

# VÝROČNÍ ZPRÁVA

Donauchem s.r.o.

2017

# **Výroční zpráva za rok 2017**

..

**Obchodní jméno: Donauchem s.r.o.**

**Právní forma: společnost s ručením omezeným**

**Sídlo: Za Žoskou 377, 288 02 Nymburk**

Obsah:

1. Vývoj hospodaření společnosti Donauchem s.r.o. v roce 2017 a výhled do budoucnosti
2. Účetní závěrka v plném rozsahu
3. Zpráva o vztazích
4. Zpráva nezávislého auditora

**Obchodní rok 2017 pro naši společnost začal 1. října 2016 a skončil 30. září 2017**

## Vývoj prodeje a tržní situace

Rok 2017 byl pro společnost rekordním rokem v obratu i dosaženém zisku.

Celkový obrat společnosti Donauchem s.r.o. v roce 2017 vzrostl oproti roku 2016 o 11% na 584 mil. Kč. Nárůst obratu byl dosažen v objemu přímých dodávek i v distribuční činnosti. K nárůstu obratu dopomohly výbornými výkony a výsledky všechny 3 obchodní divize společnosti. Zvýšení obratu bylo dosaženo vyššími objemy obchodů v České republice, protože zatímco objem prodeje do dalších zemí EU zůstal na loňské úrovni, objem vývozu mimo EU oproti předchozím letům nadále klesal.

Ekonomika České republiky v průběhu roku 2017 rostla, projevovalo se to i na poptávkách odběratelů. Přesto nadále docházelo k vyostření již tak velice silného konkurenčního prostředí. Během celého roku jsme zaznamenávali velice silný tlak na ceny, zejména u komodit. Tomuto negativnímu trendu se nám podařilo úspěšně čelit, zejména díky pokračujícímu nárůstu prodeje specialit a v roce 2017 jsme dosáhli rekordního hospodářského výsledku, který překonal o 11% předchozí rok 2016.

V průběhu celého roku se nám dařilo upevňovat naši pozici jednoho z významných dodavatelů kapalných chemikálií v distribučních obalech. Oproti roku 2016 jsme zvýšili obrat v distribuci kapalných chemikálií, dodávaný přes náš Terminál na stáčení a skladování kapalných chemikálií o 25%.

Výsledky Divize potravinářské chemie zaznamenaly nárůst prodeje o 18%. Vedle prodeje do segmentu výroby nápojů se nám daří dlouhodobě navyšovat prodeje do jiných potravinářských odvětví a to zejména díky produktům a surovinám nakupovaným v Evropě a díky kvalifikovaným službám poskytovaným našim zákazníkům.

Divize Technické chemie zaznamenala nárůst obratu o 11%. Pokračovala v úspěšném růstu prodeje a aktivit v segmentech jako je povrchová úprava kovů, úprava vody, tiskařský průmysl a výroba chemikálií pro domácnost a detergentů. V těchto oblastech spolupracujeme jako distributoři s renomovanými dodavateli. Máme rozpracováno mnoho nových projektů, které povedou v následujících letech k dalšímu nárůstu prodeje.

Divize spotřební chemie Mastersil dosáhla v roce 2017 objem prodeje vyšší o 1% než v roce 2016 a to i přes nepříznivou situaci v dodávkách některých surovin v průběhu roku. Nejvíce prodávanými skupinami produktů byly silikonové tmely, PU tmely a pěny, chemikálie na úpravu bazénů a bazénové příslušenství.

## Investice

V roce 2017 jsme zahájili investici – Výstavba skladových zásobníků pro tekuté anorganické chemikálie – ve výši 11 mil. CZK. Tato investice bude dokončena a uvedena do provozu v průběhu 1. čtvrtletí našeho obchodního roku 2018. Slibujeme si od ní rozšíření portfolia zákazníků a další nárůst prodeje. Pokračovali jsme v pravidelné obměně vozového parku a hardware. Během roku jsme prováděli pravidelnou údržbu budov a strojového vybavení.

## Zaměstnanci

Ve společnosti Donauchem s.r.o. je velice nízká fluktuace zaměstnanců. I přesto jsme se v roce 2017 potýkali s problémy získat nové pracovníky, zejména na práci ve skladech. Všichni zaměstnanci jsou pravidelně školeni z předpisů, které potřebují znát k výkonu své práce. Každoročně je prováděno hodnocení jednotlivých pracovníků. Pro zvýšení kvalifikace zaměstnanců jsou organizována školení a zajištěna účast na různých seminářích.

## Ochrana zdraví, bezpečnosti a životního prostředí

Vedení společnosti klade značný důraz a vynakládá nemalé prostředky k zajištění takových podmínek, aby nedocházelo k ohrožení zdraví a bezpečnosti pracovníků a k ohrožení životního prostředí. Všichni pracovníci byli seznámeni s cíli společnosti v této oblasti a aktivně je pomáhají naplňovat. Společnost Donauchem se přihlásila k programu **Responsible care – Odpovědné podnikání v chemii** a v září úspěšně obhájila oprávnění používat logo Responsible care na další 3 roky. Ve společnosti nedošlo v roce 2017 k žádné nehodě, zaznamenali jsme jeden pracovní úraz.

## Systém řízení kvality

Společnost Donauchem má dlouhodobě zavedený Systém řízení jakosti dle normy **ISO 9001:2009**, Systém bezpečnosti potravin a krmiv **dle ISO 22000:2006**, Systém environmentálního managementu **dle ISO 14000:2005** a Systém řízení bezpečnosti a ochrany zdraví při práci **dle OHSAS 18000:2008**. Od roku 2013 jsme byli úspěšně certifikováni dle systému **GMP+ B3**, který je vyžadován pro dodávky do segmentu krmiv. V průběhu roku jsme začali pracovat na zavedení požadavků systému ISO 27001 (Information security management system). Do tohoto systému také implementujeme požadavky evropské směrnice pro ochranu osobních údajů GDPR, která začne platit v květnu 2018.

Naše společnost dodržuje všechny legislativní požadavky pro nakládání s chemickými látkami, zejména nařízení REACH a směrnice z něj vyplývající.

## Věda a výzkum

V oblasti vědy a výzkumu neprovádí společnost Donauchem žádné vlastní aktivity. Při své obchodní činnosti spolupracuje příležitostně s různými vysokými školami a výzkumnými ústavami.

## Výhled do budoucna

Naše společnost bude v roce 2018 pokračovat v otevřených projektech a vyhledávat nové příležitosti. Naším cílem je rozšířit portfolio produktů, zejména o nové speciality, a výrazně zvyšovat počet spokojených a vracejících se zákazníků.

Společnost Donauchem stojí na pevných základech daných dlouhodobou pozicí na trhu, diverzifikací portfolia, silným zázemím mateřské společnosti a v neposlední řadě velice kvalitním týmem zaměstnanců, kteří chtějí dosahovat stále lepších výsledků.

Proto očekáváme a plánujeme nárůst prodejů i zisku v nadcházejících letech ve všech obchodních divizích.

V Nymburce dne 12.10. 2017



Ing. Michal Dvořák  
jednatel

# ÚČETNÍ ZÁVĚRKA V PLNÉM ROZSAHU

ke dni 30. září 2017

(údaje jsou vyčísleny v celých tisících Kč)

sestavená v souladu se zákonem č. 563/1991 Sb. o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, s vyhláškou č. 500/2002 Sb. ve znění pozdějších předpisů a s Českými účetními standardy pro podnikatele

**Obchodní firma nebo jiný název účetní jednotky**

DONAUCHEM s.r.o.

IČO: 43774750

DIČ: CZ43774750

**Sídlo, bydliště nebo místo podnikání účetní jednotky**

Za Žoskou 377

Nymburk

28802

ČR

**Právní forma účetní jednotky:**

s.r.o.

**Předmět podnikání nebo jiné činnosti:**

Velkoobchod s chemickými výrobky

Běžným účetním obdobím se rozumí účetní období od

01.10.2016

do

30.09.2017

Minulým účetním obdobím se rozumí účetní období od

01.10.2015

do

30.09.2016

**Obsah účetní závěrky:**

Rozvaha

strana

počet stran

2

4

Výkaz zisků a ztrát

6

2

Příloha v plném znění

8

11

Výkaz Cash flow

19

1



Výkaz o změnách vlastního kapitálu

20

1

**Podpisující osoba/vztah k účetní jednotce:**

Michal Dvořák Ing. - jednatel

Okamžik sestavení  10. října 2017	Podpisový záznam osoby odpovědné za sestavení účetní závěrky  	Podpisový záznam statutárního orgánu nebo fyzické osoby, která je účetní jednotkou  
---	---	--

# ROZVAHA (BALANCE)

Obchodní firma nebo jiný  
název účetní jednotky

ke dni 30. září 2017

(v celých tisících Kč)

