

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE**1. Založenie spoločnosti**

Spoločnosť Dörken SK, s.r.o. (ďalej len „Spoločnosť“), bola založená 25.7.2000 a do obchodného registra bola zapísaná 28.7.2000 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I, oddiel sro, vložka 22173/B).

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod)
- kúpa tovaru za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod)

3. Počet zamestnancov

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

	2020	2019
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	5	5
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka, z toho:		
počet vedúcich zamestnancov	0	0

4. Údaje o neobmedzenom ručení

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

5. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná zvierka Spoločnosti k 31. decembru 2020 je zostavená ako riadna účtovná zvierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve za účtovné obdobie od 1. januára 2020 do 31. decembra 2020.

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná zvierka Spoločnosti k 31. decembru 2019, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená rozhodnutím jediného spoločníka dňa 28.02.2020.

7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná zvierka Spoločnosti k 31. decembru 2019 bola elektronicky uložená v Registri účtovných závierok dňa 26.03.2020.

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Konateľ: Jiri Ledvinka, Česká republika

C. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Štruktúra spoločníkov k 31. decembru 2020 je nasledovná:

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v % d	Iný podiel na ostatných položkách VI v % e
	absolútne b	v % c		
a				
Dörken GmbH und Co.				
Kommanditengesellschaft	75 583	100	100	-
Spolu	75 583	100	100	-

D. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti Dörken GmbH und Co. Kommanditengesellschaft, Wetterstrasse 58, Herdecke D-58313, SRN. Konsolidovanú účtovnú závierku je možné dostať priamo v sídle uvedenej spoločnosti.

Materská spoločnosť Dörken GmbH und Co. Kommanditengesellschaft, Herdecke, SRN, vlastníaca 100 % podiel v Spoločnosti, zostavuje svoju konsolidovanú účtovnú závierku podľa IFRS v znení prijatom Európskou úniou.

E. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH**(a) Výhodiská pre zostavenie účtovnej závierky**

Vedenie účtovnej jednotky zvažilo potenciálne dopady vírusu COVID19 na jej činnosť a dospelo k záveru, že vzhľadom na jej predmet podnikania nemajú taký významný vplyv, aby to ohrozilo jej schopnosť nepretržite pokračovať v činnosti nasledujúcich 12 mesiacov. **Účtovná závierka je zostavená za predpokladu, že účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti (going concern).**

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované. V účtovnom období 2020 Spoločnosť nevykonala žiadne opravy významných chýb minulých účtovných období.

(b) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.).

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého hmotného majetku nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého nehmotného majetku nie sú úroky z cudzích zdrojov, ktoré vznikli do momentu zaradenia dlhodobého nehmotného majetku do používania.

Spoločnosť neúčtovala o dlhodobom majetku vytvorenom vlastnou činnosťou.

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína mesiacom, kedy bol DNM uvedený do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je 2 400 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania na účte 518.

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína mesiacom, kedy bol dlhodobý majetok uvedený do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je 1 700 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania na účte 501. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	ročná odpisová sadzba v %
Dopravné prostriedky	4	lineárna, UO=DO	25
Drobný dlhodobý hmotný majetok	rôzna	jednorazovo	100

(c) Cenné papiere a podiely

Cenné papiere a podiely (okrem cenných papierov na obchodovanie) sa oceňujú obstarávacími cenami vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Spoločnosť neúčtovala o cenných papieroch ani o podieloch.

(d) Zásoby

Nakupované zásoby sa oceňujú obstarávacou cenou. Spoločnosť neobstarávala zásoby vytvorené vlastnou činnosťou.

Obstarávacia cena zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie a pod.). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Nakupované zásoby sa oceňujú váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien.

Zníženie hodnoty zásob sa zohľadňuje vytvorením opravnej položky. Spoločnosť v roku 2020 netvorila opravné položky, nakoľko neevidovala položky bez pohybu viac ako rok.

- (e) **Pohľadávky**
Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou; postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevymožiteľné pohľadávky vytvorením opravnej položky.
- (f) **Peňažné prostriedky a ceniny**
Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou.
- (g) **Náklady budúcich období a príjmy budúcich období**
Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.
- (h) **Rezervy**
Rezervy sa tvoria na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.
- (i) **Závázky**
Závázky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Závázky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.
- (j) **Odložené dane**
Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na:
a) dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
b) možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti, ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
c) možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.
Spoločnosť v sledovanom roku neúčtovala o odložených daniach.
- (k) **Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období**
Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.
- (l) **Dotácie zo štátneho rozpočtu**
Neboli predmetom účtovníctva v sledovanom období.
- (m) **Cudzia mena**
Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Na ocenenie prírastku cudzej meny nakúpenej za euro sa použije kurz, za ktorý bola táto cudzia mena nakúpená.

