

# VÝROČNÍ ZPRÁVA

Donauchem s.r.o.

2016

# **Výroční zpráva za rok 2016**

..

**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 2016 a výhled do budoucnosti
2. Účetní závěrka v plném rozsahu
3. Zpráva o vztazích
4. Zpráva nezávislého auditora

**Obchodní rok 2016 pro naši společnost začal 1. října 2015 a skončil 30. září 2016**

## Vývoj prodeje a tržní situace

Celkový obrat společnosti Donauchem s.r.o. v roce 2016 vzrostl oproti roku 2015 o 8% na 527 mil. Kč. Nárůst obratu byl dosažen v objemu přímých dodávek i v distribuční činnosti a to zejména v distribuci kapalných chemikálií. Objem vývozu oproti předchozím letům nadále klesal.

Ekonomika České republiky v průběhu roku 2016 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. Díky pokračujícímu nárůstu prodeje specialit se nám podařilo zvýšit průměrnou prodejní marži v procentech a v roce 2016 jsme dosáhli vyššího hospodářského výsledku o 28%, než v roce předchozím.

V průběhu celého roku se nám dařilo upevňovat naši pozici jednoho z význačných dodavatelů kapalných chemikálií v distribučních obalech. Oproti roku 2015 jsme zvýšili obrat v distribuci kapalných chemikálií, dodávaný přes náš Terminál na stáčení a skladování kapalných chemikálií o 27%.

Výsledky Divize potravinářské chemie zaznamenaly nárůst prodeje o 10%. 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 6%. 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 2016 rekordní objem prodeje, zejména díky širokému sortimentu nabízených produktů. Oproti roku 2015 navýšila prodeje o 18%. V roce 2016 se nám podařilo prodat rekordní množství bazénové chemie.

## Investice

V roce 2016 jsme nerealizovali žádné významné investice. 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. 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 je držitelem oprávnění používat logo Responsible care. Ve společnosti nedošlo v roce 2016 k žádné nehodě ani pracovnímu úrazu.

## System 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.

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 ústavy.

## Výhled do budoucna

Naše společnost bude v roce 2017 pokračovat v otevřených projektech a vyhledávat nové příležitosti. Naším cílem je rozšířit portfolio produktů, zejména o nové speciality, a výrazně zvýšit počet zákazníků.

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

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

V Nymburce dne 12.10. 2016

  
Ing. Michal Dvořák  
jednatel

# ÚČETNÍ ZÁVĚRKA V PLNÉM ROZSAHU

ke dni 30. září 2016

( 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

288 02

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

1.10.2015

do

30.9.2016

Minulým účetním obdobím se rozumí účetní období od

1.10.2014

do

30.9.2015

Obsah účetní závěrky :

Rozvaha

strana

2

počet stran

4

Výkaz zisků a ztrát

6

2

Příloha v plném znění

8

8

Výkaz Cash flow

16

1

Výkaz o změnách vlastního kapitálu

17

1

Podpisující osoba/vztah k účetní jednotce :

Michal Dvořák Ing. - jednatel

Okamžik sestavení

12. října 2016

Podpisový záznam osoby odpovědné za sestavení účetní závěrky



Podpisový záznam statutárního orgánu nebo fyzické osoby, která je účetní jednotkou

DONAUCHEM s.r.o.  
Za Žoskou 377, 288 02 Nymburk  
DIČ: CZ43774750

## ROZVAHA (BALANCE)

**ke dni 30. září 2016**

( v celých tisících Kč )

**IČ**

**43774750**

Obchodní firma nebo jiný  
název účetní jednotky

**DONAUCHEM s.r.o.**

Sídlo, bydliště nebo místo  
podnikání účetní jednotky

Za Žoskou 377

Nymburk

288 02

| označ<br>a | AKTIVA<br>b   | řád<br>c | Běžné účetní období |              |            | Minulé úč.<br>období |
|------------|---|----------|---------------------|--------------|------------|----------------------|
|            |   |          | Brutto<br>1         | Korekce<br>2 | Netto<br>3 | Netto<br>4           |
|            | <b>AKTIVA CELKEM (ř. 02 + 03 + 31 + 63)</b>                       | 001      | 286 456             | -50 744      | 235 712    | 228 694              |
| A.         | Pohledávky za upsaný základní kapitál                             | 002      | 0                   | 0            | 0          | 0                    |
| B.         | <b>Dlouhodobý majetek (ř. 04 + 13 + 23)</b>                       | 003      | 128 016             | -45 113      | 82 903     | 84 177               |
| B. I.      | <b>Dlouhodobý nehmotný majetek (ř.05 až 12)</b>                   | 004      | 3 220               | -3 039       | 181        | 149                  |
| B. I. 1    | Zřizovací výdaje  | 005      | 0                   | 0            | 0          | 0                    |
| 2          | Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje                                | 006      | 0                   | 0            | 0          | 0                    |
| 3          | Software  | 007      | 3 077               | -2 896       | 181        | 149                  |
| 4          | Ocenitelná práva  | 008      | 143                 | -143         | 0          | 0                    |
| 5          | Goodwill  | 009      | 0                   | 0            | 0          | 0                    |
| 6          | Jiný dlouhodobý nehmotný majetek                                  | 010      | 0                   | 0            | 0          | 0                    |
| 7          | Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek                           | 011      | 0                   | 0            | 0          | 0                    |
| 8          | Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek                  | 012      | 0                   | 0            | 0          | 0                    |
| B. II.     | <b>Dlouhodobý hmotný majetek (ř.14 až 22)</b>                     | 013      | 119 546             | -36 824      | 82 722     | 84 028               |
| B. II. 1   | Pozemky   | 014      | 6 480               | 0            | 6 480      | 6 480                |
| 2          | Stavby  | 015      | 90 914              | -24 698      | 66 216     | 68 965               |
| 3          | Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí    | 016      | 20 436              | -12 126      | 8 310      | 6 859                |
| 4          | Pěstitelské celky trvalých porostů                                | 017      | 0                   | 0            | 0          | 0                    |
| 5          | Dospělá zvířata a jejich skupiny                                  | 018      | 0                   | 0            | 0          | 0                    |
| 6          | Jiný dlouhodobý hmotný majetek                                    | 019      | 0                   | 0            | 0          | 0                    |
| 7          | Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek                             | 020      | 1 716               | 0            | 1 716      | 1 724                |
| 8          | Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek                    | 021      | 0                   | 0            | 0          | 0                    |
| 9          | Oceňovací rozdíl k nabytému majetku                               | 022      | 0                   | 0            | 0          | 0                    |
| B. III.    | <b>Dlouhodobý finanční majetek (ř. 24 až 30)</b>                  | 023      | 5 250               | -5 250       | 0          | 0                    |
| B. III. 1  | Podíly - ovládaná osoba   | 024      | 0                   | 0            | 0          | 0                    |
| 2          | Podíly v účetních jednotkách pod podstatným vlivem                | 025      | 5 250               | -5 250       | 0          | 0                    |
| 3          | Ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly                          | 026      | 0                   | 0            | 0          | 0                    |
| 4          | Zápůjčky a úvěry - ovládaná nebo ovládající osoba, podstatný vliv | 027      | 0                   | 0            | 0          | 0                    |
| 5          | Jiný dlouhodobý finanční majetek                                  | 028      | 0                   | 0            | 0          | 0                    |
| 6          | Pořizovaný dlouhodobý finanční majetek                            | 029      | 0                   | 0            | 0          | 0                    |
| 7          | Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek                  | 030      | 0                   | 0            | 0          | 0                    |