**DONAUCHEM s.r.o.**

Sídlo, bydliště nebo místo  
podnikání účetní jednotky

Za Žoskou 377

Nymburk

28802

IČ

43774750

označ a	AKTIVA b	řád c	Běžné účetní období			Minulé úč. období
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
	<b>AKTIVA CELKEM (ř. 02 + 03 + 37 + 74)</b>	001	<b>308 588</b>	<b>-55 311</b>	<b>253 277</b>	<b>235 712</b>
A.	Pohledávky za upsaný základní kapitál	002	0	0	0	0
B.	<b>Dlouhodobý majetek (ř. 04 + 14 + 28)</b>	003	<b>131 475</b>	<b>-49 585</b>	<b>81 890</b>	<b>82 903</b>
B. I.	<b>Dlouhodobý nehmotný majetek (ř. 05 + 06 + 09 až 11)</b>	004	<b>3 327</b>	<b>-3 146</b>	<b>181</b>	<b>181</b>
B. I. 1	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	005	0	0	0	0
2	Ocenitelná práva (ř. 07 + 08)	006	3 327	-3 146	181	181
2.1	Software	007	3 185	-3 004	181	181
2.2	Ostatní ocenitelná práva	008	142	-142	0	0
3	Goodwill	009	0	0	0	0
4	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	010	0	0	0	0
5	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek a nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek (ř. 12 + 13)	011	0	0	0	0
5.1	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	012	0	0	0	0
5.2	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	013	0	0	0	0
B. II.	<b>Dlouhodobý hmotný majetek (ř. 15 + 18 až 20 +24)</b>	014	<b>122 898</b>	<b>-41 189</b>	<b>81 709</b>	<b>82 722</b>
B. II. 1	Pozemky a stavby (ř. 16 + 17)	015	97 394	-27 407	69 987	72 696
1.1	Pozemky	016	6 480	0	6 480	6 480
1.2	Stavby	017	90 914	-27 407	63 507	66 216
2	Hmotné movité věci a jejich soubory	018	21 746	-13 782	7 964	8 310
3	Oceňovací rozdíl k nabytému majetku	019	0	0	0	0
4	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek (ř. 21 + 22 + 23)	020	0	0	0	0
4.1	Pěstitelské celky trvalých porostů	021	0	0	0	0
4.2	Dospělá zvířata a jejich skupiny	022	0	0	0	0
4.3	Jiný dlouhodobý hmotný majetek	023	0	0	0	0
5	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek a nedokončený dlouhodobý hmotný majetek (ř. 25 + 26)	024	3 758	0	3 758	1 716
5.1	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	025	0	0	0	0
5.2	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	026	3 758	0	3 758	1 716
B. III.	<b>Dlouhodobý finanční majetek (ř. 28 až 34)</b>	027	<b>5 250</b>	<b>-5 250</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
B. III. 1	Podíly - ovládaná nebo ovládající osoba	028	0	0	0	0
2	Zápůjčky a úvěry - ovládaná nebo ovládající osoba	029	0	0	0	0
3	Podíly - podstatný vliv	030	5 250	-5 250	0	0
4	Zápůjčky a úvěry - podstatný vliv	031	0	0	0	0
5	Ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly	032	0	0	0	0
6	Zápůjčky a úvěry - ostatní	033	0	0	0	0
7	Ostatní dlouhodobý finanční majetek (ř. 35 + 36)	034	0	0	0	0
7.1	Jiný dlouhodobý finanční majetek	035	0	0	0	0
7.2	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek	036	0	0	0	0

označ a	AKTIVA b	řád c	Běžné účetní období			Minulé úč. období
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
C.	<b>Oběžná aktiva (ř. 38 + 46 + 68 + 71)</b>	037	<b>175 664</b>	<b>-5 726</b>	<b>169 938</b>	<b>150 298</b>
C. I.	<b>Zásoby (ř.39 + 40 + 41 + 44 + 45)</b>	038	<b>81 468</b>	<b>-686</b>	<b>80 782</b>	<b>69 967</b>
C. I. 1	Materiál	039	0	0	0	0
2	Nedokončená výroba a polotovary	040	0	0	0	0
3	Výrobky a zboží (ř.42 + 43)	041	81 468	-686	80 782	69 967
3.1	Výrobky	042	0	0	0	0
3.2	Zboží	043	81 468	-686	80 782	69 967
4	Mladá a ostatní zvířata a jejich skupiny	044	0	0	0	0
5	Poskytnuté zálohy na zásoby	045	0	0	0	0
C. II.	<b>Pohledávky (ř. 47 + 57)</b>	046	<b>72 903</b>	<b>-5 040</b>	<b>67 863</b>	<b>58 895</b>
C. II. 1	Dlouhodobé pohledávky (ř. 48 až 52)	047	0	0	0	0
1.1	Pohledávky z obchodních vztahů	048	0	0	0	0
1.2	Pohledávky - ovládaná nebo ovládající osoba	049	0	0	0	0
1.3	Pohledávky - podstatný vliv	050	0	0	0	0
1.4	Odložená daňová pohledávka	051	0	0	0	0
1.5	Pohledávky - ostatní (ř. 53 až 56)	052	0	0	0	0
1.5.1	Pohledávky za společníky	053	0	0	0	0
1.5.2	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	054	0	0	0	0
1.5.3	Dohadné účty aktivní	055	0	0	0	0
1.5.4	Jiné pohledávky	056	0	0	0	0
2	Krátkodobé pohledávky (ř. 58 až 61)	057	72 903	-5 040	67 863	58 895
2.1	Pohledávky z obchodních vztahů	058	68 380	-5 040	63 340	58 097
2.2	Pohledávky - ovládaná nebo ovládající osoba	059	0	0	0	0
2.3	Pohledávky - podstatný vliv	060	0	0	0	0
2.4	Pohledávky - ostatní (ř. 62 až 67)	061	4 523	0	4 523	798
2.4.1	Pohledávky za společníky	062	0	0	0	0
2.4.2	Sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	063	0	0	0	0
2.4.3	Stát - daňové pohledávky	064	154	0	154	460
2.4.4	Krátkodobé poskytnuté zálohy	065	3 981	0	3 981	94
2.4.5	Dohadné účty aktivní	066	231	0	231	68
2.4.6	Jiné pohledávky	067	157	0	157	176
C. III.	<b>Krátkodobý finanční majetek (ř. 69 +70)</b>	068	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
C. III. 1	Podíly - ovládaná nebo ovládající osoba	069	0	0	0	0
2	Ostatní krátkodobý finanční majetek	070	0	0	0	0
C. IV.	<b>Peněžní prostředky (ř. 72 +73)</b>	071	<b>21 293</b>	<b>0</b>	<b>21 293</b>	<b>21 436</b>
C. IV. 1	Peněžní prostředky v pokladně	072	208	0	208	221
2	Peněžní prostředky na účtech	073	21 085	0	21 085	21 215
D. I.	<b>Časové rozlišení aktiv (ř. 75 až 77)</b>	074	<b>1 449</b>	<b>0</b>	<b>1 449</b>	<b>2 511</b>
D. I.	Náklady příštích období	075	1 449	0	1 449	2 511
D. II.	Komplexní náklady příštích období	076	0	0	0	0
D. III.	Příjmy příštích období	077	0	0	0	0



označ a	PASIVA b	řád c	Běžné účetní období 5	Minulé účetní období 6
	<b>PASIVA CELKEM (ř. 79 + 101 + 141)</b>	078	<b>253 277</b>	<b>235 712</b>
A.	<b>Vlastní kapitál (ř. 80 + 84 + 92 + 95 + 99 - 100)</b>	079	<b>135 149</b>	<b>128 564</b>
A. I.	<b>Základní kapitál (ř. 81 až 83)</b>	080	<b>1 000</b>	<b>1 000</b>
1	Základní kapitál	081	1 000	1 000
2	Vlastní podíly (-)	082	0	0
3	Změny základního kapitálu	083	0	0
A. II.	<b>Ážio a kapitálové fondy (ř. 85 + 86)</b>	084	<b>0</b>	<b>0</b>
A. II. 1	Ážio	085	0	0
2	Kapitálové fondy (ř. 87 až 91)	086	0	0
2.1	Ostatní kapitálové fondy	087	0	0
2.2	Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků	088	0	0
2.3	Oceňovací rozdíly z přecenění při přeměnách obchodních korporací	089	0	0
2.4	Rozdíly z přeměn obchodních korporací (+/-)	090	0	0
2.5	Rozdíly z ocenění při přeměnách obchodních korporací (+/-)	091	0	0
A. III.	<b>Fondy ze zisku (ř. 93 + 94)</b>	092	<b>100</b>	<b>100</b>
A. III. 1	Ostatní rezervní fondy	093	100	100
2	Statutární a ostatní fondy	094	0	0
A. IV.	<b>Výsledek hospodářeni minulých let (+/-) (ř. 96 až 98)</b>	095	<b>113 464</b>	<b>109 068</b>
A. IV. 1	Nerozdělený zisk minulých let	096	113 464	109 068
2	Neuhrazená ztráta minulých let (-)	097	0	0
3	Jiný výsledek hospodaření minulých let (+/-)	098	0	0
A. V.	<b>Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-)</b> <b>/ř.01 - (+ 69 + 73 + 79 + 83 - 88 + 89 + 122)/</b>	099	<b>20 585</b>	<b>18 396</b>
A. VI.	<b>Rozhodnuto o zálohách na výplatě podílu na zisku (-)</b>	100	0	0
B. + C.	<b>Cizí zdroje (ř. 102 + 107)</b>	101	<b>118 128</b>	<b>107 148</b>
B. I.	<b>Rezervy (ř. 103 až 106)</b>	102	<b>1 500</b>	<b>1 500</b>
B. I. 1	Rezerva na důchody a podobné závazky	103	0	0
2	Rezerva na daň z příjmů	104	0	0
3	Rezervy podle zvláštních právních předpisů	105	0	0
4	Ostatní rezervy	106	1 500	1 500
C.	<b>Závazky (ř. 108 + 123)</b>	107	<b>116 628</b>	<b>105 648</b>
C. I.	<b>Dlouhodobé závazky (ř. 109 + 112 až 119)</b>	108	<b>127</b>	<b>364</b>
C. I. 1	Vydané dluhopisy (ř.110 + 111)	109	0	0
1.1	Vyměnitelné dluhopisy	110	0	0
1.2	Ostatní dluhopisy	111	0	0
2	Závazky k úvěrovým institucím	112	0	0
3	Dlouhodobé přijaté zálohy	113	0	0
4	Závazky z obchodních vztahů	114	0	0
5	Dlouhodobé směnky k úhradě	115	0	0
6	Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba	116	0	0
7	Závazky - podstatný vliv	117	0	0
8	Odložený daňový závazek	118	0	0
9	Závazky - ostatní (ř. 120 až 122)	119	127	364
9.1	Závazky ke společníkům	120	0	0
9.2	Dohadné účty pasivní	121	0	0
9.3	Jiné závazky	122	127	364