Na úbytok rovnakej cudzej meny v hotovosti alebo z devízového účtu sa na prepočet cudzej meny na eurá použije referenčný výmenný kurz určený a vyhlásený Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem prijatých a poskytnutých preddavkov) sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene prostredníctvom účtu vedeného v tejto cudzej mene sa prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa už neprepočítavajú.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene na účet zriadený v eurách a z účtu zriadeného v eurách sa prepočítavajú na menu euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.
- (n) **Výnosy**
Tržby za vlastné výkony, tovar a služby neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky (rabaty, skontá a pod.), bez ohľadu na to, či zákazník mal vopred na zľavu nárok, alebo či ide o dodatočne uznanú zľavu. Na konci roka sú tiež znížené o zľavy (bonusy a dobropisy), na ktoré majú zákazníci zmluvný nárok podľa objemu odobratého tovaru.

F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Spoločnosť neviduje žiadnu zložku dlhodobého nehmotného majetku a preto sa neuvádza tabuľku o jeho pohybe.

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2020 do 31. decembra 2020 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2019 do 31. decembra 2019 je uvedený v tabuľkách na stranách 5 a 6.

Spoločnosť nemá zriadené záložné práva k žiadnej zložke dlhodobého majetku.

Spoločnosť v priebehu účtovného obdobia v mesiaci október obstarala nový osobný automobil v hodnote 22 tis. Eur a v decembri predala odpísaný automobil v obstarávacej hodnote 16 tis. Eur.

Dlhodobý hmotný majetok je havarijne poistený pre prípad škôd spôsobených krádežou, vandalizmom a živelnou pohromou do výšky obstarávacích cien.

2. Dlhodobý finančný majetok

Spoločnosť nevlastní ani v priebehu účtovného obdobia neobstarala žiadnu zložku finančného majetku.

Dôržen SK, s.r.o.										
Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku										
31.12.20										
Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie										
Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné			Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	Spolu
			hnutelné veci a súbory	Pestovateľské celky trvalých porastov	hnutelných vecí					
a	b	c	e	f	g	h	i	j		
Prvotné ocenenie										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	62 322	0	0	14 541	0	0	0	76 863
Prírastky	0	0	22 370	0	0	0	65 367	0	0	87 737
Úbytky	0	0	15 532	0	0	0	65 367	0	0	80 899
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	69 160	0	0	14 541	0	0	0	83 701
Oprávkový										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	34 887	0	0	12 588	0	0	0	47 475
Prírastky	0	0	9 192	0	0	1 092	0	0	0	10 284
Úbytky	0	0	15 533	0	0	0	0	0	0	15 533
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	28 546	0	0	13 680	0	0	0	42 226
Opravné položky										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	27 435	0	0	1 953	0	0	0	29 388
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	40 614	0	0	861	0	0	0	41 475

Dôržen SK, s.r.o.											
Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku											
31.12.19											
Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie											
Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí			Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	Spolu
			a	b	c						
Prvotné ocenenie											
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	58 112	0	0	0	0	0	0	58 112
Prírastky	0	0	0	18 220	0	0	0	0	0	0	18 220
Úbytky	0	0	0	14 010	0	0	0	0	0	0	14 010
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	62 322	0	0	0	0	0	0	62 322
Oprávkový											
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	42 974	0	0	0	0	0	0	42 974
Prírastky	0	0	0	5 923	0	0	0	0	0	0	5 923
Úbytky	0	0	0	14 010	0	0	0	0	0	0	14 010
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	34 887	0	0	0	0	0	0	34 887
Opravné položky											
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota											
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	15 138	0	0	0	0	0	0	15 138
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	27 435	0	0	0	0	0	0	27 435

3. Zásoby

Spoločnosť eviduje zásoby v hodnote 319 tis. Eur. Vykonaná fyzická inventúra tovaru na sklade nepreukázala nutnosť vyradenia nepredajného (zastaralého) tovaru ani nutnosť tvorby opravnej položky z dôvodu existencie tovaru, ktorý by bol bez pohybu za viac ako 12 mesiacov. Na sklade je evidovaný tovar, ktorý je priebežne nakupovaný od materskej spoločnosti na základe požiadaviek odberateľov a v krátkych termínoch je expedovaný zo skladu. Chýbajúci sortiment je príležitostne obstaraný aj od sesterských spoločností.