| označ<br>a | AKTIVA<br>b                                      | řád<br>c | Běžné účetní období |              |            | Minulé úč.<br>období |
|------------|--|----------|---------------------|--------------|------------|----------------------|
|            |  |          | Brutto<br>1         | Korekce<br>2 | Netto<br>3 | Netto<br>4           |
| C.         | <b>Oběžná aktiva (ř. 32 + 39 + 48 + 58)</b>      | 031      | 155 929             | -5 631       | 150 298    | 142 534              |
| C. I.      | <b>Zásoby (ř.33 až 38)</b>                       | 032      | 70 299              | -332         | 69 967     | 68 247               |
| C. I. 1    | Materiál   | 033      | 0                   | 0            | 0          | 0                    |
| 2          | Nedokončená výroba a polotovary                  | 034      | 0                   | 0            | 0          | 0                    |
| 3          | Výrobky  | 035      | 0                   | 0            | 0          | 0                    |
| 4          | Mladá a ostatní zvířata a jejich skupiny         | 036      | 0                   | 0            | 0          | 0                    |
| 5          | Zboží  | 037      | 70 299              | -332         | 69 967     | 68 247               |
| 6          | Poskytnuté zálohy na zásoby                      | 038      | 0                   | 0            | 0          | 0                    |
| C. II.     | <b>Dlouhodobé pohledávky (ř. 40 až 47)</b>       | 039      | 0                   | 0            | 0          | 0                    |
| C. II. 1   | Pohledávky z obchodních vztahů                   | 040      | 0                   | 0            | 0          | 0                    |
| 2          | Pohledávky - ovládaná nebo ovládající osoba      | 041      | 0                   | 0            | 0          | 0                    |
| 3          | Pohledávky - podstatný vliv                      | 042      | 0                   | 0            | 0          | 0                    |
| 4          | Pohledávky za společníky                         | 043      | 0                   | 0            | 0          | 0                    |
| 5          | Dlouhodobé poskytnuté zálohy                     | 044      | 0                   | 0            | 0          | 0                    |
| 6          | Dohadné účty aktivní                             | 045      | 0                   | 0            | 0          | 0                    |
| 7          | Jiné pohledávky                                  | 046      | 0                   | 0            | 0          | 0                    |
| 8          | Odložená daňová pohledávka                       | 047      | 0                   | 0            | 0          | 0                    |
| C. III.    | <b>Krátkodobé pohledávky (ř. 49 až 57)</b>       | 048      | 64 194              | -5 299       | 58 895     | 54 955               |
| C. III. 1  | Pohledávky z obchodních vztahů                   | 049      | 63 396              | -5 299       | 58 097     | 52 803               |
| 2          | Pohledávky - ovládaná nebo ovládající osoba      | 050      | 0                   | 0            | 0          | 0                    |
| 3          | Pohledávky - podstatný vliv                      | 051      | 0                   | 0            | 0          | 0                    |
| 4          | Pohledávky za společníky                         | 052      | 0                   | 0            | 0          | 0                    |
| 5          | Sociální zabezpečení a zdravotní pojištění       | 053      | 0                   | 0            | 0          | 0                    |
| 6          | Stát - daňové pohledávky                         | 054      | 460                 | 0            | 460        | 422                  |
| 7          | Krátkodobé poskytnuté zálohy                     | 055      | 94                  | 0            | 94         | 1 371                |
| 8          | Dohadné účty aktivní                             | 056      | 68                  | 0            | 68         | 203                  |
| 9          | Jiné pohledávky                                  | 057      | 176                 | 0            | 176        | 156                  |
| C. IV.     | <b>Krátkodobý finanční majetek (ř. 59 až 62)</b> | 058      | 21 436              | 0            | 21 436     | 19 332               |
| C. IV. 1   | Peníze   | 059      | 221                 | 0            | 221        | 270                  |
| 2          | Účty v bankách                                   | 060      | 21 215              | 0            | 21 215     | 19 062               |
| 3          | Krátkodobé cenné papíry a podíly                 | 061      | 0                   | 0            | 0          | 0                    |
| 4          | Pořizovaný krátkodobý finanční majetek           | 062      | 0                   | 0            | 0          | 0                    |
| D. I.      | <b>Časové rozlišení (ř. 64 až 66)</b>            | 063      | 2 511               | 0            | 2 511      | 1 983                |
| D. I. 1    | Náklady příštích období                          | 064      | 2 511               | 0            | 2 511      | 1 983                |
| 2          | Komplexní náklady příštích období                | 065      | 0                   | 0            | 0          | 0                    |
| 3          | Příjmy příštích období                           | 066      | 0                   | 0            | 0          | 0                    |

