

POZNÁMKY K ÚČTOVNEJ ZÁVIERKE

ZOSTAVENEJ KU DŇU

31. 12. 2022

A. ZÁKLADNÉ INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

A.a) OBCHODNÉ MENO ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

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

A.b) OPIS HOSPODÁRSKEJ ČINNOSTI ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

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

A.c) PRIEMERNÝ POČET ZAMESTNANCOV POČAS ÚČTOVNÉHO OBDOBIA

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	253	254
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	249	252
Počet vedúcich zamestnancov	1	1

A.d) PRÁVNÝ DÔVOD NA ZOSTAVENIE ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

☒ riadna

☐ mimoriadna

Dôvod na zostavenie **mimoriadnej** účtovnej závierky:

☐ rozdelenie

☐ zlúčenie

☐ splynutie

☐ zmena právnej formy

☐ začiatok likvidácie

☐ koniec likvidácie

☐ vyhlásenie konkurzu

☐ zrušenie konkurzu

A.e) DÁTUM SCHVÁLENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY ZA PREDCHÁDZAJÚCE OBDOBIE

Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie: 29.03.2022

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

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

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

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

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

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

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

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

v ktorej je možné tieto konsolidované účtovné závierky získať:

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

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

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

C. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH

C.a) ÚČTOVNÁ JEDNOTKA BUDE NEPRETRŽITE POKRAČOVAŤ VO SVOJEJ ČINNOSTI

☒ Áno

☐ Nie

V prípade ak nie, uviesť dôvod:

C.b) ZMENY ÚČTOVNÝCH ZÁSAD A METÓD

V bežnom účtovnom období neboli vykonané žiadne zmeny účtovných metód.

C.c) SPÔSOB OCEŇOVANIA JEDNOTLIVÝCH ZLOŽIEK MAJETKU A ZÁVÄZKOV

C.c.1 Nehmotný investičný majetok

Obstarávacia cena vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním

C.c.2 Hmotný investičný majetok

Obstarávacia cena vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním

C.c.3 Zásoby

Účtovanie obstarania a úbytku zásob:

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

☒ spôsobom A účtovania zásob

☐ spôsobom B účtovania zásob

Oceňovanie:

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

Náklady súvisiace s obstaraním zásob:

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

v pomere vyskladnené zásoby / (PZ zásob + prírastky)

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

C.c.4 Peňažné prostriedky, ceniny, pohľadávky, záväzky

Menovitá hodnota

C.d) SPÔSOB ZOSTAVENIA ODPISOVÉHO PLÁNU DLHODOBÉHO MAJETKU

Účtovné odpisy:

Druh majetku	Doba odpisovania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda
Regály	6 rokov	1/6 ročne	lineárne
Nehnutelnosti	10 rokov	1/10 ročne	lineárne
Nákladná vozidla	5 rokov	1/5 ročne	lineárne
Osobná vozidla	3 roky	1/3 ročne	lineárne
Vysokozdvížne vozíky	5 rokov	1/5 ročne	lineárne
Stroje	3 roky	1/3 ročne	lineárne

Daňové odpisy:

Druh majetku	Odpisová skupina	Doba odpisovania	Odpisová metóda
Regály	4	12 rokov	lineárne
Nehnutelnosti	6	40 rokov	lineárne
Nákladná vozidla	1	4 roky	lineárne
Osobná vozidla	1	4 roky	lineárne
Vysokozdvížne vozíky	2	6 rokov	zrýchlené
Stroje	2	6 rokov	zrýchlené

Odpisový plán hmotného majetku vychádza z predpokladaného opotrebenia zaradeného majetku zodpovedajúceho bežným podmienkam jeho používania. **Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy sa nerovnajú.**

D. INFORMÁCIE K ÚDAJOM VYKÁZANÝM NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

D.a) PREHLÁD O POHYBE DLHODOBÉHO MAJETKU

Dlhodobý majetok	Bežné účtovné obdobie					Spolu
	Software	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	
a	b	c	d	e	f	g
Prvotné ocenenie						
Stav na začiatku účtovného obdobia	12 000	421 680	3 468 512		0	3 902 192
Prírastky		126 000	916 583		92 475	1 135 058
Úbytky			557 571		0	557 571
Stav na konci účtovného obdobia	12 000	547 680	3 827 524		92 475	4 479 679
Oprávky						
Stav na začiatku účtovného obdobia	12 000	355 255	1 819 442			2 186 697
Prírastky		13 378	529 925			543 303
Úbytky			557 571			557 571
Stav na konci účtovného obdobia	12 000	368 633	1 791 796			2 172 429
Opravné položky						
Stav na začiatku účtovného obdobia						
Prírastky						
Úbytky						
Stav na konci účtovného obdobia						
Zostatková hodnota						
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	66 425	1 649 070		0	1 715 495
Stav na konci účtovného obdobia	0	179 047	2 035 728		92 475	2 307 250