V evidencii nie sú zásoby tovaru, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať, ani zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo.

4. Údaje o zákazkovej výrobe

Spoločnosť neúčtovala o zákazkovej výrobe.

5. Pohľadávky

Opravné položky k pohľadávkam boli tvorené v zmysle zákona o dani z príjmov.

Vývoj opravnej položky k pohľadávkam za bežné účtovné obdobie je zobrazený v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav opravnej položky k 1.1.2020	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav opravnej položky k 31.12.2020
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	431	507	0	0	938
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Pohľadávky spolu	431	507	0	0	938

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

Pohľadávky k 31.12.2020	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Pohl'.z obch.styku-zaplatené kaucie	146	0	146
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsol. celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	146	0	146
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	54 737	1 316	56 053
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke		0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsol. celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0
Iné pohľadávky	227	0	227
Krátkodobé pohľadávky spolu	54 964	1 316	56 280

Veková štruktúra pohľadávok za predchádzajúce účtovné obdobie:

Pohľadávky k 31.12.2019	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	1 670	0	1 670
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsol. celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	1 670	0	1 670
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	25 885	93 369	119 254
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	61 819	0	61 819
Ostatné pohľadávky v rámci konsol. celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0
Iné pohľadávky	946	0	946
Krátkodobé pohľadávky spolu	88 650	93 369	182 019

Spoločnosť nemá pohľadávky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia. Nie sú v evidencii ani pohľadávky, pri ktorých má Spoločnosť obmedzené právo s nimi nakladať.

6. Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladniciach a účty v bankách a ceniny vo forme stravných poukážok. Účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať.

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

Názov položky	31. 12. 2020	31. 12. 2019
Pokladnice	282	280
Bežné účty v banke	111 381	154 833
Ceniny	500	588
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	112 163	155 701

7. Krátkodobý finančný majetok

Spoločnosť neeviduje žiadnu zložku krátkodobého finančného majetku.

8. Vlastné akcie

Spoločnosť v sledovanom období nevlastní ani neobstarávala vlastné akcie.

9. Časové rozlíšenie

Náklady BO predstavujú zákonné a havarijné poistky áut a zakúpené letenky.

Opis položky časového rozlíšenia	31. 12. 2020	31. 12. 2019
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Servisné služby	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	3 847	2 035
Zákonné a havarijné poistenie áut	2 689	1 418
Ostatné	1 158	617
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Prenájom, iné	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Prenájom, iné	0	0
Spolu	3 847	2 035

G. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY**1. Vlastné imanie**

Informácie o vlastnom imaní sú uvedené v časti C a P.

2. Rezervy

Prehľad o tvorbe a použití rezerv za bežné účtovné obdobie:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				Stav k 31. 12.
	Stav k 1. 1.	Tvorba	Použitie	Zrušenie	
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Záručné opravy	0	0	0	0	0
Odchodné do dôchodku	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	45 329	52 668	45 329	0	52 668
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	8 713	12 066	8 713	0	12 066
Rezerva na emisie	0	0	0	0	0
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	8 713	12 066	8 713	0	12 066
Ostatné rezervy krátkodobé					
Sprostredkovateľské provízie	0	0	0	0	0
Rabat (bonus,dobr.) odberateľom	3 086	0	3 086	0	0
Odmeny (provízie) pracovníkom	27 700	36 352	27 700	0	36 352
Odstupné zamestnancom	0	0	0	0	0
Overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	5 580	2 950	5 580	0	2 950
Iné - účtovné práce	250	1 300	250	0	1 300
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	36 616	40 602	36 616	0	40 602
Nevyfakturované dodávky majetku	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy a nevyf.dodávok	36 616	40 602	36 616	0	40 602

Rezervy na provízie obchodným zástupcom (zamestnancom) sú vypočítané z obratu predaného tovaru za sledovaný rok v jednotlivých regiónoch a z dohodnutej sadzby z tohto obratu v %.