| označ<br>a | PASIVA<br>b  | řád<br>c | Běžné účetní<br>období<br>5 | Minulé účetní<br>období<br>6 |
|------------|--|----------|-----------------------------|------------------------------|
|            | <b>PASIVA CELKEM (ř. 68 + 89 + 122)</b>                          | 067      | 235 712                     | 228 694                      |
| A.         | <b>Vlastní kapitál (ř. 69 + 73 + 80 + 83 + 87 - 88)</b>          | 068      | 128 564                     | 120 168                      |
| A. I.      | <b>Základní kapitál (ř. 70 až 72)</b>                            | 069      | 1 000                       | 1 000                        |
| 1          | Základní kapitál   | 070      | 1 000                       | 1 000                        |
| 2          | Vlastní akcie a vlastní obchodní podíly (-)                      | 071      | 0                           | 0                            |
| 3          | Změny základního kapitálu  | 072      | 0                           | 0                            |
| A. II.     | <b>Kapitálové fondy (ř. 74 až 79)</b>                            | 073      | 0                           | 0                            |
| A. II. 1   | Ážio   | 074      | 0                           | 0                            |
| 2          | Ostatní kapitálové fondy   | 075      | 0                           | 0                            |
| 3          | Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků                  | 076      | 0                           | 0                            |
| 4          | Oceňovací rozdíly z přecenění při přeměnách obchodních korporací | 077      | 0                           | 0                            |
| 5          | Rozdíly z přeměn obchodních korporací                            | 078      | 0                           | 0                            |
| 6          | Rozdíly z ocenění při přeměnách obchodních korporací             | 079      | 0                           | 0                            |
| A. III.    | <b>Fondy ze zisku (ř. 81 + 82)</b>                               | 080      | 100                         | 100                          |
| A. III. 1  | Rezervní fond  | 081      | 100                         | 100                          |
| 2          | Statutární a ostatní fondy                                       | 082      | 0                           | 0                            |
| A. IV.     | <b>Výsledek hospodářství minulých let (ř. 84 až 86)</b>          | 083      | 109 068                     | 104 750                      |
| A. IV. 1   | Nerozdělený zisk minulých let                                    | 084      | 109 068                     | 104 750                      |
| 2          | Neuhrazená ztráta minulých let                                   | 085      | 0                           | 0                            |
| 3          | Jiný výsledek hospodaření minulých let                           | 086      | 0                           | 0                            |
| A. V. 1    | <b>Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-)</b>        | 087      | 18 396                      | 14 318                       |
|            | <b>ř.01 - (+ 69 + 73 + 79 + 83 - 88 + 89 + 122)/</b>             |          |                             |                              |
| 2          | <b>Rozhodnuto o zálohách na výplatu podílu na zisku (-)</b>      | 088      | 0                           | 0                            |
| B.         | <b>Cizí zdroje (ř. 90 + 95 + 106 + 118)</b>                      | 089      | 107 148                     | 108 526                      |
| B. I.      | <b>Rezervy (ř. 91 až 94)</b>                                     | 090      | 1 500                       | 520                          |
| B. I. 1    | Rezervy podle zvláštních právních předpisů                       | 091      | 0                           | 0                            |
| 2          | Rezerva na důchody a podobné závazky                             | 092      | 0                           | 0                            |
| 3          | Rezerva na daň z příjmů  | 093      | 0                           | 0                            |
| 4          | Ostatní rezervy  | 094      | 1 500                       | 520                          |
| B. II.     | <b>Dlouhodobé závazky (ř. 96 až 105)</b>                         | 095      | 364                         | 591                          |
| B. II. 1   | Závazky z obchodních vztahů                                      | 096      | 0                           | 0                            |
| 2          | Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba                         | 097      | 0                           | 0                            |
| 3          | Závazky - podstatný vliv   | 098      | 0                           | 0                            |
| 4          | Závazky ke společníkům   | 099      | 0                           | 0                            |
| 5          | Dlouhodobé přijaté zálohy  | 100      | 0                           | 0                            |
| 6          | Vydané dluhopisy   | 101      | 0                           | 0                            |
| 7          | Dlouhodobé směnky k úhradě                                       | 102      | 0                           | 0                            |
| 8          | Dohadné účty pasívní   | 103      | 0                           | 0                            |
| 9          | Jiné závazky   | 104      | 364                         | 591                          |
| 10         | Odložený daňový závazek  | 105      | 0                           | 0                            |



| označ<br>a | PASIVA<br>b   | řád<br>c | Běžné účetní<br>období<br>5 | Minulé účetní<br>období<br>6 |
|------------|---|----------|-----------------------------|------------------------------|
| B. III.    | <b>Krátkodobé závazky (ř. 107 až 117)</b>                 | 106      | 70 698                      | 70 833                       |
| B. III. 1  | Závazky z obchodních vztahů                               | 107      | 58 627                      | 56 602                       |
| 2          | Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba                  | 108      | 0                           | 0                            |
| 3          | Závazky - podstatný vliv                                  | 109      | 0                           | 0                            |
| 4          | Závazky ke společníkům                                    | 110      | 0                           | 0                            |
| 5          | Závazky k zaměstnancům                                    | 111      | 2 048                       | 2 225                        |
| 6          | Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění | 112      | 1 284                       | 1 431                        |
| 7          | Stát - daňové závazky a dotace                            | 113      | 8 157                       | 9 309                        |
| 8          | Krátkodobé přijaté zálohy                                 | 114      | 51                          | 181                          |
| 9          | Vydané dluhopisy  | 115      | 0                           | 0                            |
| 10         | Dohadné účty pasivní                                      | 116      | 531                         | 1 085                        |
| 11         | Jiné závazky  | 117      | 0                           | 0                            |
| B. IV.     | <b>Bankovní úvěry a výpomoci (ř. 119 až 121)</b>          | 118      | 34 586                      | 36 582                       |
| B. IV. 1   | Bankovní úvěry dlouhodobé                                 | 119      | 0                           | 3 933                        |
| 2          | Krátkodobé bankovní úvěry                                 | 120      | 34 586                      | 32 649                       |
| 3          | Krátkodobé finanční výpomoci                              | 121      | 0                           | 0                            |
| C. I.      | <b>Časové rozlišení (ř. 123 + 124)</b>                    | 122      | 0                           | 0                            |
| C. I. 1    | Výdaje příštích období                                    | 123      | 0                           | 0                            |
| 2          | Výnosy příštích období                                    | 124      | 0                           | 0                            |

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

## VÝKAZ ZISKU A ZTRÁT

Obchodní firma nebo jiný název  
účetní jednotky

ke dni 30. září 2016

**DONAUCHEM s.r.o.**

( v celých tisících Kč )

