené spoločnosti a spoločné podniky).

Obchody medzi týmito osobami a spoločnosťou sa uskutočňujú za obvyklých podmienok a za obvyklé ceny. O obchodoch so spriaznenými osobami rozhoduje predstavenstvo. Komentár k týmto obchodom je v jednotlivých častiach poznámok.

Spoločnosť nakupuje spotrebný materiál a výrobné technológie od materskej spoločnosti DONGHEE Industrial Co. Ltd.

Spoločnosť taktiež vyrába výlisky pre sesterskú spoločnosť Donghee Czech s.r.o., ktorá zásobuje Hyundai Motor Manufacturing s.r.o. v Ostrave.

Spoločnosť prenája výrobné a administratívne priestory spoločnosti Webasto Donghee Slovakia s.r.o. Spoločnosť nakupuje hlavný výrobný KD materiál od spoločnosti Donghee Hi-Tech Co. Ltd. Spoločnosť spolupracuje taktiež so spoločnosťou Donghee Holdings Co. Ltd a Donghee Precision Co. Ltd.

Poznámky ÚČ PODV 3-01	IČO: 35 917 121	DIČ: SK2021945838
DONGHEE Slovakia, s.r.o.		
Poznámky individuálnej účtovnej závierky		
Zostavenej k 31. decembru 2017		
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)		

31. december 2017

Spriaznená osoba	Druh obchodu	Pohľadávky	Závazky	Náklady	Výnosy
Materská účtovná jednotka					
DONGHEE Industrial Co. Ltd.	Služby	-	138 145	138 145	-
DONGHEE Industrial Co. Ltd.	Licencie	-	180 350	3 786 606	-
DONGHEE Industrial Co. Ltd.	Nákup majetku	-	3 919	493 749	-
DONGHEE Industrial Co. Ltd.	Nákup materiálu a tovaru	-	-	34 895	-
Ostatné spriaznené osoby					
DONGHEE-HI TECH Co. Ltd.	Nákup materiálu	-	4 390 828	54 556 897	-
DONGHEE-HI TECH Co. Ltd.	Reklamácie	-	-	-	252 529
DONGHEE-HI TECH Co. Ltd.	Služby a úroky z omeškania	-	31 175	31 175	-
DONGHEE CZECH, s.r.o.	Predaj produktov	2 566	-	-	9 408 420
DONGHEE CZECH, s.r.o.	Nákup materiálu	-	-	7 608 365	-
DONGHEE CZECH, s.r.o.	Nákup majetku	-	-	323	1 148 301
DONGHEE AUTOPART	Predaj produktov	-	-	-	-
DH Holdings Co Ltd.	Služby	-	22 275	22 275	-
DONGHEE ASAN PLANT	Predaj produktov	-	-	-	-

31. december 2016

Spriaznená osoba	Druh obchodu	Pohľadávky	Závazky	Náklady	Výnosy
Materská účtovná jednotka					
DONGHEE Industrial Co. Ltd.	Služby	-	32 509	32 509	-
DONGHEE Industrial Co. Ltd.	Licencie	281	5 871 610	5 871 610	-
DONGHEE Industrial Co. Ltd.	Nákup majetku	-	2 546 347	2 546 347	-
DONGHEE Industrial Co. Ltd.	Nákup materiálu a tovaru	-	44 408	44 408	-
Ostatné spriaznené osoby					
DONGHEE-HI TECH Co. Ltd.	Nákup materiálu	-	12 104 007	58 539 232	-
DONGHEE-HI TECH Co. Ltd.	Reklamácie	42 994	-	-	224 129
DONGHEE-HI TECH Co. Ltd.	Služby a úroky z omeškania	-	7 644	7 644	-
DONGHEE CZECH, s.r.o.	Predaj produktov	9 379 900	-	-	9 966 430
DONGHEE CZECH, s.r.o.	Nákup materiálu	-	530 307	9 081 196	-
DONGHEE CZECH, s.r.o.	Nákup majetku	-	67 855	67 855	-
DONGHEE AUTOPART	Predaj produktov	6 860	-	-	137 580
DH Holdings Co Ltd.	Služby	-	26 801	26 801	-
DONGHEE ASAN PLANT	Predaj produktov	-	-	-	28 861

XI. SKUTOČNOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA, A DO DŇA ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Po 31. decembri 2017 a do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali žiadne také udalosti, ktoré by významným spôsobom ovplyvnili aktíva a pasíva spoločnosti, okrem tých, ktoré sú uvedené vyššie a ktoré sú výsledkom bežnej činnosti.