označ a	PASIVA b	řád c	Běžné účetní období 5	Minulé účetní období 6
C. II.	<b>Krátkodobé závazky (ř. 124 + 127 až 133)</b>	123	<b>116 501</b>	<b>105 284</b>
C. II. 1	Vydané dluhopisy (ř. 125 + 126)	124	0	0
1.1	Vyměnitelné dluhopisy	125	0	0
1.2	Ostatní dluhopisy	126	0	0
2	Závazky k úvěrovým institucím	127	42 955	34 586
3	Krátkodobé přijaté zálohy	128	2 261	51
4	Závazky z obchodních vztahů	129	57 894	58 627
5	Krátkodobé směnky k úhradě	130	0	0
6	Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba	131	0	0
7	Závazky - podstatný vliv	132	0	0
8	Závazky - ostatní (ř. 134 až 140)	133	13 391	12 020
8.1	Závazky ke společníkům	134	0	0
8.2	Krátkodobé finanční výpomoci	135	0	0
8.3	Závazky k zaměstnancům	136	2 453	2 048
8.4	Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	137	1 522	1 284
8.5	Stát - daňové závazky a dotace	138	8 194	8 157
8.6	Dohadné účty pasivní	139	1 222	531
8.7	Jiné závazky	140	0	0
D.	<b>Časové rozlišení pasiv (ř. 142 + 143)</b>	141	<b>0</b>	<b>0</b>
D. I.	Výdaje příštích období	142	0	0
D. II.	Výnosy příštích období	143	0	0

Zpracováno v souladu s vyhláškou č.  
500/2002 Sb. ve znění pozdějších předpisů

## VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

ke dni 30. září 2017

(v celých tisících Kč)

### DRUHOVÉ ČLENĚNÍ

IČ

43774750

Obchodní firma nebo jiný název účetní  
jednotky

**DONAUCHEM s.r.o.**

Sídlo, bydliště nebo místo podnikání  
účetní jednotky

Za Žoskou 377

Nymburk

28802

Označení a	TEXT b	Číslo řádku c	Skutečnost v účetním období	
			běžném 1	minulém 2
I.	<b>Tržby z prodeje vlastních výrobků a služeb</b>	01	<b>2 579</b>	<b>3 220</b>
II.	<b>Tržby za prodej zboží</b>	02	<b>581 581</b>	<b>523 654</b>
A.	<b>Výkonová spotřeba (ř. 04 + 05 + 06)</b>	03	<b>496 296</b>	<b>445 909</b>
1.	Náklady vynaložené na prodané zboží	04	453 572	407 824
2.	Spotřeba materiálu a energie	05	5 083	4 469
3.	Služby	06	37 641	33 616
B.	<b>Změna stavu zásob vlastní činnosti (+/-)</b>	07	<b>-534</b>	<b>-305</b>
C.	<b>Aktivace (-)</b>	08	<b>0</b>	<b>0</b>
D.	<b>Osobní náklady (ř. 10 + 11)</b>	09	<b>53 410</b>	<b>47 783</b>
1.	Mzdové náklady	10	39 669	35 275
2.	Náklady na sociální zabezpečení, zdravotní pojištění a ostatní náklady (ř. 12 + 13)	11	13 741	12 508
2. 1	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	12	13 285	12 011
2. 2	Ostatní náklady	13	456	497
E.	<b>Úpravy hodnot v provozní oblasti (ř. 15 + 18 + 19)</b>	14	<b>5 712</b>	<b>6 337</b>
1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku (ř. 16 + 17)	15	5 617	5 225
1. 1	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - trvalé	16	5 617	5 225
1. 2	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - dočasné	17	0	0
2.	Úpravy hodnot zásob	18	354	323
3.	Úpravy hodnot pohledávek	19	-259	789
III.	<b>Ostatní provozní výnosy (ř. 21 + 22 + 23)</b>	20	<b>662</b>	<b>1 365</b>
III. 1	Tržby z prodaného dlouhodobého majetku	21	252	389
2	Tržby z prodaného materiálu	22	176	154
3	Jiné provozní výnosy	23	234	822
F.	<b>Ostatní provozní náklady (ř. 25 až 29)</b>	24	<b>2 995</b>	<b>3 903</b>
1.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku	25	0	0
2.	Zůstatková cena prodaného materiálu	26	139	0
3.	Daně a poplatky v provozní oblasti	27	523	458
4.	Rezervy v provozní oblasti a komplexní náklady příštích období	28	0	980
5.	Jiné provozní náklady	29	2 333	2 465
*	<b>Provozní výsledek hospodaření (+/-)</b> (ř. 01 + 02 - 03 - 07 - 08 - 09 - 14 + 20 - 24)	30	<b>26 943</b>	<b>24 612</b>

Formulář zpracovala ASPEKT HM, daňová, účetní a auditorská kancelář, www.danovaprizeni.cz, business.center.cz

Označení a	TEXT b	Číslo řádku c	Skutečnost v účetním období	
			sledovaném 1	minulém 2
IV.	<b>Výnosy z dlouhodobého finančního majetku - podíly (ř. 32 + 33)</b>	31	<b>0</b>	<b>0</b>
IV. 1	Výnosy z podílů - ovládaná nebo ovládající osoba	32	0	0
2	Ostatní výnosy z podílů	33	0	0
G.	<b>Náklady vynaložené na prodané podíly</b>	34	<b>0</b>	<b>0</b>
V.	<b>Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku (ř. 36 + 37)</b>	35	<b>0</b>	<b>0</b>
V. 1	Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku - ovládaná nebo ovládající osoba	36	0	0
2	Ostatní výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku	37	0	0
H.	<b>Náklady související s ostatním dlouhodobým finančním majetkem</b>	38	<b>0</b>	<b>0</b>
VI.	<b>Výnosové úroky a podobné výnosy (ř. 40 + 41)</b>	39	<b>0</b>	<b>0</b>
VI. 1	Výnosové úroky a podobné výnosy - ovládaná nebo ovládající osoba	40	0	0
2	Ostatní výnosové úroky a podobné výnosy	41	0	0
I.	<b>Úpravy hodnot a rezervy ve finanční oblasti</b>	42	<b>0</b>	<b>0</b>
J.	<b>Nákladové úroky a podobné náklady (ř. 44 + 45)</b>	43	<b>757</b>	<b>763</b>
1.	Nákladové úroky a podobné náklady - ovládaná nebo ovládající osoba	44	0	0
2.	Ostatní nákladové úroky a podobné náklady	45	757	763
VII.	<b>Ostatní finanční výnosy</b>	46	<b>2 690</b>	<b>1 008</b>
K.	<b>Ostatní finanční náklady</b>	47	<b>3 204</b>	<b>1 668</b>
*	<b>Finanční výsledek hospodaření ( +/- )</b> <b>(ř. 31 - 34 + 35 - 38 + 39 - 42 - 43 + 46 - 47)</b>	48	<b>-1 271</b>	<b>-1 423</b>
**	<b>Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-) (ř. 30 + 48)</b>	49	<b>25 672</b>	<b>23 189</b>
L.	<b>Daň z příjmů (ř. 51 + 52)</b>	50	<b>5 087</b>	<b>4 793</b>
1.	Daň z příjmů splatná	51	5 087	4 793
2.	Daň z příjmů odložená ( +/- )	52	0	0
**	<b>Výsledek hospodaření po zdanění ( +/- ) (ř. 49 - 50)</b>	53	<b>20 585</b>	<b>18 396</b>
M.	Převod podílu na výsledku hospodaření společníkům (+/-)	54	0	0
***	<b>Výsledek hospodaření za účetní období (+/-) (ř. 53 - 54)</b>	55	<b>20 585</b>	<b>18 396</b>
*	<b>Čistý obrat za účetní období = I. + II. + III. + IV. + V. + VI. + VII</b>	56	<b>587 512</b>	<b>529 247</b>

# Příloha v účetní závěrce - DONAUCHEM s.r.o. - ke dni 30. září 2017

Předkládaná účetní závěrka společnosti byla zpracována na základě zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů a na základě Vyhlášky č. 500/2002 Sb., ve znění pozdějších předpisů, kterým se stanoví obsah účetní závěrky pro podnikatele. Údaje přílohy vycházejí z účetních písemností účetní jednotky (účetní doklady, účetní knihy a ostatní účetní písemnosti) a z dalších podkladů, které má účetní jednotka k dispozici. Hodnotové údaje jsou vykázány v celých tisících Kč, pokud není uvedeno jinak.

Běžným účetním obdobím se rozumí účetní období od	01.10.2016	do	30.09.2017
Minulým účetním obdobím se rozumí účetní období od	01.10.2015	do	30.09.2016

## A. Obecné údaje

### 1. Popis účetní jednotky (§ 39 odst. 1 písm. a) Vyhlášky)

Obchodní firma: **DONAUCHEM s.r.o.**  
Sídlo: Za Žoskou 377 Nymburk, ČR  
Právní forma: s.r.o.  
IČO: 43774750  
DIČ: CZ43774750  
Zapsána v obchodním rejstříku, který je veden: Městským soudem v Praze  
Oddíl: C Vložka: 6905

Rozhodující předmět činnosti: **Velkoobchod s chemickými výrobky**  
Datum vzniku společnosti: **31. prosince 1991**

## B. Používané účetní metody, obecné účetní zásady a způsoby oceňování (§ 39 odst. 1 písm. b) + c) Vyhlášky)

### 1. Způsoby ocenění a odepisování majetku (§ 39 odst. 1 písm. b) bod 1 Vyhlášky)

#### 1.1. Zásoby

Účtování zásob je prováděno:

\* způsobem A evidence zásob.