Dlhodobý majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie					
	Software	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g
Prvotné ocenenie						
Stav na začiatku účtovného obdobia	12 000	409 205	2 947 014			3 368 219
Prírastky		19 500	863 879			883 379
Úbytky		7 025	342 381			349 406
Stav na konci účtovného obdobia	12 000	421 680	3 468 512			3 902 192
Oprávky						
Stav na začiatku účtovného obdobia	10 020	352 166	1 753 475			2 115 661
Prírastky	1 980	10 114	408 348			420 442
Úbytky		7 025	342 381			349 406
Stav na konci účtovného obdobia	12 000	355 255	1 819 442			2 186 697
Opravné položky						
Stav na začiatku účtovného obdobia						
Prírastky						
Úbytky						
Stav na konci účtovného obdobia						
Zostatková hodnota						
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 980	57 039	1 193 539			1 252 558
Stav na konci účtovného obdobia	0	66 425	1 649 070			1 715 495

D.b) OPRAVNÉ POLOŽKY K ZÁSOBÁM

Zásoby	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Bežné účtovné obdobie		Stav OP na konci účtovného obdobia
			Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	
a	b	c	d	e	f
Materiál					
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					
Výrobky					
Zvieratá					
Tovar	668 208	21 482			689 690
Nehnutelnosť na predaj					
Poskytnuté preddavky na zásoby					
Zásoby spolu	668 208	21 482			689 690

D.c) OPRAVNÉ POLOŽKY K POHLÁDÁVKAM

Pohľadávky	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Bežné účtovné obdobie		Stav OP na konci účtovného obdobia
			Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	1 277 439	243 812	192 066		1 329 185
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	1 277 439	243 812	192 066		1 329 185

D.d) POHLÁDÁVKY DO LEHOTY A PO LEHOTE SPLATNOSTI

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu			
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	11 461 718	3 534 064	14 995 782
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie			
Iné pohľadávky	69 262	0	69 262
Krátkodobé pohľadávky spolu	11 530 980	3 534 064	15 065 044

D.e) ODLOŽENÁ DAŇOVÁ POHLÁDÁVKA

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a zásob a daňovou základňou, z toho:		
Odpočítateľné	87 353	80 483
Zdaniteľné		
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou pohľadávok a daňovou základňou, z toho:		
Odpočítateľné	51 318	29 707
Zdaniteľné		
Rezervy, z toho:		
Odpočítateľné	51 106	47 693
Zdaniteľné		
Možnosť previesť nevyužité daňové odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	189 777	157 883
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	31 894	-1 360
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok		
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaúčtovaná ako náklad	0	53 503
Zaúčtovaná do vlastného imania		

D.f) KRÁTKODOBÝ FINANČNÝ MAJETOK

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	15 429	15 852
Bežné účty v banke alebo pobočke zahraničnej banky		
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste	937	2 580
Spolu	16 366	18 432

E. INFORMÁCIE K ÚDAJOM VYKÁZANÝM NA STRANE PASÍV SÚVAHY

E.a) ÚDAJE O VLASTNOM IMANÍ

Opis základného imania, výška upísaného imania nezapísaného v OR:

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

E.a.1 ROZDELENIE ÚČTOVNÉHO ZISKU ALEBO STRATY Z PREDCHÁDZAJÚCEHO ROKA

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	4 285 159
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	4 285 159
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	4 285 159

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

E.b) VÝŠKA ZÁVÄZKOV DO LEHOTY A PO LEHOTE SPLATNOSTI

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	230 619	199 787
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	230 619	199 787
Krátkodobé záväzky spolu	7 357 193	7 219 780
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	5 776 241	
Záväzky po lehote splatnosti	1 580 952	

E.c) ZÁVÄZKY ZO SOCIÁLNEHO FONDU

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	199 787	172 778
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	30 931	27 083
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	30 931	27 083
Čerpanie sociálneho fondu	99	74
Konečný zostatok sociálneho fondu	230 619	199 787

E.d) BANKOVÉ ÚVERY, PÔŽIČKY, NÁVRATNÉ FINANČNÉ VÝPOMOCI

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátu m splat- nosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účetné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účetné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účetné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé bankové úvery						
Krátkodobé bankové úvery						
Kontokorent Slovenská sporiteľňa	EUR			1 264 009	1 264 009	3 077 961
Kontokorent ČSOB	EUR			3 757 208	3 757 208	4 180 138
Provozní úvěr ČSOB	EUR			2 500 000	2 500 000	2 500 000
Spolu				7 521 217	7 521 217	9 758 099