Sídlo, bydliště nebo místo podnikání  
účetní jednotky

Za Žoskou 377

Nymburk

288 02

|          |
|----------|
| IČ       |
| 43774750 |

| Označení<br>a | TEXT<br>b   | Číslo<br>řádku<br>c | Skutečnost v účetním období |              |
|---------------|---|---------------------|-----------------------------|--------------|
|               |   |                     | běžném<br>1                 | minulém<br>2 |
| I.            | Tržby za prodej zboží   | 01                  | 523 654                     | 483 442      |
| A.            | Náklady vynaložené na prodané zboží   | 02                  | 407 824                     | 384 519      |
| +             | <b>Obchodní marže (ř. 01-02)</b>  | 03                  | 115 830                     | 98 923       |
| II.           | <b>Výkony (ř. 05+06+07)</b>   | 04                  | 3 525                       | 3 027        |
| II. 1         | Tržby za prodej vlastních výrobků a služeb  | 05                  | 3 220                       | 2 588        |
| 2             | Změna stavu zásob vlastní činnosti  | 06                  | 305                         | 439          |
| 3             | Aktivace  | 07                  | 0                           | 0            |
| B.            | <b>Výkonová spotřeba (ř. 09+10)</b>   | 08                  | 38 085                      | 33 963       |
| B. 1          | Spotřeba materiálu a energie  | 09                  | 4 469                       | 4 380        |
| B. 2          | Služby  | 10                  | 33 616                      | 29 583       |
| +             | <b>Přidaná hodnota (ř. 03+04-08)</b>  | 11                  | 81 270                      | 67 987       |
| C.            | <b>Osobní náklady</b>   | 12                  | 47 783                      | 43 643       |
| C. 1          | Mzdové náklady  | 13                  | 35 275                      | 32 095       |
| C. 2          | Odměny členům orgánů obchodní korporace   | 14                  | 0                           | 0            |
| C. 3          | Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění   | 15                  | 12 011                      | 11 021       |
| C. 4          | Sociální náklady  | 16                  | 497                         | 527          |
| D.            | Daně a poplatky   | 17                  | 458                         | 438          |
| E.            | Odpisy dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku   | 18                  | 5 225                       | 4 946        |
| III.          | <b>Tržby z prodeje dlouhodobého majetku a materiálu (ř. 20+21 )</b>                             | 19                  | 543                         | 178          |
| III. 1        | Tržby z prodeje dlouhodobého majetku  | 20                  | 389                         | 122          |
| 2             | Tržby z prodeje materiálu   | 21                  | 154                         | 56           |
| F.            | <b>Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku a materiálu (ř. 23+24 )</b>                   | 22                  | 0                           | 0            |
| F. 1          | Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku  | 23                  | 0                           | 0            |
| F. 2          | Prodaný materiál  | 24                  | 0                           | 0            |
| G.            | Změna stavu rezerv a opravných položek v provozní oblasti a komplexních nákladů příštích období | 25                  | 2 092                       | -2 599       |
| IV.           | Ostatní provozní výnosy   | 26                  | 822                         | 751          |
| H.            | Ostatní provozní náklady  | 27                  | 2 465                       | 4 776        |
| V.            | Převod provozních výnosů  | 28                  | 0                           | 0            |
| I.            | Převod provozních nákladů   | 29                  | 0                           | 0            |
| *             | <b>Provozní výsledek hospodaření</b><br><b>/(ř.11-12-17-18+19-22-25+26-27+(-28)-(-29)/</b>      | 30                  | 24 612                      | 17 712       |

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

| Označení<br>a | TEXT<br>b   | Číslo<br>řádku<br>c | Skutečnost v účetním období |              |
|---------------|---|---------------------|-----------------------------|--------------|
|               |   |                     | sledovaném<br>1             | minulém<br>2 |
| VI            | Tržby z prodeje cenných papírů a podílů   | 31                  | 0                           | 0            |
| J.            | Prodané cenné papíry a podíly   | 32                  | 0                           | 0            |
| VII.          | <b>Výnosy z dlouhodobého finančního majetku (ř. 34 + 35 + 36)</b>                                   | 33                  | 0                           | 0            |
| VII. 1        | Výnosy z podílů v ovládaných osobách a v účetních jednotkách pod podstatným vlivem                  | 34                  | 0                           | 0            |
| VII. 2        | Výnosy z ostatních dlouhodobých cenných papírů a podílů   | 35                  | 0                           | 0            |
| VII. 3        | Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku  | 36                  | 0                           | 0            |
| VIII.         | Výnosy z krátkodobého finančního majetku  | 37                  | 0                           | 0            |
| K.            | Náklady z finančního majetku  | 38                  | 0                           | 0            |
| IX.           | Výnosy z přecenění cenných papírů a derivátů  | 39                  | 0                           | 0            |
| L.            | Náklady z přecenění cenných papírů a derivátů   | 40                  | 0                           | 0            |
| M.            | Změna stavu rezerv a opravných položek ve finanční oblasti  | 41                  | 0                           | 0            |
| X.            | Výnosové úroky  | 42                  | 0                           | 3            |
| N.            | Nákladové úroky   | 43                  | 763                         | 818          |
| XI.           | Ostatní finanční výnosy   | 44                  | 1 008                       | 3 691        |
| O.            | Ostatní finanční náklady  | 45                  | 1 668                       | 2 512        |
| XII.          | Převod finančních výnosů  | 46                  | 0                           | 0            |
| P.            | Převod finančních nákladů   | 47                  | 0                           | 0            |
| *             | <b>Finanční výsledek hospodaření</b><br><i>/(ř.31-32+33+37-38+39-40-41+42-43+44-45-(-46)+(-47))</i> | 48                  | -1 423                      | 364          |
| Q.            | <b>Daň z příjmů za běžnou činnost (ř. 50 + 51)</b>  | 49                  | 4 793                       | 3 758        |
| Q. 1          | -splatná  | 50                  | 4 793                       | 3 758        |
| Q. 2          | -odložená   | 51                  | 0                           | 0            |
| **            | <b>Výsledek hospodaření za běžnou činnost (ř. 30 + 48 - 49)</b>                                     | 52                  | 18 396                      | 14 318       |
| XIII.         | Mimořádné výnosy  | 53                  | 0                           | 0            |
| R.            | Mimořádné náklady   | 54                  | 0                           | 0            |
| S.            | <b>Daň z příjmů z mimořádné činnosti (ř. 56 + 57)</b>   | 55                  | 0                           | 0            |
| S. 1          | -splatná  | 56                  | 0                           | 0            |
| S. 2          | -odložená   | 57                  | 0                           | 0            |
| *             | <b>Mimořádný výsledek hospodaření (ř. 53 - 54 - 55)</b>   | 58                  | 0                           | 0            |
| T.            | Převod podílu na výsledku hospodaření společníkům (+/-)   | 59                  | 0                           | 0            |
| ***           | <b>Výsledek hospodaření za účetní období (+/-) (ř. 52 + 58 - 59)</b>                                | 60                  | 18 396                      | 14 318       |
| ****          | <b>Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-) (ř. 30 + 48 + 53 - 54)</b>                              | 61                  | 23 189                      | 18 076       |