Výdej ze skladu je účtován:

\* průměrnými cenami.

Oceňování zásob vytvořených ve vlastní režii je prováděno:

\* tyto účetní případy se v běžném účetním období u účetní jednotky nevyskytly.

Oceňování nakupovaných zásob je prováděno:

\* ve skutečných pořizovacích cenách zahrnujících cenu pořízení a vedlejší pořizovací náklady (dopravné, clo, pojistné aj.)

#### 1.2. Dlouhodobý majetek

Ocenění dlouhodobého hmotného i nehmotného majetku vytvořeného vlastní činností

\* tyto účetní případy se v běžném účetním období u účetní jednotky nevyskytly.

#### 1.3. Cenné papíry a podíly

Ocenění cenných papírů a podílů

Ve sledovaném účetním období účetní jednotka oceňovala cenné papíry a majetkové účasti:

\* cenami pořízení.

\* Ve sledovaném účetním období jednotka vlastnila podíl ve společnosti H+H Logistic s.r.o. ve výši 5 250 000 Kč, což představuje 100 % podíl na základním kapitálu ve výši 200 000 Kč.

## 1.4. Zvířata

### Ocenění příchovek a přírůstků zvířat

Ve sledovaném účetním období účetní jednotka oceňovala příchovky zvířat:

\* tyto účetní případy se v běžném účetním období u účetní jednotky nevyskytly.

Ve sledovaném účetním období účetní jednotka oceňovala přírůstky zvířat:

\* tyto účetní případy se v běžném účetním období u účetní jednotky nevyskytly.

## 2. Způsoby korekcí oceňování aktiv (§ 39 odst. 1 písm. b) bod 2 Vyhlášky)

### 2.1. Odepisování

#### Odepisování dlouhodobého hmotného majetku

\* Odpisový plán účetních odpisů dlouhodobého hmotného majetku účetní jednotka sestavila v interním předpisu tak, že za základ vzala metody používané při vyčíslování daňových odpisů s tím, že v době zkráceného hospodářského roku (1.1.2005 - 30.9.2005) byl uplatněn účetní odpis ve výši 100 % výpočtu daňových odpisů, zatímco daňově bylo uplatněno pouze 50 %. Tímto výpočtem došlo k tomu, že účetní a daňové odpisy se u majetku zařazeného před 30. 5. 2005 nerovnají. U majetku, který byl zařazen po 30.9.2012 jsou daňové a účetní odpisy shodné.

#### Odepisování dlouhodobého nehmotného majetku

\* Odpisový plán účetních odpisů dlouhodobého nehmotného majetku účetní jednotka sestavila v interním předpisu tak, že za základ vzala metody používané při vyčíslování daňových odpisů, účetní a daňové odpisy se rovnají.

#### Daňové odpisy - použité metody

\* rovnoměrné odpisy - u majetku zařazeného po 30. 9. 2008

\* zrychlené odpisy - u majetku zařazeného do 30. 9. 2008

#### Systém odepisování drobného dlouhodobého majetku

\* Drobný dlouhodobý hmotný majetek od 10.000,- Kč do 40.000,- Kč se účtuje na účet 02209 - Drobný dlouhodobý hmotný majetek a je po zařazení do používání odepisován dle interní směrnice. Na účet 02209 - Drobný dlouhodobý hmotný majetek je také účtován majetek s pořizovací cenou pod 10.000,- Kč, jehož životnost je delší než 12 měsíců.

\* Drobný dlouhodobý hmotný majetek do 10.000,- Kč je veden jako zásoba a je účtován do nákladů společnosti při zařazení do používání na účet 501 - Spotřeba materiálu.

\* Drobný dlouhodobý nehmotný majetek od 10.000,- Kč do 60.000,- Kč se účtuje na účet 01309 - Drobný dlouhodobý nehmotný majetek a je po zařazení do používání odepisován dle interní směrnice.

\* Drobný dlouhodobý nehmotný majetek do 10.000,- Kč je účtován do nákladů společnosti na účet 518 - Ostatní služby.

### 2.2. Opravné položky a oprávky k majetku

Druh opravné položky / oprávky	Způsob stanovení OP	Zdroj informací výpočtu OP
zákonná opravná položka k pohledávkám	dle zákona o rezervách	účetní evidence pohledávek
ostatní opravná položka k pohledávkám	tvorba 100 % opravné položky na pohledávky 365 dní po splatnosti, příp. jiné rizikové pohledávky	účetní evidence pohledávek
ostatní opravná položka k zásobám	zboží s prošlou expirací odhadem reálné prodejní ceny	skladová evidence

ostatní opravná položka k obchodnímu podílu

snížení ceny na odhad reálné hodnoty

hospodářské výsledky dceřinné společnosti

**3. Přepočtení cizích měn na českou měnu (§ 39 odst. 1 písm. b) bod 3 Vyhlášky)**

Při přepočtu cizích měn na českou měnu používá společnost:

\* denní kurs vyhlášený ČNB a platný v den uskutečnění účetního případu.

Aktiva i pasiva v cizích měnách vykázaná k rozvahovému dni byla přepočtena kursem ČNB platným k rozvahovému dni.

**4. Stanovení reálné hodnoty majetku a závazků oceňovaných reálnou hodnotou, změny reálných hodnot (§ 39 odst. 1 písm. b) bod 4 + § 39 odst. 1 písm. c) Vyhlášky)**

\* Tyto účetní případy se v běžném účetním období u účetní jednotky nevyskytly.

**5. Odchytky od metod dle § 7 zákona o účetnictví**

Způsob odchýlení od § 7 zákona o účetnictví	Finanční vyjádření vlivu na		
	majetek a závazky	finanční situaci	výsledek hospodaření
XXX			

**6. Významné události, které nastaly mezi rozvahovým dnem a okamžikem sestavení účetní závěrky**

Obsah změny	Datum změny	Vliv na rozvahu	Vliv na výkaz zisku a ztrát	Ohodnocení změny
XXX				0
				0

**C. Doplnující údaje k Rozvaze a k Výkazu zisků a ztrát** (§ 39 odst. 1 písm d) až i) + odst. 2 Vyhlášky)

**1. Dlouhodobé závazky a pohledávky ve lhůtě splatnosti se splatností nad 5 let** (§ 39 odst. 1 písm d) Vyhlášky)

Splatnost	Běžné účetní období		Minulé účetní období	
	z obchodního styku	ostatní	z obchodního styku	ostatní
nad 5 let	0	0	0	0
nad 10 let	0	0	0	0

**2.1. Pohledávky kryté věcnými zárukami** (§ 39 odst. 1 písm e) Vyhlášky)

Druh pohledávky / dlužník	Běžné účetní období		Minulé účetní období	
	Účetní hodnota	Forma / povaha záruky, příp. jméno ručitele	Účetní hodnota	Forma / povaha záruky, příp. jméno ručitele
	0		0	
	0		0	
<b>Celkem</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	

**2.2. Závazky / dluhy kryté věcnými zárukami** (§ 39 odst. 1 písm e) Vyhlášky)

Druh závazku / věřitel	Běžné účetní období		Minulé účetní období	
	Účetní hodnota	Forma / povaha záruky, příp. jméno ručitele	Účetní hodnota	Forma / povaha záruky, příp. jméno ručitele
	0		0	
	0		0	
<b>Celkem</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	

**3. Zálohy, závdavky, zápůjčky a úvěry členům řídicích, kontrolních a správních orgánů** (§ 39 odst. 1 písm f) Vyhlášky)

Zálohy, závdavky, zápůjčky a úvěry poskytnuté členům:	Běžné účetní období						Způsob zajištění
	Výše	Úrok	Splatnost	Splaceno k rozvahovému dni	Odpis k rozvahovému dni	Prominuto k rozvahovému dni	
řídicích orgánů	0						
kontrolních orgánů	0						
správních orgánů	0						
<b>Celkem</b>	<b>0</b>	<b>XX</b>	<b>XX</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>XX</b>

Zálohy, závdavky, zápůjčky a úvěry poskytnuté členům:	Minulé účetní období						Způsob zajištění
	Výše	Úrok	Splatnost	Splaceno k rozvahovému dni	Odpis k rozvahovému dni	Prominuto k rozvahovému dni	
řídicích orgánů	0						
kontrolních orgánů	0						
správních orgánů	0						
<b>Celkem</b>	<b>0</b>	<b>XX</b>	<b>XX</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>XX</b>

**4. Položky výnosů a nákladů mimořádné svým objemem nebo původem** (§ 39 odst. 1 písm g) Vyhlášky)

Druh výnosu	Běžné účetní období		Minulé účetní období	
	Účetní hodnota	Povaha výnosu, příp. jeho původ	Účetní hodnota	Povaha výnosu, příp. jeho původ
XXX	0		0	
	0		0	
<b>Celkem</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	



Druh nákladu	Běžné účetní období		Minulé účetní období	
	Účetní hodnota	Povaha nákladu, příp. jeho původ	Účetní hodnota	Povaha nákladu, příp. jeho původ
XXX	0		0	
	0		0	
<b>Celkem</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	

**5. Pohledávky a závazky, které nejsou uvedeny v rozvaze (§ 39 odst. 1 písm h) Vyhlášky)**

Druh pohledávek / závazků	Celková výše	z toho: ÚJ v konsolidačním celku	z toho: přidružené účetní jednotky	Splatnost	Povaha a forma závazku
Všechny pohledávky	0				
Všechny závazky/dluhy	0				
z toho : podmíněné závazky	0				
z toho : poskytnuté věcné záruky	0				
z toho : penzijní závazky	0				