Poznámky ÚČ PODV 3-01	IČO: 35 917 121	DIČ: SK2021945838
DONGHEE Slovakia, s.r.o.		
Poznámky individuálnej účtovnej závierky		
Zostavenej k 31. decembru 2017		
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)		

XII. PREHĽAD ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA

31. december 2017

Položka	Stav k 1. 1. 2017	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31. 12. 2017
Základné imanie	11 852 321	-	-	-	11 852 321
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	-	-	-	-	-
Zmena základného imania	-	-	-	-	-
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	-	-	-	-	-
Emisné ážio	-	-	-	-	-
Ostatné kapitálové fondy	17 919	-	-	-	17 919
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	1 820 316	-	-	121 318	1 941 634
Nedeliteľný fond	-	-	-	-	-
Štatutárne fondy a ostatné fondy	-	-	-	-	-
Nerozdelený zisk minulých rokov	18 210 509	-	-	2 305 043	20 515 552
Neuhrazená strata minulých rokov	-	-	-	-	-
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	2 426 362	4 047 376	-	(2 426 362)	4 047 376
Vyplatené dividendy	-	-	-	-	-
Ostatné položky vlastného imania	-	-	-	-	-
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa	-	-	-	-	-

31. december 2016

Položka	Stav k 1. 1. 2016	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31. 12. 2016
Základné imanie	11 852 320	-	-	-	11 852 321
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	-	-	-	-	-
Zmena základného imania	-	-	-	-	-
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	-	-	-	-	-
Emisné ážio	-	-	-	-	-
Ostatné kapitálové fondy	17 919	-	-	-	17 919
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	1 781 299	-	-	39 017	1 820 316
Nedeliteľný fond	-	-	-	-	-
Štatutárne fondy a ostatné fondy	-	-	-	-	-
Nerozdelený zisk minulých rokov	17 469 178	-	-	741 331	18 210 509
Neuhrazená strata minulých rokov	-	-	-	-	-
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	780 349	2 426 362	-	(780 349)	2 426 362
Vyplatené dividendy	-	-	-	-	-
Ostatné položky vlastného imania	-	-	-	-	-
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa	-	-	-	-	-

XIII. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Prehľad peňažných tokov je uvedený v prílohe, tabuľka č. 1.

Peňažné prostriedky sú peňažné hotovosti, ekvivalenty peňažných hotovostí, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách, kontokorentný účet a časť zostatku účtu „Peniaze na ceste“.

Peňažné ekvivalenty sú krátkodobý finančný majetok, ktorý je zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nehrozí riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Štruktúra peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov:

<i>Položka</i>	<i>Účet</i>	<i>31. 12. 2017</i>	<i>31. 12. 2016</i>
Peniaze	211	4 236	1 102
Ceniny	213	7 995	2 470
Účty v bankách	221	12 201 932	893 689
Kontokorentný účet	221	-	-
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty		12 214 163	897 261
Finančné účty spolu		-	-
Rozdiel		-	-

Spoločnosť použila na vykazovanie peňažných tokov z prevádzkovej činnosti nepriamu metódu.

Prílohy:

Tabuľka č. 1 – Prehľad peňažných tokov

Tabuľka č. 1 - Prehľad peňažných tokov

Názov položky	Označenie	Skutočnosť v eurách	
		Bežné účtovné obdobie	Minulé účtovné obdobie
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti			
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	4 013 568	3 901 958
A.1.	Nepenažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	11 636 351	7 494 891
	Odplisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	8 240 369	9 219 411
	Zmena stavu rezerv (+/-)	3 258 753	(1 722 646)
	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	37 274	37 274
	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	9 542	(24 208)
	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)	-	-
	Úroky účtované do nákladov (+)	199 679	-
	Úroky účtované do výnosov (-)	(18 743)	-
	Kurzový zisk/strata vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-/+)	(9)	105
	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	(89 846)	(16 000)
	Ostatné položky nepenažného charakteru (+/-)	(669)	949
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti	2 375 126	(18 346 030)
	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	17 411 612	(6 851 290)
	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	(15 299 122)	(12 762 346)
	Zmena stavu zásob (-/+)	262 636	1 267 606
	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.)	18 025 045	(6 949 181)
	Príjaté úroky (+)	18 743	-
	Výdavky na zaplatené úroky (-)	(199 679)	-
	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky (-/+)	(3 251 765)	197 913
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	14 592 343	(6 751 267)
Peňažné toky z investičnej činnosti			
	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	(4 558 040)	(1 343 725)
	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	1 296 653	16 000
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	(3 261 387)	(1 327 725)
Peňažné toky z finančnej činnosti			
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní	-	-
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti	(14 063)	5 994 461
	Príjmy z úverov (+)	-	6 003 470
	Výdavky na splácanie úverov (-)	(1 097)	-
	Výdavky na úhradu záväzkov z finančného lízingu (-)	(9 966)	(9 009)
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	(14 063)	5 994 461
D.	(súčet A+B+C)	11 316 893	(2 084 531)
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	897 261	2 981 897
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	12 214 154	897 471
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	9	(105)
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-) (súčet D + E + G)	12 214 163	897 366