Prehľad o tvorbe a použití rezerv za predchádzajúce účtovné obdobie:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				Stav k 31.12.
	Stav k 1.1.	Tvorba	Použitie	Zrušenie	
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Záručné opravy	0	0	0	0	0
Odchodné do dôchodku	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	28 092	45 329	28 092	0	45 329
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	7 240	8 713	7 240	0	8 713
Rezerva na emisie	0	0	0	0	0
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	7 240	8 713	7 240	0	8 713
Ostatné rezervy krátkodobé spolu					
Sprostredkovateľské provízie	0	0	0	0	0
Rabat odberateľom	246	3 086	246	0	3 086
Odmeny (provízie) pracovníkom	17 576	27 700	17 576	0	27 700
Odstupné zamestnancom	0	0	0	0	0
Overenie účtovnej závierky a zostavenie daň. priznania	2 780	5 580	2 780	0	5 580
Iné - účtovné práce	250	250	250	0	250
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	20 852	36 616	20 852	0	36 616
Nevy fakturované dodávky majetku	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy a nevyf.dodávky	20 852	36 616	20 852	0	36 616

3. Záväzky

Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	31. 12. 2020	31. 12. 2019
Dlhodobé záväzky spolu	2 051	2 645
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov	0	0
Záväzky so zost. dobou splatnosti 1 až 5 rokov (soc.fond)	2 051	2 645
Krátkodobé záväzky spolu	330 010	499 103
Záv.zo zost.dobou splatnosti do jedného roka	330 010	499 103
Záväzky po lehote splatnosti	0	0

4. Sociálny fond

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia je uvedené v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	31. 12. 2020	31. 12. 2019
Začiatkový stav sociálneho fondu	2 645	3 146
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	597	539
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
<i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>	<i>597</i>	<i>539</i>
Čerpanie sociálneho fondu	1 191	1 040
Konečný zostatok sociálneho fondu	2 051	2 645

Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde tvorí povinne na ťarchu nákladov z vyplatených miezd. Čerpanie fondu predstavujú príspevky k cene stravných lístkov. Čerpanie na iné účely spoločnosť nepreferuje.

5. Vydané dlhopisy

Spoločnosť v sledovanom období nevydávala dlhopisy.

6. Bankové úvery

Spoločnosť v sledovanom období nečerpala bankové úvery, ani pôžičky ani žiadne finančné výpomoci.

7. Časové rozlíšenie

Spoločnosť v sledovanom ani v predchádzajúcom roku neúčtovala o výdavkoch ani výnosoch budúcich období.

H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH**1. Tržby za vlastné výkony a tovar**

Tržby za tovar a služby podľa hlavných teritórií sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Oblasť odbytu	Predaj tovaru		Predaj služieb		Spolu	
	2020	2019	2020	2019	2020	2019
Slovenská republika	2 090 157	1 728 261	2 292	1 873	2 092 449	1 730 134
Česká republika	5 808	957		1 824	5 808	2 781
Taliansko	4 547	0			4 547	0
Spolu	2 100 512	1 729 218	2 292	3 697	2 102 804	1 732 915

2. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Spoločnosť neúčtovala o zmene stavu zásob vlastnej výroby.

3. Aktivácia nákladov, výnosy z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

Prehľad o výnosoch pri aktivácii nákladov, výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	2020	2019
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	0	0
Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou	0	0
Ostatná aktivácia	0	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	10 796	2 086
Predaj hmotného majetku	2 167	1 250
Prebytok na sklade (z inventarizácie)	0	0
Zmluvné pokuty a penále	0	0
Výnosy z odpísaných pohľadávok	0	0
Iné	8 629	836
Finančné výnosy, z toho:	0	0
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>0</i>	
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	349	0
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Výnos z rozdielu medzi uznanou hodnotou vkladu a účtovnou hodnotou vkladateľného majetku	0	0
Výnosy z cenných papierov a podielov v dcérskej účtovnej jednotke	0	0
Výnosové úroky		
Výnosy z precenenenia derivátov určených na obchodovanie na reálnu hodnotu	0	0
Ostatné finančné výnosy	0	0
Mimoriadne výnosy, z toho:	0	0
Náhrada škody zo živelných pohrôm od poisťovne	0	0

4. Čistý obrat

Čistý obrat Spoločnosti na účely zistenia povinnosti overenia individuálnej účtovnej závierky auditorom (§ 19 ods. 1 písm. a) zákona o účtovníctve) je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	2020	2019
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	2 292	3 697
Tržby za tovar	2 100 512	1 729 218
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	0	0
Čistý obrat celkom	2 102 804	1 732 915