**6. Průměrný přepočtený počet zaměstnanců v průběhu účetního období (§ 39 odst. 1 písm i) Vyhlášky)**

Stav:	k 30.9. minulého účetního období	k 31.12. běžného účetního období	k 30.3. běžného účetního období	k 30.6. běžného účetního období	k 30.9. běžného účetního období
Průměrný přepočtený počet zaměstnanců	66	69	69	70	70

**D. Další informace v příloze některých účetních jednotek (§ 39a Vyhlášky )****1. Detailní rozpis pohybů dlouhodobých aktiv (§ 39a odst. 1 písm. a) body 1 a 3, případně § 39b odst. 6 písm. f) bod 1 Vyhlášky)**

Položky dlouhodobých aktiv brutto:	Minulé účetní období			Běžné účetní období			
	Zůstatek k prvnímu dni	Přírůstek	Úbytek	Zůstatek k prvnímu dni	Přírůstek	Úbytek	Zůstatek-rozvahový den
Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	0	0	0	0	0	0	0
Ocenitelná práva	142	0	0	142	0	0	142
Goodwill	0	0	0	0	0	0	0
Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	3 557	118	598	3 077	108	0	3 185
Poskytnuté zálohy na DNM a nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	0	0	0	0	0	0	0
<b>Dlouhodobý nehmotný majetek celkem</b>	<b>3 699</b>	<b>118</b>	<b>598</b>	<b>3 219</b>	<b>108</b>	<b>0</b>	<b>3 327</b>
Pozemky	6 480	0	0	6 480	0	0	6 480
Stavby	90 914	0	0	90 914	0	0	90 914
Hmotné movité věci a jejich soubory	18 744	3 840	2 148	20 436	2 455	1 145	21 746
Oceňovací rozdíl k nabytému majetku	0	0	0	0	0	0	0
Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	0	0	0	0	0	0	0
Poskytnuté zálohy na DHM a nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	1 725	502	510	1 717	2 041	0	3 758
<b>Dlouhodobý hmotný majetek celkem</b>	<b>117 863</b>	<b>4 342</b>	<b>2 658</b>	<b>119 547</b>	<b>4 496</b>	<b>1 145</b>	<b>122 898</b>
Podíly - ovládaná nebo ovládající osoba	5 250	0	0	5 250	0	0	5 250
Zápůjčky a úvěry - ovládaná nebo ovládající osoba	0	0	0	0	0	0	0
Podíly - podstatný vliv	0	0	0	0	0	0	0
Zápůjčky a úvěry - podstatný vliv	0	0	0	0	0	0	0
Ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly	0	0	0	0	0	0	0
Zápůjčky a úvěry - ostatní	0	0	0	0	0	0	0
Ostatní dlouhodobý finanční majetek	0	0	0	0	0	0	0
<b>Dlouhodobý finanční majetek celkem</b>	<b>5 250</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>5 250</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>5 250</b>
<b>Celkem</b>	<b>126 812</b>	<b>4 460</b>	<b>3 256</b>	<b>128 016</b>	<b>4 604</b>	<b>1 145</b>	<b>131 475</b>
z toho : výše úroků, které jsou součástí ocenění dlouhodobého majetku	XXX	0	XXX	XXX	0	XXX	XXX

**2.1. Detailní rozpis pohybů opravných položek (§ 39a odst. 1 písm. a) bod 2, případně § 39b odst. 6 písm. f) bod 2 Vyhlášky)**

Opravné položky k:	Minulé účetní období			Běžné účetní období			
	Zůstatek k prvnímu dni	Tvorba	Zúčtování	Zůstatek k prvnímu dni	Tvorba	Zúčtování	Zůstatek-rozvahový den
- dlouhodobému majetku	0	0	0	0	0	0	0
- zásobám	132	200	0	332	354	0	686
- finančnímu majetku	5 250	0	0	5 250	0	0	5 250
- pohledávkám - zákonné	3 764	663	0	4 427	267	0	4 694
- pohledávkám - ostatní	746	127	0	873	0	526	347
<b>Celkem</b>	<b>9 892</b>	<b>990</b>	<b>0</b>	<b>10 882</b>	<b>621</b>	<b>526</b>	<b>10 977</b>

**2.2. Detailní rozpis pohybů opravek dlouhodobých aktiv (§ 39a odst. 1 písm. a) bod 2, případně § 39b odst. 6 písm. f) bod 2 Vyhlášky)**

Položky opravek dlouhodobých aktiv:	Minulé účetní období			Běžné účetní období			
	Zůstatek k prvnímu dni	Přírůstek	Úbytek	Zůstatek k prvnímu dni	Přírůstek	Úbytek	Zůstatek-rozvahový den
Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	0	0	0	0	0	0	0
Ocenitelná práva	142	0	0	142	0	0	142
Goodwill	0	0	0	0	0	0	0
Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	3 408	86	597	2 897	107	0	3 004
Poskytnuté zálohy na DNM a nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	0	0	0	0	0	0	0
<b>Dlouhodobý nehmotný majetek celkem</b>	<b>3 550</b>	<b>86</b>	<b>597</b>	<b>3 039</b>	<b>107</b>	<b>0</b>	<b>3 146</b>
Pozemky	0	0	0	0	0	0	0
Stavby	21 949	2 748	0	24 697	2 710	0	27 407
Hmotné movité věci a jejich soubory	11 885	2 389	2 148	12 126	2 811	1 155	13 782
Oceňovací rozdíl k nabytému majetku	0	0	0	0	0	0	0
Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	0	0	0	0	0	0	0
Poskytnuté zálohy na DHM a nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	0	0	0	0	0	0	0
<b>Dlouhodobý hmotný majetek celkem</b>	<b>33 834</b>	<b>5 137</b>	<b>2 148</b>	<b>36 823</b>	<b>5 521</b>	<b>1 155</b>	<b>41 189</b>
Podíly - ovládaná nebo ovládající osoba	5 250	0	0	5 250	0	0	5 250
Zápůjčky a úvěry - ovládaná nebo ovládající osoba	0	0	0	0	0	0	0
Podíly - podstatný vliv	0	0	0	0	0	0	0
Zápůjčky a úvěry - podstatný vliv	0	0	0	0	0	0	0
Ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly	0	0	0	0	0	0	0
Zápůjčky a úvěry - ostatní	0	0	0	0	0	0	0
Ostatní dlouhodobý finanční majetek	0	0	0	0	0	0	0
<b>Dlouhodobý finanční majetek celkem</b>	<b>5 250</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>5 250</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>5 250</b>
<b>Celkem</b>	<b>42 634</b>	<b>5 223</b>	<b>2 745</b>	<b>45 112</b>	<b>5 628</b>	<b>1 155</b>	<b>49 585</b>

**3. Název a sídlo účetní jednotky, která sestavuje konsolidovanou účetní závěrku nejvyšší skupiny účetních jednotek (§ 39a odst. 1 písm. b), příp. § 39b odst. 5 písm. c) Vyhlášky)**

Obchodní firma konsolidující účetní jednotky	Sídlo konsolidující účetní jednotky	Místo, kde je možné získat konsolidovanou účetní závěrku
Donau Chemie Aktiengesellschaft	Vídeň	Vídeň

**4. Povaha a obchodní účel operací účetní jednotky, které nejsou zahrnuty v rozvaze (§ 39a odst. 1 písm. c), příp. § 39b odst. 6 písm. h) Vyhlášky)**

Povaha operace	Obchodní účel operace
XXX	

**5.1. Zvláštní transakce provedené mezi účetní jednotkou a členy řídicích, kontrolních a správních orgánů (§ 39a odst. 2 + 5 Vyhlášky)**

Jméno člena orgánu	Popis transakce	Finanční ohodnocení
XXX		0
		0
<b>Celkem</b>		<b>0</b>

**5.2. Zvláštní transakce provedené mezi účetní jednotkou a jejími konsolidujícími účetními jednotkami nebo účetními jednotkami s podstatným vlivem (§ 39a odst. 2 + 5, příp. § 39b odst. 6 písm. i) Vyhlášky)**

Jméno spřízněné účetní jednotky	Popis transakce	Finanční ohodnocení

XXX		0
		0
	<b>Celkem</b>	<b>0</b>

**5.3. Zvláštní transakce provedené mezi účetní jednotkou a jejími konsolidovanými účetními jednotkami nebo přidruženými účetními jednotkami ( § 39a odst. 2 + 5, příp. § 39b odst. 6 písm. i) Vyhlášky )**

Jméno spřízněné účetní jednotky	Popis transakce	Finanční ohodnocení
XXX		0
		0
	<b>Celkem</b>	<b>0</b>

**5.4. Zvláštní transakce provedené mezi účetní jednotkou a ostatními spřízněnými účetními jednotkami ( § 39a odst. 2, příp. § 39b odst. 6 písm. i) Vyhlášky )**

Jméno spřízněné účetní jednotky	Popis transakce	Finanční ohodnocení
XXX		0
		0
	<b>Celkem</b>	<b>0</b>

**E. Další informace v příloze středních a velkých účetních jednotek** (§ 39b Vyhlášky)**1.1. Název a sídlo konsolidovaných účetních jednotek** (§ 39a odst. 2 Vyhlášky)

Obchodní firma účetní jednotky	Sídlo účetní jednotky	Výše podílu na základním kapitálu	Výše vlastního kapitálu	Výše hospodářského výsledku
XXX		0,00%	0	0
		0,00%	0	0

**1.2. Název a sídlo přidružených účetních jednotek** (§ 39a odst. 2 Vyhlášky)

Obchodní firma účetní jednotky	Sídlo účetní jednotky	Výše podílu na základním kapitálu	Výše vlastního kapitálu	Výše hospodářského výsledku
XXX		0,00%	0	0
		0,00%	0	0