DONGHEE Slovakia, s.r.o.

**SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA
A ÚČTOVNÁ UZÁVIERKA**

31. DECEMBER 2017

DONGHEE Slovakia, s.r.o. SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

Spoločníkom a konateľom spoločnosti DONGHEE Slovakia, s.r.o.:

SPRÁVA Z AUDITU ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Názor

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky spoločnosti DONGHEE Slovakia, s.r.o. (ďalej len „spoločnosť“), ktorá zahŕňa súvahu k 31. decembru 2017, výkaz ziskov a strát za rok, ktorý sa skončil k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód.

Podľa nášho názoru, priložená účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie spoločnosti k 31. decembru 2017 a výsledky jej hospodárenia za rok, ktorý sa skončil k uvedenému dátumu, v súlade so zákonom č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“).

Základ pre názor

Audit sme uskutočnili v súlade s Medzinárodnými auditorskými štandardmi. Naša zodpovednosť podľa týchto štandardov sa bližšie uvádza v odseku *Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky*. Od spoločnosti sme nezávislí podľa ustanovení zákona č. 423/2015 Z. z. o štatutárnom audite a o zmene a doplnení zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o štatutárnom audite“) týkajúcich sa etiky vrátane Etického kódexu audítora, ktoré sú relevantné pre náš audit účtovnej závierky, a splnili sme aj ostatné požiadavky týchto ustanovení týkajúcich sa etiky. Sme presvedčení, že získané auditorské dôkazy poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

Štatutárny orgán spoločnosti zodpovedá za zostavenie účtovnej závierky tak, aby poskytovala pravdivý a verný obraz v súlade so zákonom o účtovníctve, a za interné kontroly, ktoré štatutárny orgán spoločnosti považuje za potrebné pre zostavenie účtovnej závierky, aby neobsahovala významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Pri zostavovaní účtovnej závierky štatutárny orgán zodpovedá za zhodnotenie schopnosti spoločnosti nepretržite pokračovať vo svojej činnosti, za opísanie skutočností týkajúcich sa nepretržitého pokračovania v činnosti, ak je to potrebné, a za použitie predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti v účtovníctve, ibaže by mal v úmysle spoločnosť zlikvidovať alebo ukončiť jej činnosť, alebo by nemal inú reálnu možnosť než tak urobiť.

Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky

Našou zodpovednosťou je získať primerané uistenie, či účtovná závierka ako celok neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, a vydať správu audítora, ktorá obsahuje názor audítora. Primerané uistenie predstavuje vysoký stupeň uistenia, ale nie záruku, že audit vykonaný podľa Medzinárodných auditorských štandardov vždy odhalí prípadnú významnú nesprávnosť. Nesprávnosti môžu vzniknúť v dôsledku podvodu alebo chyby a považujú sa za významné, ak by bolo opodstatnené očakávať, že jednotlivé alebo v súhrne ovplyvnia ekonomické rozhodnutia používateľov, ktoré boli prijaté na základe tejto účtovnej závierky.

Deloitte označuje jednu, resp. viacero spoločností Deloitte Touche Tohmatsu Limited, brúskej súkromnej spoločnosti s nariadeným obmedzeným zárukou (UK private company limited by guarantee), a jej členských firiem. Každá z týchto firiem predstavuje samostatný a nezávislý právny subjekt. Podrobný opis právnej štruktúry združenia Deloitte Touche Tohmatsu Limited a jeho členských firiem sa uvádza na adrese www.deloitte.com/sk/o-nas.

Spoločnosť Deloitte poskytuje služby v oblasti auditu, daní, práva, podnikového a transakčného poradenstva klientom v mnohých odvetviach verejného a súkromného sektora. Vďaka globálnej prepojenej sieti členských firiem vo viac ako 150 krajinách má Deloitte svetovú možnosť a dôkladnú znalosť miestneho prostredia, a tak môže pomáhať svojim klientom dosahovať úspechy na všetkých úrovniach ich pôsobnosti. Približne 223 000 odborníkov spoločnosti Deloitte sa usiluje konať tak, aby vytvárali hodnotu, na ktorých záleží.