I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH**1. Náklady na poskytnuté služby, ostatné náklady na hospodársku činnosť, finančné a mimoriadne náklady**

Prehľad o nákladoch na poskytnuté služby, ostatných nákladoch na hospodársku činnosť, finančných a mimoriadnych nákladoch poskytuje nasledovná tabuľka:

Názov položky	2020	2019
Náklady na poskytnuté služby, z toho:	242 528	215 269
<i>Náklady voči auditorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>5 000</i>	<i>5 000</i>
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	5 000	5 000
Iné uisťovacie audítorské služby	0	0
Súvisiace audítorské služby	0	0
Daňové poradenstvo	0	0
Ostatné neaudítorské služby	0	0
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>237 528</i>	<i>210 269</i>
Skladovanie, manipulácia	42 431	32 177
Doprava	59 022	54 032
Poradenstvo, ext.slужby	27 448	29 467
Školenia	0	
Nájomné kancelária a sklad	6 096	6 096
Telefóny	3 032	2 616
Náklady na inzerciu, reklamu	60 912	39 260
Právne a ekonomické služby	11 380	16 841
Opravy a údržba	8 971	7 482
Cestovné	4 751	11 957
Náklady na reprezentáciu	3 275	5 947
Ostatné	10 210	4 394
Ostatné významné položky nákladov z hospod. činnosti, z toho:	16 352	12 539
Manká a škody	78	83
Dary	100	650
Dane a poplatky	151	
Odpisy	9 192	5 923
Poistenie	3 691	3 563
Členské v združeníach	1 778	1 778
Tvorba a zúčtovanie rezerv, OP	507	319
Iné	855	223
Finančné náklady, z toho:	2 879	3 053
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>1 235</i>	<i>1 509</i>
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>1 644</i>	<i>1 544</i>
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k finančnému majetku	0	0
Nákladové úroky	0	0
Bankové poplatky	1 644	1 544
Iné	0	0

J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

Prevod od teoretickej dane z príjmov k vykázanej dani z príjmov je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	2020			2019		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	96 806		100,00 %	-4 126		100,00 %
teoretická daň		20 329	21,00 %		-866	21,00 %
Daňovo neuznané náklady	46 291	9 721	10,04 %	49 650	10 426	21,00 %
Výnosy nepodliehajúce dani	-38 461	-8 077	-8,34 %	-20 606	-4 327	104,87 %
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Umorenie daňovej straty	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Zmena sadzby dane	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Iné	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Spolu	104 636	21 973	22,70 %	24 918	5 233	21,00 %
Splatná daň z príjmov		21 973	22,70 %		5 532	21,00 %
Odložená daň z príjmov		0	0,00 %		0	0,00 %
Celková daň z príjmov		21 973	22,70 %		5 532	21,00 %

K. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

Najatý majetok: Spoločnosť nemá v nájme (operatívny prenájom) majetok od iných subjektov.

Prenajatý majetok: Spoločnosť v sledovanom období neprenajímala žiadny svoj majetok.

Ostatné finančné povinnosti: Ostatné finančné povinnosti, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve spoločnosť nemá.

L. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH**1. Podmienené záväzky**

Spoločnosť nemá podmienené záväzky, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe (ručenie za bankový úver, hroziace súdne procesy, žaloby).

2. Podmienení majetok

Spoločnosť nemá podmienený majetok, ktorý sa nesleduje v bežnom účtovníctve a neuvádza sa v súvahe.

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

Konateľovi Spoločnosti z dôvodu výkonu jeho funkcie pre Spoločnosť neboli v sledovanom účtovnom období vyplácané žiadne odmeny.

Konateľovi neboli v sledovanom účtovnom období poskytnuté žiadne pôžičky, záruky alebo iné formy zabezpečenia, ani finančné prostriedky alebo iné plnenia na súkromné účely, ktoré sa vyúčtovávajú.

N. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Spoločnosť neuskutočnila také transakcie so spriaznenými osobami, ktoré sa neuzavreli na základe obvyklých obchodných podmienok.