**2. Účast účetní jednotky v obchodních korporacích, v nichž je účetní jednotka společníkem s neomezeným ručením** (§ 39a odst. 5 písm. a) Vyhlášky)

Obchodní firma dceřiné společnosti	Sídlo dceřiné společnosti	Právní forma dceřiné společnosti
XXX		

**3. Název a sídlo účetní jednotky, která sestavuje konsolidovanou účetní závěrku nejširší skupiny účetních jednotek** (§ 39b odst. 5 písm. b) Vyhlášky)

Obchodní firma konsolidující účetní jednotky	Sídlo konsolidující účetní jednotky	Místo, kde je možné získat konsolidovanou účetní závěrku

**4.1. Vydané akcie a změny podílů v průběhu účetního období** (§ 39b odst. 6 písm a) Vyhlášky)

Druh akcie / obchodního podílu	Datum vydání akcií / změny podílů	Počet ks	Jmenovitá hodnota	Účetní hodnota
XXX				

**4.2. Vyměnitelné dluhopisy a podobné cenné papíry nebo práva** (§ 39b odst. 6 písm b) Vyhlášky)

Druh dluhopisu / cenného papíru	Datum vydání dluhopisu/cenného papíru	Počet ks	Rozsah práv odpovídajících těmto dluhopisům / cenným papírům
XXX			

**4.3. Průměrný přepočtený počet zaměstnanců v průběhu účetního období v členění dle kategorií** (§ 39b odst. 6 písm c) Vyhlášky)

Kategorie zaměstnanců: \ Stav k:	k 30.9. minulého účetního	k 31.12. běžného účetního	k 31.3. běžného účetního	k 30.6. běžného účetního	k 30.09. běžného účetního
vedení společnosti	2	2	2	2	2
administrativa	27	28	28	28	28
sklad	21	22	22	22	22
obchod	16	17	17	18	18
<b>Průměrný přepočtený počet zaměstnanců celkem</b>	<b>66</b>	<b>69</b>	<b>69</b>	<b>70</b>	<b>70</b>

**4.4. Odměny stávajícím členům řídicích, kontrolních a správních orgánů přiznané v účetním období (§ 39b odst. 6 písm d) Vyhlášky)**

Odměny členům řídicích, kontrolních a správních orgánů	Členové řídicích orgánů	Členové kontrolních orgánů	Členové správních orgánů
Mzdové náklady	3 885		
Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	1 033		
Sociální náklady	40		
<b>Osobní náklady celkem</b>	<b>4 958</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**4.5. Penzijní závazky bývalým členům řídicích, kontrolních a správních orgánů vzniklé nebo sjednané v účetním období (§ 39b odst. 6 písm d) Vyhlášky)**

Penzijní závazky bývalým členům řídicích, kontrolních a správních orgánů	Bývalí členové řídicích orgánů	Bývalí členové kontrolních orgánů	Bývalí členové správních orgánů
Penzijní závazky celkem	0	0	0

**4.6. Rozdělení zisku nebo vypořádání ztráty (§ 39b odst. 6 písm e) Vyhlášky)**

	Minulé účetní období - skutečnost	Běžné účetní období - návrh
<b>Dosažená výše hospodářského výsledky (+ zisk / - ztráta)</b>	<b>18 396</b>	<b>20 585</b>
Rozdělení zisku společníkům	14 000	14 000
Převod zisku do rezervního fondu	0	0
Použití zisku na úhrady ztrát minulých účetních období	0	0
Ostatní použití zisku	0	0
Převod zisku na účet nerozdělených zisků minulých let	4 396	6 585
Úhrada ztráty ze zisků minulých účetních období	0	0
Úhrada ztráty z rezervního fondu	0	0
Úhrada ztráty přímými platbami společníků	0	0
Ostatní úhrady ztráty	0	0
Převod ztráty na účet neuhrazených ztrát minulých let	0	0

**4.7. Rozpis odloženého daňového závazku nebo pohledávky (§ 39b odst. 6 písm g) Vyhlášky)**

\* Společnost vypočítala odloženou daňovou pohledávku. Jelikož se jedná o nevýznamnou položku, není o ní účtováno.

**F. Další informace v příloze velkých účetních jednotek** (§ 39c Vyhlášky)**1.1. Členění tržeb z prodeje zboží, služeb a výrobků v členění podle druhů činností** (§ 39c odst. 1 Vyhlášky)

Druh činnosti	Běžné účetní období			Minulé účetní období		
	zboží	služby	výrobky	zboží	služby	výrobky
Tržby ze služeb	0	2 579	0	0	3 220	0
Tržby za zboží - TCH	305 711	0	0	275 896	0	0
Tržby za zboží - PCH	179 555	0	0	151 971	0	0
Tržby za zboží - SIL	96 315	0	0	95 787	0	0
<b>Celkem</b>	<b>581 581</b>	<b>2 579</b>	<b>0</b>	<b>523 654</b>	<b>3 220</b>	<b>0</b>

**1.2. Členění tržeb z prodeje zboží, služeb a výrobků v členění podle zeměpisného umístění trhů** (§ 39c odst. 1 Vyhlášky)

Druh činnosti	Běžné účetní období			Minulé účetní období		
	zboží	služby	výrobky	zboží	služby	výrobky
Česká republika	552 914	2 507	0	499 301	2 980	0
Ostatní státy Evropské unie	28 447	72	0	24 353	240	0
Evropa mimo Evropskou unii	108	0	0	0	0	0
Ostatní svět mimo Evropu	112	0	0	0	0	0
<b>Celkem</b>	<b>581 581</b>	<b>2 579</b>	<b>0</b>	<b>523 654</b>	<b>3 220</b>	<b>0</b>

Zpracováno v souladu s vyhláškou č.  
500/2002 Sb.

## PŘEHLED O PENĚŽNÍCH TOCÍCH

(výkaz cash-flow)

ke dni 30. září 2017

(v celých tisících Kč)

Obchodní firma nebo jiný název  
účetní jednotky

**DONAUCHEM s.r.o.**

Sídlo, bydliště nebo místo  
podnikání účetní jednotky

Za Žoskou 377

Nymburk

28802

<b>P. Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na začátku účetního období</b>		21 436
<b>Peněžní toky z hlavní výdělečné činnosti (provozní činnost)</b>		
Z.	Účetní zisk nebo ztráta před zdaněním	25 672
A. 1	Úpravy o nepeněžní operace	6 122
A. 1 1	Odpisy stálých aktiv a umořování opravné položky k nabytému majetku	5 617
A. 1 2	Změna stavu opravných položek, rezerv	0
A. 1 3	Zisk z prodeje stálých aktiv	-252
A. 1 4	Výnosy z podílů na zisku	0
A. 1 5	Vyúčtované nákladové úroky s výjimkou úroků zahrnovaných do ocenění dlouhodobého majetku a vyúčtované výnosové úroky	757
A. 1 6	Případné úpravy o ostatní nepeněžní operace	0
A. *	<b>Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním a změnami pracovního kapitálu</b>	31 794
A. 2	Změny stavu nepeněžních složek pracovního kapitálu	-7 504
A. 2 1	Změna stavu pohledávek z provozní činnosti, přechodných účtů aktiv	-7 906
A. 2 2	Změna stavu krátkodobých závazků z provozní činnosti, přechodných účtů pasiv	11 217
A. 2 3	Změna stavu zásob	-10 815
A. 2 4	Změna stavu krátkodobého finančního majetku nespádajícího do peněžních prostř. a ekvivalentů	0
A. **	<b>Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním</b>	24 290
A. 3	Vyplacené úroky s výjimkou úroků zahrnovaných do ocenění dlouhodobého majetku	-757
A. 4	Přijaté úroky	0
A. 5	Zaplacená daň z příjmů a doměrky daně za minulá období	-5 087
A. 6	Přijaté podíly na zisku	0
A. ***	<b>Čistý peněžní tok z provozní činnosti</b>	18 446
<b>Peněžní toky z investiční činnosti</b>		
B. 1	Výdaje spojené s nabytím stálých aktiv	-4 604
B. 2	Příjmy z prodeje stálých aktiv	252
B. 3	Zápůjčky a úvěry spřízněným osobám	0
B. ***	<b>Čistý peněžní tok vztahující se k investiční činnosti</b>	-4 352
<b>Peněžní toky z finančních činností</b>		
C. 1	Dopady změn dlouhodobých, resp. krátkodobých závazků	-237
C. 2	Dopady změn vlastního kapitálu na peněžní prostředky a ekvivalenty	-14 000
C. 2 1	Zvýšení peněžních prostředků z důvodů zvýšení základního kapitálu, ážia a fondů ze zisku.	0
C. 2 2	Vyplacení podílů na vlastním jmění společníkům	0
C. 2 3	Další vklady peněžních prostředků společníků a akcionářů	0
C. 2 4	Úhrada ztráty společníky	0
C. 2 5	Přímé platby na vrub fondů	0
C. 2 6	Vyplacené podíly na zisku včetně zaplacené daně	-14 000
C. ***	<b>Čistý peněžní tok vztahující se k finanční činnosti</b>	-14 237
F.	<b>Čisté zvýšení resp. snížení peněžních prostředků</b>	-143
R.	<b>Stav peněžních prostředků a pen. ekvivalentů na konci účetního období</b>	21 293



Zpracováno v souladu s  
vyhláškou č. 500/2002 Sb.