# Příloha k účetní závěrce - DONAUCHEM s.r.o. - ke dni 30. září 2016

Příloha je zpracována v souladu s Vyhláškou 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  | 1.10.2015 | do | 30.9.2016 |
| Minulým účetním obdobím se rozumí účetní období od | 1.10.2014 | do | 30.9.2015 |

## A. Obecné údaje

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

Obchodní firma : **DONAUCHEM s.r.o.**  
Sídlo : Za Žoskou 377 Nymburk, ČR  
Právní forma : s.r.o.  
IČO : 43774750  
DIČ : CZ43774750

Rozhodující předmět činnosti : **Velkoobchod s chemickými výrobky**  
Datum vzniku společnosti : **13. prosince 1991**

### Osoby podílející se na základním kapitálu účetní jednotky více než 20%:

| Jméno fyzické osoby, název právnické osoby | Bydliště, sídlo | Sledované účetní období |        | Minulé účetní období |        |
|--|-----------------|-------------------------|--------|----------------------|--------|
|  |                 | Podíl                   | tj. %  | Podíl                | tj. %  |
| Michal Dvořák                              | ČR              | 225                     | 22,50% | 225                  | 22,50% |
| Milan Beneš                                | ČR              | 100                     | 10,00% | 100                  | 10,00% |
| Donauchem GmbH                             | Rakousko        | 675                     | 67,50% | 675                  | 67,50% |
|  |                 | 0                       | 0,00%  | 0                    | 0,00%  |

### Změny a dodatky provedené v běžném účetním období v obchodním rejstříku:

| Druh změny (dodatku) | Datum změny |
|----------------------|-------------|
| XXX                  |             |
|                      |             |

### Organizační struktura účetní jednotky a její zásadní změny v uplynulém účetním období:

Vedení společnosti a hlavní provozovna se nachází na adrese Za Žoskou 377, Nymburk. Další sklady má společnost umístěny v provozovně v Přerově.

### Členové statutárních a dozorčích orgánů k rozvahovému dni :

| Jméno a příjmení   | Funkce : |
|--------------------|----------|
| Ing. Michal Dvořák | jednatel |
| Ing. Milan Beneš   | jednatel |
| Bogdan Banaszcyk   | jednatel |
|                    |          |

### 2. Majetková či smluvní spoluúčast účetní jednotky v jiných ( dceřiných ) společnostech ( § 39 odst. 2 Vyhlášky )

#### Majetková spoluúčast vyšší než 20% :

| Obchodní firma dceřiné společnosti | Sídlo dceřiné společnosti | Výše podílu na základním kapitálu | Výše vlastního kapitálu | Výše hospodářského výsledku |
|------------------------------------|---------------------------|-----------------------------------|-------------------------|-----------------------------|
| H + H Logistic s.r.o.              | Za Žoskou 377, Nymburk    | 100,00%                           | 146                     | -8                          |

Účast účetní jednotky ve společnostech, v nichž je účetní jednotka společníkem s neomezeným ručením :

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

Dohody mezi společníky dceřiných společností, které zakládají rozhodovací práva bez ohledu na výši podílu;  
Ovládací smlouvy nebo smlouvy o převodech zisku

XXX

### 3. Zaměstnanci společnosti, osobní náklady ( § 39 odst. 3 Vyhlášky )

| Zaměstnanci společnosti včetně řídicích pracovníků        | Zaměstnanci společnosti celkem |                      | Z toho řídicích pracovníků |                      |
|---|--------------------------------|----------------------|----------------------------|----------------------|
|   | Běžné účetní období            | Minulé účetní období | Běžné účetní období        | Minulé účetní období |
| Průměrný počet zaměstnanců                                | 66                             | 61                   | 0                          | 0                    |
| Mzdové náklady  | 35 275                         | 32 095               | 0                          | 0                    |
| Odměny členům statutárních a dozorčích orgánů společnosti | 0                              | 0                    | 0                          | 0                    |
| Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění     | 12 011                         | 11 021               | 0                          | 0                    |
| Sociální náklady  | 497                            | 527                  | 0                          | 0                    |
| <b>Osobní náklady celkem</b>                              | <b>47 783</b>                  | <b>43 643</b>        | <b>0</b>                   | <b>0</b>             |

| Statutární orgány a členové statutárních a dozorčích orgánů | Statutární orgány a členové statutárních orgánů |                      | Členové dozorčích orgánů |                      |
|---|---|----------------------|--------------------------|----------------------|
|   | Běžné účetní období                             | Minulé účetní období | Běžné účetní období      | Minulé účetní období |
| Průměrný počet osob   | 2   | 2                    | 0                        | 0                    |
| Mzdové náklady  | 0   | 0                    | 0                        | 0                    |
| Odměny členům statutárních a dozorčích orgánů společnosti   | 3 482   | 2 763                | 0                        | 0                    |
| Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění       | 1 293   | 904                  | 0                        | 0                    |
| Sociální náklady  | 109   | 236                  | 0                        | 0                    |
| <b>Osobní náklady celkem</b>                                | <b>4 884</b>                                    | <b>3 903</b>         | <b>0</b>                 | <b>0</b>             |