V rámci auditu v súlade s Medzinárodnými auditorskými štandardmi uplatňujeme odborný úsudok a zachovávame profesionálny skepticizmus počas celého auditu. Okrem toho:

- Identifikujeme a posudzujeme riziká významnej nesprávnej účtovnej závierky, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujeme a vykonávame auditorské postupy reagujúce na tieto riziká a získavame auditorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na poskytnutie základu pre názor audítora. Riziko neodhalenia významnej nesprávnej v dôsledku podvodu je vyššie ako riziko v dôsledku chyby, pretože podvod môže zahŕňať tajnú dohodu, falšovanie, úmyselné vynechanie, nepravdivé vyhlásenie alebo obídenie internej kontroly.
- Oboznamujeme sa s internými kontrolami relevantnými pre audit, aby sme mohli navrhnúť auditorské postupy vhodné za daných okolností, ale nie aby sme vyjadrili názor na efektívnosť interných kontrol spoločnosti.
- Hodnotíme vhodnosť použitých účtovných zásad a účtovných metód, ako aj primeranosť účtovných odhadov a súvisiacich informácií zverejnených štatutárnym orgánom.
- Predkladáme záver o tom, či štatutárny orgán vhodne používa účtovnú zásadu nepretržitého pokračovania v činnosti, a na základe získaných auditorských dôkazov záver o tom, či existuje významná neistota v súvislosti s udalosťami alebo okolnosťami, ktoré by mohli významne spochybniť schopnosť spoločnosti nepretržite pokračovať v činnosti. Ak dospejeme k záveru, že významná neistota existuje, sme povinní upozorniť v našej správe audítora na súvisiace informácie uvedené v účtovnej závierke alebo, ak sú takéto zverejnené informácie nedostatočné, modifikovať náš názor. Naše závery však vychádzajú z auditorských dôkazov získaných do dátumu vydania našej správy audítora. Budúce udalosti alebo okolnosti však môžu spôsobiť, že spoločnosť prestane pokračovať v nepretržitej činnosti.
- Hodnotíme celkovú prezentáciu, štruktúru a obsah účtovnej závierky vrátane zverejnených informácií, ako aj to, či účtovná závierka verne zobrazuje uskutočnené transakcie a udalosti.

SPRÁVA K ĎALŠÍM POŽIADAVKÁM ZÁKONOV A INÝCH PRÁVNÝCH PREDPISOV

Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe

Štatutárny orgán je zodpovedný za informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej podľa požiadaviek zákona o účtovníctve. Naš vyššie uvedený názor na účtovnú závierku sa nevzťahuje na iné informácie vo výročnej správe.

V súvislosti s auditom účtovnej závierky sme zodpovední za oboznámenie sa s informáciami uvedenými vo výročnej správe a za vyhodnotenie, či tieto informácie nie sú vo významnom nesúlade s účtovnou závierkou alebo našimi poznatkami, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, alebo sa inak zdajú byť významne nesprávne.

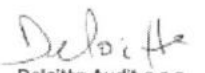
Výročnú správu sme ku dňu vydania správy audítora z auditu účtovnej závierky nemali k dispozícii.

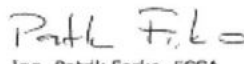
Keď získame výročnú správu, vyhodnotíme, či výročná správa spoločnosti obsahuje informácie, ktorých uvedenie vyžaduje zákon o účtovníctve, a na základe prác vykonaných počas auditu účtovnej závierky vyjadríme názor, či:

- informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej za rok 2017 sú v súlade s účtovnou závierkou za daný rok,
- výročná správa obsahuje informácie podľa zákona o účtovníctve.

Okrem toho uvedieme, či sme zistili významné nesprávnosti vo výročnej správe na základe našich poznatkov o spoločnosti a jej situácii, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky.

Bratislava 14. marca 2018


Deloitte Audit s.r.o.
Licencia SKAu č. 014


Ing. Patrik Ferko, FCCA
zodpovedný audítor
Licencia UDVA č. 1045

Od začiatku roka 2018 nenastali žiadne udalosti osobitného významu, ktoré by výrazne ovplyvnili chod spoločnosti DONGHEE Slovakia, s.r.o..



Namil Kim

Konateľ spoločnosti