## PŘEHLED O ZMĚNÁCH VLASTNÍHO KAPITÁLU

ke dni 30. září 2017

(v celých tisících Kč)

Obchodní firma nebo jiný název  
účetní jednotky

**DONAUCHEM s.r.o.**

Sídlo, bydliště nebo místo  
podnikání účetní jednotky

Za Žoskou 377

Nymburk

28802

	Počáteční zůstatek	Zvýšení	Snížení	Konečný zůstatek
A. Základní kapitál zapsaný v obchodním rejstříku	1 000	0	0	1 000
B. Základní kapitál nezapsaný v obchodním rejstříku	0	0	0	0
C. Součet A +/- B	1 000	XX	XX	XX
D. Vlastní akcie a vlastní obchodní podíly	0	0	0	0
* Součet A +/- B +/- D	XX	XX	XX	1 000
E. Ažio	0	0	0	0
F. Rezervní fond	100	0	0	100
G. Ostatní fondy ze zisku	0	0	0	0
H. Kapitálové fondy	0	0	0	0
I. Rozdíly z přecenění nezahrnuté do hospodářského výsledku	0	0	0	0
J. Zisk minulých účetních období	127 464	0	14 000	113 464
K. Ztráta minulých účetních období	0	0	0	0
L. Zisk/ztráta za účetní období po zdanění	XX	20 585	XX	20 585
* Celkem	<b>128 564</b>	<b>20 585</b>	<b>14 000</b>	<b>135 149</b>

# Zpráva o vztazích

## DONAUCHEM, s.r.o.

### k 30. 09. 2017

---

Zpráva je zpracována v souladu s § 82 zákona č. 90/2012 Sb. o obchodních korporacích. Údaje zprávy vycházejí z účetních písemností účetní jednotky (účetní doklady, účetní knihy a ostatní účetní písemnosti) a z dalších podkladů, které má účetní jednotka k dispozici. Zpráva je zpracována za účetní období začínající dnem 1. října 2016 a končící dnem 30. září 2017. Hodnotové údaje jsou vykázány v celých tisících Kč, pokud není uvedeno jinak.

---

#### Obsah zprávy :

1. *Podrobný popis propojených osob*
    - 1.1. *Základní údaje o účetní jednotce*
      - 1.2. *Organizační struktura koncernu*
    2. *Právní vztahy mezi propojenými osobami*
    3. *Transakce mezi propojenými osobami - plnění*
      - 3.1. *Prodej*
      - 3.2. *Krátkodobé pohledávky*
      - 3.3. *Dlouhodobé pohledávky*
    4. *Transakce mezi propojenými osobami – protiplnění*
      - 4.1. *Nákup*
      - 4.2. *Krátkodobé závazky*
      - 4.3. *Dlouhodobé závazky*
    5. *Ostatní transakce*
- 

## **1. PODROBNÝ POPIS PROPOJENÝCH OSOB**

### **1.1. ZÁKLADNÍ ÚDAJE O ÚČETNÍ JEDNOTCE**

<b>Obchodní společnost:</b>	DONAUCHEM s.r.o.
<b>Sídlo:</b>	Za Žoskou 377, 288 02 Nymburk
<b>Právní forma:</b>	společnost s ručením omezeným
<b>IČ:</b>	437 74 750
<b>Rozhodující předmět činnosti:</b>	velkoobchod, specializovaný maloobchod
<b>Datum vzniku společnosti:</b>	31. prosince 1991

---

## 1.2. ORGANIZAČNÍ STRUKTURA KONCERNU

### *Mateřské obchodní korporace:*

**Obchodní společnost:** **Donau Chemie AG**  
Sídlo: Am Heumarkt 10, A-1037 Vídeň, Rakousko  
Podíl v účetní jednotce : XXX  
Podíl v ostatních jednotkách koncernu : XXX

**Obchodní společnost:** **Donauchem GmbH**  
Sídlo: Lisztstrasse 4, A-1037 Vídeň, Rakousko  
Podíl v účetní jednotce : 67,5 %  
Podíl v ostatních jednotkách koncernu : XXX

### *Sesterské obchodní korporace:*

**Obchodní společnost:** **DONAUCHEM POLSKA SP Z.O.O.**  
Sídlo: Ul. Obornicka 277, PL-60-691 Poznan, Polsko  
Podíl v účetní jednotce : XXX  
Podíl v ostatních jednotkách koncernu : XXX

**Obchodní společnost:** **DONAUCHEM VEGYIANYAG KERESKEDELMI KFT.**  
Sídlo: Vegyszer utca 3, H-1225 Budapest, Maďarsko  
Podíl v účetní jednotce : XXX  
Podíl v ostatních jednotkách koncernu : XXX

**Obchodní společnost:** **DONAUCHEM s r.o.**  
Sídlo: Trnavská cesta 82/A, SK – 82 102 Bratislava, Slovensko  
Podíl v účetní jednotce : XXX  
Podíl v ostatních jednotkách koncernu : XXX

**Obchodní společnost:** **Donau Carbon GmbH & Co. KG**  
Sídlo: Gwinnerstrasse 27-33, Frankfurt am Main, Německo  
Podíl v účetní jednotce : XXX  
Podíl v ostatních jednotkách koncernu : XXX

**Obchodní společnost:** **Donau Kanol GmbH & Co. KG**  
Sídlo: Grossendorf 65, Ried im Thaukreis, Rakousko  
Podíl v účetní jednotce : XXX  
Podíl v ostatních jednotkách koncernu : XXX

**Obchodní společnost:** **S.C.Donauchem Romania s.r.l.**  
Sídlo: Valea Cascadelor 21, Sector 6, Bucharest, Rumunsko  
Podíl v účetní jednotce : XXX  
Podíl v ostatních jednotkách koncernu : XXX

### *Dceřinné obchodní korporace:*

**Obchodní společnost:** **H + H Logistic s.r.o.**  
Sídlo: Za Žoskou 377, 288 02 Nymburk  
Podíl v účetní jednotce : 100 %  
Podíl v ostatních jednotkách koncernu : XXX

Účetní jednotka prohlašuje, že s dalšími obchodními korporacemi, v nichž mají účast mateřské, sesterské a dceřiné obchodní korporace, nemá žádné právní ani obchodní vazby.

---

## **2. PRÁVNÍ VZTAHY MEZI PROPOJENÝMI OSOBAMI**

Účetní jednotka uzavřela následující druhy smluv s propojenými osobami:

---

<i>Propojená osoba</i>	<i>Druh smlouvy a všeobecné podmínky</i>
------------------------	--

---

### **Seznam smluv a dodatků uzavřených se společností Donauchem s.r.o.:**

---

<b>Propojená osoba</b>	<b>Smlouvy nebo jejich dodatky</b>
------------------------	------------------------------------

---

XX

---

Společnost učinila další právní úkony, popř. jiná opatření (popište) jménem propojených osob:

---

<b>Propojená osoba</b>	<b>Právní úkony nebo jiná opatření</b>
------------------------	--

---

XX

---

*Pokud je to vhodné, popište výhody a nevýhody přijatých opatření:*

XX

*V případě, že obchodní korporaci vznikla újma, podrobně ji popište a uveďte, zda byla uhrazena v účetním období. Obchodní korporaci nevznikla žádná újma.*

### 3. TRANSAKCE MEZI PROPOJENÝMI OSOBAMI – PLNĚNÍ

#### 3.1. PRODEJ

Společnost prodává (výrobky, zboží a/nebo služby) propojeným osobám. Následuje přehled transakcí uskutečněných v běžném účetním období.

<i>Propojená osoba</i>	<i>Popis obchodních transakcí uskutečněných v běžném účetním období</i>	<i>Hodnotové vyjádření v tis. Kč</i>
DONAUCHEM GmbH.	prodej zboží a služeb	1 147
DONAUCHEM Polska Sp z o.o.	prodej zboží	2 185
DONAUCHEM Vegyianyag Kereskedelmi Kft.	prodej zboží a služeb	591
DONAUCHEM s.r.o.	prodej zboží	4 897
Donau Chemie Aktiengesellschaft	prodej služeb	53
<b>Celkem</b>		<b>8 873</b>

#### 3.2. KRÁTKODOBÉ POHLEDÁVKY

Z výše uvedených transakcí vplynuly následující krátkodobé pohledávky za propojenými osobami k poslednímu dni účetního období.

<i>Propojená osoba</i>	<i>Splatnost</i>	<i>Stav k poslednímu dni účetního období</i>
<i>Pohledávky z obchodního styku:</i>		
DONAUCHEM s.r.o.		222
DONAUCHEM Polska Sp z o.o.		502
Donauchem GmbH		91
<b>Celkem</b>		<b>815</b>

U velkých/neobvyklých transakcí uveďte další podrobnosti:

XX

### 3.3. DLOUHODOBÉ POHLEDÁVKY

Společnost měla následující dlouhodobé pohledávky za propojenými osobami k poslednímu dni účetního období.

<i>Propojená osoba</i>	<i>Splatnost</i>	<i>Stav k poslednímu dni účetního období</i>
XX		
<b>Celkem</b>		<b>0</b>

### 4. TRANSAKCE MEZI PROPOJENÝMI OSOBAMI – PROTIPLNĚNÍ

#### 4.1. NÁKUP

Společnost nakupuje výrobky, zboží a služby) od propojených osob v rámci své běžné činnosti. Následuje přehled transakcí uskutečněných v běžném účetním období.

<i>Propojená osoba</i>	<i>Popis obchodních transakcí uskutečněných v běžném účetním období</i>	<i>Hodnotové vyjádření v tis. Kč</i>
DONAU Carbon GmbH & Co. KG	nákup zboží	5 916
DONAU Chemie Aktiengesellschaft	nákup zboží a služeb	15 755
DONAUCHEM GmbH.	nákup zboží a služeb	296
DONAUCHEM Polska Sp z o.o.	nákup zboží a služeb	603
DONAUCHEM Vegyianyag Kereskedelmi Kft.	nákup zboží	4 220
DONAUCHEM s.r.o.	nákup zboží a služeb	509
<b>Celkem</b>		<b>27 299</b>

*U velkých/neobvyklých transakcí uveďte další podrobnosti:* XX

#### 4.2. KRÁTKODOBÉ ZÁVAZKY

Z výše uvedených transakcí vplynuly následující krátkodobé závazky

DONAU Chemie Aktiengesellschaft	1 821
DONAU Carbon GmbH & Co. KG	567
DONAUCHEM Vegyianyag Kereskedelmi Kft.	227
DONAUCHEM GmbH.	66
Donauchem Polska Sp z o.o.	83
<b>Celkem</b>	<b>2 764</b>

*U velkých/neobvyklých transakcí uveďte další podrobnosti:* xxx

### 4.3. DLOUHODOBÉ ZÁVAZKY

Společnost měla následující dlouhodobé závazky k propojeným osobám k poslednímu dni účetního období.