Spoločnosť uskutočnila v priebehu účtovného obdobia so spriaznenými osobami nasledujúce transakcie na základe obvyklých obchodných podmienok:

Spriaznená osoba	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
	2020	2019
Transakcie s materským podnikom, sesterskými a dcérskymi podnikmi:		
NÁKUP TOVARU:		
DÖRKEN GmbH & Co. KG - nákup tovaru/fólie	1 587 523	1 228 771
DORKEN DELTA FOLIE Sp.z o.o.	8 692	0
DÖRKEN s.r.o., Česká republika	1 958	2 375
NÁKUP SLUŽIEB:		
DÖRKEN GmbH & Co. KG	5 400	5 400
DÖRKEN s.r.o., Česká republika	29 117	33 264
Dörken Service GmbH Herdecke	6 408	0
PREDAJ TOVARU:		
DÖRKEN s.r.o., Česká republika	5 809	2 781
Dörken Italia S.r.l.	4 547	0
PREDAJ SLUŽIEB:		
Dörken Service GmbH Herdecke	12891,54	0

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

Účtovná jednotka neeviduje v uvedenom časovom limite žiadne významné skutočnosti. Vzhľadom na predmet činnosti a to je predaj strešných fólií, vplyv pandémie spôsobenej vírusom COVID-19 (Coronavirus), ktorý sa v prvých mesiacoch roku 2020 rozšíril do celého sveta a negatívne ovplyvnil mnoho krajín, ovplyvnil aj činnosť účtovnej jednotky. Vedenie spoločnosti monitoruje situáciu a hľadá spôsoby, ako minimalizovať dopad na spoločnosť. Pretože sa situácia stále vyvíja, vedenie účtovnej jednotky si nemyslí, že je možné poskytnúť kvantitatívne odhady potenciálneho vplyvu súčasnej situácie na účtovnú jednotku. Akýkoľvek negatívny vplyv resp. straty zahŕňa účtovná jednotka do účtovníctva a účtovnej závierky v roku 2021

P. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu sledovaného účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				Stav k 31.12.
	Stav k 1.1.	Prírastky	Úbytky	Presuny	
Základné imanie	75 583	0	0	0	75 583
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	3 695	0	0	0	3 695
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	2 432	0	0	-2 432	0
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	-6 927	-6 927
Zisk bežného účtovného obdobia	-9 359	74 833	0	9 359	74 833
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Spolu	72 351	74 833	0	0	147 184

Základné imanie sa v sledovanom účtovnom období nezvyšovalo. Základné imanie je splatené v plnom rozsahu.

Prehľad o pohybe vlastného imania v predchádzajúcom roku:

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				Stav k 31.12.
	Stav k 1.1.	Prírastky	Úbytky	Presuny	
Základné imanie	75 583	0	0	0	75 583
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	3 503	0	0	192	3 695
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	0	0	0	2 432	2 432
Neuhradená strata minulých rokov	-1 221	0	0	1 221	0
Zisk bežného účtovného obdobia	3 845	0	9 359	-3 845	-9 359
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Spolu	81 710	0	9 359	0	72 351

Účtovný zisk za rok 2019 bol rozdelený nasledovne:

Názov položky	VH	-9 359
Rozdelenie výsledku hospodárenia		
Prídel do zákonného rezervného fondu		0
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov		0
Prídel do sociálneho fondu		0
Úhrada straty minulých období		0
Prevod na účet neuhradená strata MO		6 927
Úhrada straty z nerozdeleného zisku MO		2 432
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom		0
Spolu		9 359

O rozdelení zisku za účtovné obdobie 2020 vo výške 74.833 EUR rozhodne svojim rozhodnutím jediný spoločník. Návrh konateľa jedinému spoločníkovi je nasledovný:

5% prídel do zákonného rezervného fondu	3 742
Úhrada straty minulých období	6 927
Preúčtovanie na účet nerozdelený zisk MO	64 164
Spolu	74 833

Povinný prídel spoločnosť vykoná do zákonného rezervného fondu, pretože rezervný fond ešte nedosiahol svoju maximálnu hranicu stanovenú v spoločenskej zmluve.

Q. INFORMÁCIE ÚČTOVNÝCH JEDNOTIEK, V KTORÝCH MÁ ORGÁN VEREJNEJ MOCI VÄČŠINOVÝ PODIEL NA HLASOVACÍCH PRÁVACH

Spoločnosť nemá náplň pre túto položku.

R. INFORMÁCIE ÚČTOVNÝCH JEDNOTIEK, KTORÝM BOLO UDELENÉ VÝLUČNÉ PRÁVO ALEBO OSOBITNÉ PRÁVO A ÚČTOVNÝCH JEDNOTIEK, KTORÝM BOLO UDELENÉ PRÁVO POSKYTOVAŤ SLUŽBY VO VEREJNOM ZÁUJME

Spoločnosť nemá náplň pre túto položku.