F. INFORMÁCIE K ÚDAJOM VYKÁZANÝM VO VÝNOSOCH

F.a) TRŽBY ZA VLASTNÉ VÝKONY A TOVAR

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky (plastové lišty, kovové odkvapy)	425 512	263 941
Tržby za tovar (stavebný materiál)	118 331 292	91 411 205
Tržby z predaja služieb, z toho:	3 593 250	2 926 282
Tržby za služby k tovaru (miešanie farieb, ohýbanie plechov...)	149 792	75 083
Tržby za dopravu	1 170 293	1 167 998
Tržby za marketing a reklamu	526 611	396 050
Tržby z prenájmu nehnuteľností	12 798	62 165
Tržby z prenájmu náradia	1 538 257	1 080 565
Tržby ostatné	195 499	144 421
Čistý obrat	122 350 054	94 601 428

F.b) OSTATNÉ VÝZNAMNÉ POLOŽKY VÝNOSOV Z HOSPODÁRSKEJ ČINNOSTI

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti, z toho:	306 987	302 614
Náhrada od poisťovní	49 671	24 597
Úroky z prodlení a vrácené soudní poplatky	67 179	73 833
Výnosy z predaja pohľadávok	0	6 999
Ostatné	190 137	197 185
Tržby z predaja majetku	276 352	135 066

F.c) VÝZNAMNÉ POLOŽKY FINANČNÝCH VÝNOSOV A CELKOVÁ SUMA
KURZOVÝCH ZISKOV

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Finančné výnosy, z toho:	139 013	224 354
Kurzové zisky, z toho:	7 913	156 394
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	7 913	156 394
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	131 100	67 960
Výnosové úroky	104 692	57 591
Poplatky	26 408	10 369

F.d) SUMA ČISTÉHO OBRATU

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	425 512	263 941
Tržby z predaja služieb	3 593 250	2 926 282
Tržby za tovar	118 331 292	91 411 205
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	122 350 054	94 601 428

G. INFORMÁCIE K ÚDAJOM VYKÁZANÝM V NÁKLADOCH

G.a) VÝZNAMNÉ POLOŽKY NÁKLADOV ZA POSKYTNUTÉ SLUŽBY

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	8 792 040	6 851 800
Opravy a udržovanie	405 166	386 518
Cestovné	6 420	2 191
Náklady na reprezentáciu	243 001	180 229
Správa IT zariadení, IT podpora	330 022	286 723
Účtovné služby a personalistika	808 333	595 884
Nájom nehnuteľností a služby spojené	4 346 644	3 377 907
Doprava	768 427	502 610
Reklama	321 035	374 480
Telefonické poplatky a dátové spojenia	89 153	67 059
Nájom náradie a i.	965 356	757 594
Ostatné služby	508 483	320 605

G.b) VÝZNAMNÉ POLOŽKY OSTATNÝCH NÁKLADOV Z HOSPODÁRSKEJ ČINNOSTI

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Osobné náklady, z toho:	7 015 567	6 254 156
Mzdové náklady	5 146 072	4 525 209
Náklady na sociálne a zdravotné poistenie	1 753 419	1 582 184
Sociálne náklady	116 076	146 763
Dane a poplatky, z toho:	32 585	54 766
Cestná daň	11 749	23 510
Diaľničné známky, kolky	20 836	31 256
Ostatné náklady na hospodársku činnosť, z toho:	278 317	259 273
Poistenie	183 238	181 485
Predaj a odpis pohľadávok	58 373	27 347
Manka a škody	3 977	47 753
Ostatné prevádzkové náklady	32 729	2 688

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Finančné náklady, z toho:	371 727	221 885
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>10 948</i>	<i>7 808</i>
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	10 948	7 808
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>360 779</i>	<i>214 077</i>
Nákladové úroky	236 461	96 362
Poplatky	124 318	117 715

G.d) NÁKLADY VOČI AUDÍTORskej SPOLOČNOSTI

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	3 500	3 500
Iné uisťovacie audítorské služby		
Súvisiace audítorské služby		
Daňové poradenstvo		
Ostatné neaudítorské služby		

H. INFORMÁCIE K ÚDAJOM O DANIACH Z PRÍJMOV

H.a) ODLOŽENÁ DAŇ

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov		
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov		
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala		
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach		
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka		
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		

H.b) POROVNANIE SPLATNEJ A ODLOŽENEJ DANE Z PRÍJMOV S DAŇOU
Z VÝSLEDKU HOSPODÁRENIA PRED ZDANENÍM

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	7 925 295	x	x	5 502 555	x	x
Teoretická daň	x	1 664 312	21	x	1 155 536	21
Daňovo neuznané náklady	781 821	164 182	21	694 589	145 864	21
Výnosy nepodliehajúce dani	-337 076	-70 786	21	-406 494	-85 364	21
Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu	8 370 040	1 757 708		5 790 650	1 216 036	
Splatná daň z príjmov		1 757 708			1 216 036	
Odložená daň z príjmov		-31 894			1 360	
Celková daň z príjmov		1 725 814			1 217 396	