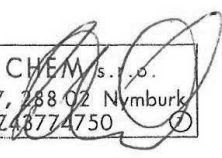
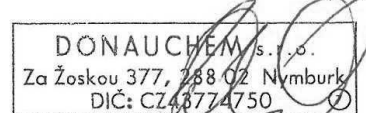
Propojená osoba	Splatnost	Stav k poslednímu dni účetního období
XX		
<b>Celkem</b>		<b>0</b>

U velkých/neobvyklých transakcí uveďte další podrobnosti: XX

### 5. OSTATNÍ TRANSAKCE

Žádné jiné než výše uvedené vztahy a transakce společnost se svými propojenými osobami neměla.

Vedení společnosti prohlašuje, že veškeré transakce s propojenými osobami byly uskutečněny za běžných obchodních podmínek.

Sestaveno dne: 10. října 2017	Sestavil: 	Podpis statutárního zástupce:  
----------------------------------	--	---

## ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA

### Pro společníky společnosti DONAUCHEM s.r.o.

#### *Výrok auditora*

Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky společnosti DONAUCHEM s.r.o. (dále také „Společnost“) sestavené na základě českých účetních předpisů, která se skládá z rozvahy k 30. 9. 2017, výkazu zisku a ztráty, přehledu o změnách vlastního kapitálu a přehledu o peněžních tocích za rok končící 30. 9. 2017 a přílohy této účetní závěrky, která obsahuje popis použitých podstatných účetních metod a další vysvětlující informace. Údaje o Společnosti jsou uvedeny v bodě 1 přílohy této účetní závěrky.

Podle našeho názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv Společnosti **DONAUCHEM s.r.o.** k 30. 9. 2017 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření a peněžních toků za rok končící 30. 9. 2017 v souladu s českými účetními předpisy.

#### *Základ pro výrok*

Audit jsme provedli v souladu se zákonem o auditorech a standardy Komory auditorů České republiky pro audit, kterými jsou mezinárodní standardy pro audit (ISA), případně doplněné a upravené souvisejícími aplikačními doložkami. Naše odpovědnost stanovená těmito předpisy je podrobněji popsána v oddílu Odpovědnost auditora za audit účetní závěrky. V souladu se zákonem o auditorech a Etickým kodexem přijatým Komorou auditorů České republiky jsme na společnosti DONAUCHEM s.r.o. nezávislí a splnili jsme i další etické povinnosti vyplývající z uvedených předpisů. Domníváme se, že důkazní informace, které jsme shromáždili, poskytují dostatečný a vhodný základ pro vyjádření našeho výroku.

#### *Ostatní informace uvedené ve výroční zprávě*

Ostatními informacemi jsou v souladu s § 2 písm. b) zákona o auditorech informace uvedené ve výroční zprávě mimo účetní závěrku a naši zprávu auditora. Za ostatní informace odpovídají jednatelé společnosti.

Náš výrok k účetní závěrce se k ostatním informacím nevztahuje. Přesto je však součástí našich povinností souvisejících s ověřením účetní závěrky seznámení se s ostatními informacemi a posouzení, zda ostatní informace uvedené ve výroční zprávě nejsou ve významném (materiálním) nesouladu s účetní závěrkou či našimi znalostmi o účetní jednotce získanými během ověřování účetní závěrky nebo zda se jinak tyto informace nejeví jako významně (materiálně) nesprávné. Také posuzujeme, zda ostatní informace byly ve všech významných (materiálních) ohledech vypracovány v souladu s příslušnými právními předpisy. Tímto posouzením se rozumí, zda ostatní informace splňují požadavky právních předpisů na formální náležitosti a postup vypracování ostatních informací v kontextu významnosti (materiality), tj. zda případné nedodržení uvedených požadavků by bylo způsobilé ovlivnit úsudek činěný na základě ostatních informací.

Na základě provedených postupů, do míry, již dokážeme posoudit, uvádíme, že

- ostatní informace, které popisují skutečnosti, jež jsou též předmětem zobrazení v účetní závěrce, jsou ve všech významných (materiálních) ohledech v souladu s účetní závěrkou a
- ostatní informace byly vypracovány v souladu s právními předpisy.



Dále jsme povinni uvést, zda na základě poznatků a povědomí o společnosti DONAUCHEM s.r.o., k nimž jsme dospěli při provádění auditu, ostatní informace neobsahují významné (materiální) věcné nesprávnosti. V rámci uvedených postupů jsme v obdržených ostatních informacích žádné významné (materiální) věcné nesprávnosti nezjistili.

### ***Odpovědnost jednatelů Společnosti za účetní závěrku***

Jednatelé společnosti jsou odpovědní za sestavení účetní závěrky, která podává věrný a poctivý obraz v souladu s českými účetními předpisy, a za takový vnitřní kontrolní systém, který považují za nezbytný pro sestavení účetní závěrky tak, aby neobsahovala významné (materiální) nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou.

Při sestavování účetní závěrky jsou jednatelé Společnosti povinni posoudit, zda je společnost schopna nepřetržitě trvat, a pokud je to relevantní, popsat v příloze účetní závěrky záležitosti týkající se jejího nepřetržitého trvání a použití předpokladu nepřetržitého trvání při sestavení účetní závěrky, s výjimkou případů, kdy jednatelé plánují zrušení společnosti nebo ukončení její činnosti, resp. kdy nemají jinou reálnou možnost než tak učinit.

### ***Odpovědnost auditora za audit účetní závěrky***

Naším cílem je získat přiměřenou jistotu, že účetní závěrka jako celek neobsahuje významnou (materiální) nesprávnost způsobenou podvodem nebo chybou a vydat zprávu auditora obsahující náš výrok. Přiměřená míra jistoty je velká míra jistoty, nicméně není zárukou, že audit provedený v souladu s výše uvedenými předpisy ve všech případech v účetní závěrce odhalí případnou existující významnou (materiální) nesprávnost. Nesprávnosti mohou vznikat v důsledku podvodů nebo chyb a považují se za významné (materiální), pokud lze reálně předpokládat, že by jednotlivě nebo v souhrnu mohly ovlivnit ekonomická rozhodnutí, která uživatelé účetní závěrky na jejím základě přijmou.

Při provádění auditu v souladu s výše uvedenými předpisy je naší povinností uplatňovat během celého auditu odborný úsudek a zachovávat profesní skepticismus. Dále je naší povinností:

- Identifikovat a vyhodnotit rizika významné (materiální) nesprávnosti účetní závěrky způsobené podvodem nebo chybou, navrhnout a provést auditorské postupy reagující na tato rizika a získat dostatečné a vhodné důkazní informace, abychom na jejich základě mohli vyjádřit výrok. Riziko, že neodhalíme významnou (materiální) nesprávnost, k níž došlo v důsledku podvodu, je větší než riziko neodhalení významné (materiální) nesprávnosti způsobené chybou, protože součástí podvodu mohou být tajné dohody (koluze), falšování, úmyslná opomenutí, nepravdivá prohlášení nebo obcházení vnitřních kontrol statutárním orgánem.
- Seznámit se s vnitřním kontrolním systémem Společnosti relevantním pro audit v takovém rozsahu, abychom mohli navrhnout auditorské postupy vhodné s ohledem na dané okolnosti, nikoli abychom mohli vyjádřit názor na účinnost jejího vnitřního kontrolního systému.
- Posoudit vhodnost použitých účetních pravidel, přiměřenost provedených účetních odhadů a informace, které v této souvislosti jednatel Společnosti uvedl v příloze účetní závěrky.
- Posoudit vhodnost použití předpokladu nepřetržitého trvání při sestavení účetní závěrky jednatel a to, zda s ohledem na shromážděné důkazní informace existuje významná (materiální) nejistota vyplývající z událostí nebo podmínek, které mohou významně zpochybnit schopnost Společnosti nepřetržitě trvat. Jestliže dojdeme k závěru, že taková významná (materiální) nejistota existuje, je naší povinností upozornit v naší zprávě na informace uvedené v této souvislosti v příloze účetní závěrky, a pokud tyto informace nejsou dostatečné, vyjádřit modifikovaný výrok. Naše závěry týkající se

- schopnosti Společnosti nepřetržitě trvat vycházejí z důkazních informací, které jsme získali do data naší zprávy. Nicméně budoucí události nebo podmínky mohou vést k tomu, že Společnost ztratí schopnost nepřetržitě trvat.
- Vyhodnotit celkovou prezentaci, členění a obsah účetní závěrky, včetně přílohy, a dále to, zda účetní závěrka zobrazuje podkladové transakce a události způsobem, který vede k věrnému zobrazení.

Naší povinností je informovat jednatele mimo jiné o plánovaném rozsahu a načasování auditu a o významných zjištěních, která jsme v jeho průběhu učinili, včetně významných nedostatků ve vnitřním kontrolním systému.

V Praze dne 17. října 2017



CONSULTATIO-AUDIT, spol. s r.o.  
Záhřebská 244/25, Praha 2  
Evidenční číslo auditorské společnosti 118

Ing. Alena Flieglová  
audítorka  
Evidenční číslo auditora 2356