### 4. Poskytnutá peněžitá či jiná plnění ( § 39 odst. 4 Vyhlášky )

Výše peněžního a naturálního plnění stávajícím členům orgánů

| Druh plnění                           | Řídicích            |                      | Statutárních        |                      | Dozorčích           |                      |
|---------------------------------------|---------------------|----------------------|---------------------|----------------------|---------------------|----------------------|
|                                       | Běžné účetní období | Minulé účetní období | Běžné účetní období | Minulé účetní období | Běžné účetní období | Minulé účetní období |
| Půjčky a úvěry                        | 0                   | 0                    | 0                   | 0                    | 0                   | 0                    |
| Poskytnuté záruky a zajištění         | 0                   | 0                    | 0                   | 0                    | 0                   | 0                    |
| Důchodové připojištění                | 0                   | 0                    | 12                  | 24                   | 0                   | 0                    |
| Životní pojištění                     | 0                   | 0                    | 0                   | 0                    | 0                   | 0                    |
| Bezplatné užívání osobního automobilu | 0                   | 0                    | 0                   | 0                    | 0                   | 0                    |

|               |          |          |            |            |          |          |
|---------------|----------|----------|------------|------------|----------|----------|
| Jiné          | 0        | 0        | 97         | 212        | 0        | 0        |
| <b>Celkem</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>109</b> | <b>236</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |

#### Výše peněžního a naturálního plnění bývalým členům orgánů

| Druh plnění                           | Řídících            |                      | Statutárních        |                      | Dozorčích           |                      |
|---------------------------------------|---------------------|----------------------|---------------------|----------------------|---------------------|----------------------|
|                                       | Běžné účetní období | Minulé účetní období | Běžné účetní období | Minulé účetní období | Běžné účetní období | Minulé účetní období |
| Půjčky a úvěry                        | 0                   | 0                    | 0                   | 0                    | 0                   | 0                    |
| Poskytnuté záruky a zajištění         | 0                   | 0                    | 0                   | 0                    | 0                   | 0                    |
| Důchodové připojištění                | 0                   | 0                    | 0                   | 0                    | 0                   | 0                    |
| Životní pojištění                     | 0                   | 0                    | 0                   | 0                    | 0                   | 0                    |
| Bezplatné užívání osobního automobilu | 0                   | 0                    | 0                   | 0                    | 0                   | 0                    |
| Jiné                                  | 0                   | 0                    | 0                   | 0                    | 0                   | 0                    |
| <b>Celkem</b>                         | <b>0</b>            | <b>0</b>             | <b>0</b>            | <b>0</b>             | <b>0</b>            | <b>0</b>             |

#### **B. Používané účetní metody, obecné účetní zásady a způsoby oceňování ( § 39 odst. 5 Vyhlášky )**

Předkládaná účetní závěrka společnosti byla zpracována na základě zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví a na základě opatření Ministerstva financí ČR, kterými se stanoví postupy účtování a obsah účetní závěrky pro podnikatele.

#### **1. Způsoby ocenění a odepisování majetku ( § 39 odst. 5a 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.

## 1.5. 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 nerovnaj. 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

\* u majetku zařazeného do 30. 9. 2008 jsou použity zrychlené daňové odpisy, u majetku zařazeného po tomto datu jsou použity rovnoměrné daňové odpisy

### 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. Odchyly od metod dle § 7 zákona o účetnictví ( § 39 odst. 5b Vyhlášky )

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

## 3. Způsoby korekcí oceňování aktiv ( § 39 odst. 5c Vyhlášky )

### 3.1. Opravné položky a oprávky k majetku

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

| 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 183 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 |

| 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               | 187                    | 0        | 55           | 132                    | 200        | 0         | 332                    |
| - finančnímu majetku    | 5 250                  | 0        | 0            | 5 250                  | 0          | 0         | 5 250                  |
| - pohledávkám - zákonné | 5 316                  | 0        | 1 552        | 3 764                  | 663        | 0         | 4 427                  |
| - pohledávkám - ostatní | 2 257                  | 0        | 1 511        | 746                    | 127        | 0         | 873                    |
| <b>Celkem</b>           | <b>13 010</b>          | <b>0</b> | <b>3 118</b> | <b>9 892</b>           | <b>990</b> | <b>0</b>  | <b>10 882</b>          |

### 3.2. Přepočtení cizích měn na českou měnu

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.

### 3.3. Stanovení reálné hodnoty majetku a závazků oceňovaných reálnou hodnotou, změny reálných hodnot

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

## C. Doplnující údaje k Rozvaze a k Výkazu zisků a ztrát ( § 39 odst. 6 až 12 Vyhlášky )

### 1. Položky významné pro hodnocení majetkové a finanční situace účetní jednotky ( § 39 odst. 6 Vyhlášky )

#### 1.1. Doměrky daně z příjmů za minulá účetní období splatné v běžném účetním období

| Zdaňovací období | Důvod doměrku | Výše doměrku |
|------------------|---------------|--------------|
| XXX              |               | 0            |
|                  |               | 0            |
|                  | <b>Celkem</b> | <b>0</b>     |

#### 1.2. Rozpis odloženého daňového závazku nebo pohledávky

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

#### 1.3. Rezervy

| Rezervy                 | Minulé účetní období   |        |           | Běžné účetní období    |        |           |                        |
|-------------------------|------------------------|--------|-----------|------------------------|--------|-----------|------------------------|
|                         | Zůstatek k prvnímu dni | Tvorba | Zúčtování | Zůstatek k prvnímu dni | Tvorba | Zúčtování | Zůstatek-rozvahový den |
| Zákonné rezervy         | 0                      | 0      | 0         | 0                      | 0      | 0         | 0                      |
| Rezerva na daň z příjmů | 0                      | 0      | 0         | 0                      | 0      | 0         | 0                      |
| Ostatní rezervy         | 0                      | 520    | 0         | 520                    | 980    | 0         | 1 500                  |



|                         |          |            |          |            |            |              |
|-------------------------|----------|------------|----------|------------|------------|--------------|
| Odložený daňový závazek | 0        | 0          | 0        | 0          | 0          | 0            |
| <b>Celkem</b>           | <b>0</b> | <b>520</b> | <b>0</b> | <b>520</b> | <b>980</b> | <b>1 500</b> |

#### 1.4. Dlouhodobé bankovní úvěry

| Rok poskytnutí úvěru | Rok splatnosti | Původní výše úvěru | Zbývajících výše úvěru | Úrok | Způsob zajištění |
|----------------------|----------------|--------------------|------------------------|------|------------------|
| XXX                  |                |                    |                        |      |                  |
|                      |                |                    |                        |      |                  |
|                      | <b>Celkem</b>  | <b>0</b>           | <b>0</b>               |      |                  |