I. INFORMÁCIE K ÚDAJOM O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH SO SPRIAZNENÝMI OSOBAMI

I.a) ZOZNAM VZÁJOMNÝCH OBCHODOV SO SPRIAZNENÝMI OSOBAMI

J. Druh transakcie	Spriaznená osoba	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d
Výnosy za služby			
	Stavebniny DEK a.s.	3	1 761
	DEKMETAL s.r.o.	99 656	89 622
	DEKPROJEKT s.r.o.	85 066	67 043
	DEK Stavební SR a.s.	16 376	23 600
	DEKINVEST SR a.s.	0	70
	ÚRS CZ a.s.	0	68
Spolu		201 101	182 164
Náklady za služby			
	Stavebniny DEK a.s.	18 381	26 284
	DEKMETAL s.r.o.	0	1 809
	DEKPROJEKT s.r.o.	3 000	3 000
	DEKINVEST SR a.s.	3 171 568	2 387 443
	DEK stavební SR a.s.	1 613	0
	STACHEMA Bratislava a.s.	3 250	0
	First information systems, s.r.o. (SK)	840	0
Spolu		3 198 652	2 418 536
Výnosy z predaja tovaru			
	Stavebniny DEK a.s.	7 343	2 070
	DEKINVEST SR a.s.	62 069	53 586
	DEKMETAL s.r.o.	4 680	5 635
Spolu		74 092	61 291
Náklady - tovar			
	Stavebniny DEK a.s.	184 752	274 657
	ARGOS ELEKTRO, a.s.	161 052	136 616
	DEKMETAL s.r.o.	568 059	518 393
	DEKWOOD s.r.o.	0	2 901
	BEST, a.s.	59 047	28 840*
	STACHEMA Bratislava a.s.	147 353	0
Spolu		1 120 263	942 315

Výnosy z ostatných transakcií			
	Stavebniny DEK a.s.	363	0
Spolu		363	0
Náklady za ostatní transakcie			
	DEKWOOD s.r.o.	0	690
	DEKPROJEKT s.r.o.	107	0
	Stavebniny DEK a.s.	22	149
	DEKMETAL s.r.o.	6 433	0
	DEKINVEST SR a.s.	8 896	0
Spolu		15 458	839

Druh transakcie	Dcérska účtovná jednotka / Materská účtovná jednotka		Hodnotové vyjadrenie obchodu	
			Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b		c	d
Výnosové úroky				
	DEK a.s.		104 692	57 591
Spolu			104 692	57 591
Výnosy z predaja tovaru				
	DEK a.s.		0	92
Spolu			0	92
Výnosy za služby				
	DEK a.s.		32 751	35 961
Spolu			32 751	35 961
Náklady za služby				
	DEK a.s.		1 306 256	910 796
Spolu			1 306 256	910 796
Výnosy z ostatných transakcií				
	DEK a.s.		3 046	0
Spolu			3 046	0
Nákladové úroky				
	DEK a.s.		96 960	0
Spolu			96 960	0

Náklady za ostatní transakcie		
	DEK a.s.	
	40 663	22 047
Spolu	40 663	22 047
Podiely na zisku - vyplatené		
	DEK a.s.	
	5 000 000	2 000 000
Spolu	5 000 000	2 000 000

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

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

L. INFORMÁCIE K ÚDAJOM O ZMENÁCH VLASTNÉHO IMANIA

L.a) ZMENY ZLOŽIEK VLASTNÉHO IMANIA

Položka vlastného imania	Stav na začiatku účtovného obdobia	Bežné účtovné obdobie			Stav na konci účtovného obdobia
		Prírastky	Úbytky	Presuny	
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	663 878				663 878
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účasťí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	66 388				66 388
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	6 958 030	4 285 159	5 000 000		6 243 189
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	4 285 159	6 199 480		-4 285 159	6 199 480
Vyplatené dividendy	0	5 000 000	5 000 000		0
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie					Stav na konci účtovného obdobia
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny		
a	b	c	d	e		f
Základné imanie	663 878					663 878
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely						
Zmena základného imania						
Pohľadávky za upísané vlastné imanie						
Emisné ážio						
Ostatné kapitálové fondy						
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov						
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov						
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí						
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení						
Zákonný rezervný fond	66 388					66 388
Nedeliteľný fond						
Štatutárne fondy a ostatné fondy						
Nerozdelený zisk minulých rokov	6 398 355	2 647 058	2 087 383			6 958 030
Neuhradená strata minulých rokov						
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	2 647 058	4 285 159		-2 647 058		4 285 159
Vyplatené dividendy						
Ostatné položky vlastného imania						
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa						

Dátum: 29. 03. 2023



podpis štatutárneho orgánu