#### 1.5. Závazky po splatnosti ke státním orgánům

| Druh závazku                                     | Celková výše závazku |
|--|----------------------|
| Závazky z titulu zákonného sociálního pojištění  | 0                    |
| Závazky z titulu zákonného zdravotního pojištění | 0                    |
| Závazky z titulu celních nedoplatků              | 0                    |
| Závazky z titulu daňových nedoplatků             | 0                    |
| <b>Celkem</b>                                    | <b>0</b>             |

#### 1.6. Rozpis přijatých dotací na investiční a provozní účely

| Důvod dotace | Poskytovatel dotace | Běžné účetní období | Minulé účetní období |
|--------------|---------------------|---------------------|----------------------|
| XXX          |                     |                     |                      |

#### 1.7. Další doplňující údaje

| Druh údaje                                       | Informace / částka |
|--|--------------------|
| Individuální referenční množství mléka           | 0                  |
| Individuální produkční kvóta                     | 0                  |
| Individuální limit prémiových práv               | 0                  |
| Jiné obdobné kvóty a limity                      | 0                  |
| Druhy zvířat vykazované jako DHM                 | XXX                |
| Druhy zvířat vykazované jako zásoba              | XXX                |
| Celková výměra lesních pozemků s lesním porostem | 0 ha               |
| Výše ocenění lesních porostů                     | 0                  |

#### 1.8. Další významné položky, jejichž uvedení je podstatné pro hodnocení finanční a majetkové situace a výsledek hospodaření účetní jednotky

| Druh významné položky | Finanční vyjádření vlivu na |                  |                      |
|-----------------------|-----------------------------|------------------|----------------------|
|                       | majetek a závazky           | finanční situaci | výsledek hospodaření |
| XXX                   |                             |                  |                      |

## 2. Důležité údaje týkající se majetku a závazků ( § 39 odst. 7 Vyhlášky )

### 2.1. Pohledávky po lhůtě splatnosti

| Počet dnů     | Běžné účetní období |          | Minulé účetní období |          |
|---------------|---------------------|----------|----------------------|----------|
|               | z obchodního styku  | ostatní  | z obchodního styku   | ostatní  |
| 180 a více    | 5 299               | 0        | 4 509                | 0        |
| <b>Celkem</b> | <b>5 299</b>        | <b>0</b> | <b>4 509</b>         | <b>0</b> |

### 2.2. Závazky po lhůtě splatnosti

| Počet dnů  | Běžné účetní období |         | Minulé účetní období |         |
|------------|---------------------|---------|----------------------|---------|
|            | z obchodního styku  | ostatní | z obchodního styku   | ostatní |
| 180 a více | 0                   | 0       | 0                    | 0       |

|        |   |   |   |   |
|--------|---|---|---|---|
| Celkem | 0 | 0 | 0 | 0 |
|--------|---|---|---|---|

### 2.3. Dlouhodobé závazky ve lhůtě splatnosti

| 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       |

### 2.4. Dlouhodobé pronájmy majetku

| Pronajatý majetek | Běžné účetní období |               | Minulé účetní období |               |
|-------------------|---------------------|---------------|----------------------|---------------|
|                   | účetní hodnota      | doba pronájmu | účetní hodnota       | doba pronájmu |
|                   | 0                   | 0             | 0                    | 0             |
|                   | 0                   | 0             | 0                    | 0             |

### 2.5. Majetek zatížený zástavním právem nebo věcným břemenem

| Zatížený majetek  | Běžné účetní období |                 |                        |                    | Minulé účetní období |                 |                        |                    |
|-------------------|---------------------|-----------------|------------------------|--------------------|----------------------|-----------------|------------------------|--------------------|
|                   | Účetní hodnota      | Způsob zatížení | Výše jištěného závazku | Ukončení zajištění | Účetní hodnota       | Způsob zatížení | Výše jištěného závazku | Ukončení zajištění |
| Hala č. 4 (IČ 46) | 4 164               | zástava         | 3 400                  | neurčito           | 4 164                | zástava         | 3 400                  | neurčito           |
| <b>Celkem</b>     | <b>4 164</b>        | <b>XX</b>       | <b>3 400</b>           | <b>XX</b>          | <b>4 164</b>         | <b>XX</b>       | <b>3 400</b>           | <b>XX</b>          |

### 2.6. Penzijní závazky

| Druh závazků | Běžné účetní období |                   | Minulé účetní období |                   |
|--------------|---------------------|-------------------|----------------------|-------------------|
|              | výše závazků        | splatnost závazků | výše závazků         | splatnost závazků |
| XXX          | 0                   | 0                 | 0                    | 0                 |
|              | 0                   | 0                 | 0                    | 0                 |

### 2.7. Závazky vůči jednotkám v konsolidačním celku

| Věřitel                          | Běžné účetní období |                   | Minulé účetní období |                   |
|----------------------------------|---------------------|-------------------|----------------------|-------------------|
|                                  | výše závazků        | splatnost závazků | výše závazků         | splatnost závazků |
| Donau Carbon GmbH & Co. KG       | 266                 | 31.10.16          | 455                  | 31.10.15          |
| Donau Chemie Aktiengesellschaft  | 1 413               | 31.10.16          | 3 457                | 31.10.15          |
| DONAUCHEM GmbH                   | 23                  | 31.10.16          | 169                  | 31.10.15          |
| DONAUCHEM Vegzianzag Kereskedelm | 246                 | 31.10.16          | 89                   | 31.10.15          |
| Donauchem Polska Sp z o.o.       | 386                 | 31.10.16          | 265                  | 31.10.15          |
| <b>Celkem</b>                    | <b>2 334</b>        | <b>XXX</b>        | <b>4 435</b>         | <b>XXX</b>        |

### 2.8. 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 |
|-------------|-------------|-----------------|-----------------------------|------------------|
|             |             |                 |                             | 0                |
|             |             |                 |                             | 0                |

## 3. Informace, které nejsou vykázány v rozvaze ( § 39 odst. 9 Vyhlášky )

### 3.1. Celková výše závazků, které nejsou vykázány v rozvaze

|                      | Běžné účetní období | Minulé účetní období |
|----------------------|---------------------|----------------------|
| Celková výše závazků | 0                   | 0                    |

### 3.2. Tržní hodnota drobného dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku

| Druh majetku | Běžné účetní období | Minulé účetní období |
|--------------|---------------------|----------------------|
|--------------|---------------------|----------------------|

|                                    |   |   |
|------------------------------------|---|---|
| Drobný dlouhodobý hmotný majetek   | 0 | 0 |
| Drobný dlouhodobý nehmotný majetek | 0 | 0 |

#### 4. Další povinné informace ( § 39 odst. 10 až 14 Vyhlášky )

##### 4.1. Zvláštní transakce provedené mezi účetní jednotkou a většinovými akcionáři

| Jméno většinové akcionáře | Popis transakce | Finanční ohodnocení |
|---------------------------|-----------------|---------------------|
| XXX                       |                 | 0                   |
|                           | <b>Celkem</b>   | <b>0</b>            |

##### 4.2. Zvláštní transakce provedené mezi účetní jednotkou a členy správních, dozorčích a řídicích orgánů

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

##### 4.3. Celkové náklady na odměny statutárním auditorovi

| Výše odměny na :             | Běžné účetní období | Minulé účetní období |
|------------------------------|---------------------|----------------------|
| povinný audit účetní závěrky | 175                 | 175                  |
| jiné ověřovací služby        | 0                   | 0                    |
| daňové poradenství           | 0                   | 0                    |
| jiné neauditorské služby     | 0                   | 0                    |
| <b>Celková výše nákladů</b>  | <b>175</b>          | <b>175</b>           |

##### 4.4. Členění tržeb z prodeje zboží, služeb a výrobků v členění podle druhů činností

| Druh činnosti        | Běžné účetní období |              |          | Minulé účetní období |              |          |
|----------------------|---------------------|--------------|----------|----------------------|--------------|----------|
|                      | zboží               | služby       | výrobky  | zboží                | služby       | výrobky  |
| Tržby ze služeb      | 0                   | 3 220        | 0        | 0                    | 2 588        | 0        |
| Tržby za zboží - TCH | 275 896             | 0            | 0        | 261 242              | 0            | 0        |
| Tržby za zboží - PCH | 151 971             | 0            | 0        | 140 513              |              |          |
| Tržby za zboží - SIL | 95 787              | 0            | 0        | 81 687               | 0            | 0        |
| <b>Celkem</b>        | <b>523 654</b>      | <b>3 220</b> | <b>0</b> | <b>483 442</b>       | <b>2 588</b> | <b>0</b> |

##### 4.5. Členění tržeb z prodeje zboží, služeb a výrobků v členění podle zeměpisného umístění trhů

| Druh činnosti               | Běžné účetní období |              |          | Minulé účetní období |              |          |
|-----------------------------|---------------------|--------------|----------|----------------------|--------------|----------|
|                             | zboží               | služby       | výrobky  | zboží                | služby       | výrobky  |
| Česká republika             | 499 301             | 2 980        | 0        | 457 211              | 2 348        | 0        |
| Ostatní státy Evropské unie | 24 353              | 240          | 0        | 26 071               | 240          | 0        |
| Evropa mimo Evropskou unii  | 0                   | 0            | 0        | 129                  | 0            | 0        |
| Ostatní svět mimo Evropu    | 0                   | 0            | 0        | 31                   | 0            | 0        |
| <b>Celkem</b>               | <b>523 654</b>      | <b>3 220</b> | <b>0</b> | <b>483 442</b>       | <b>2 588</b> | <b>0</b> |

##### 4.6. Zřizovací výdaje

\* Zřizovací výdaje nejsou obsaženy v bilanci účetní jednotky.

##### 4.7. Informace o trvání předpokladu nepřetržitého pokračování činnosti účetní jednotky

\* Předpoklad nepřetržitého pokračování činnosti účetní jednotky byl v účetnictví účetní jednotky použit a ke dni zpracování účetní závěrky nejsou účetní jednotce známy žádné informace, které by nasvědčovaly tomu, že účetní jednotka nemusí být schopna nepřetržitě pokračovat ve své činnosti a že by v důsledku toho byla ohrožena schopnost plnit své závazky.

## PŘEHLED O PENĚŽNÍCH TOCÍCH

( výkaz cash-flow )

ke dni 30. září 2016

( 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

288 02

|  |  |         |
|--|--|---------|
| <b>P. Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na začátku účetního období</b> |  | 19 332  |
| <b>Peněžní toky z hlavní výdělečné činnosti (provozní činnost)</b>                     |  |         |
| Z.   | Účetní zisk nebo ztráta z běžné činnosti před zdaněním   | 23 189  |
| A. 1   | Úpravy o nepeněžní operace   | 6 579   |
| A. 1 1   | Odpisy stálých aktiv a umořování opravné položky k nabytému majetku                            | 5 225   |
| A. 1 2   | Změna stavu opravných položek, rezerv  | 980     |
| A. 1 3   | Zisk z prodeje stálých aktiv   | -389    |
| A. 1 4   | Výnosy z podílů na zisku   | 0       |
| A. 1 5   | Vyúčtované nákladové úroky s výjimkou kapitalizovaných a vyúčtované výnosové úroky             | 763     |
| A. 1 6   | Případné úpravy o ostatní nepeněžní operace  | 0       |
| A. *   | <b>Čistý peněžní tok z prov.činnosti před zdaněním, změnami prac. kapitálu a mim.položkami</b> | 29 768  |
| A. 2   | Změny stavu nepeněžních složek pracovního kapitálu   | -8 319  |
| A. 2 1   | Změna stavu pohledávek z provozní činnosti, přechodných účtů aktiv                             | -4 468  |
| A. 2 2   | Změna stavu krátkodobých závazků z provozní činnosti, přechodných účtů pasiv                   | -2 131  |
| A. 2 3   | Změna stavu zásob  | -1 720  |
| 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 a mimořádnými položkami</b>             | 21 449  |
| A. 3   | Vyplacené úroky s výjimkou kapitalizovaných  | -763    |
| A. 4   | Přijaté úroky  | 0       |
| A. 5   | Zaplacená daň z příjmů za běžnou činnost a doměrky daně za minulá období                       | -4 793  |
| A. 6   | Příjmy a výdaje spojené s mimořádným hospodářským výsledkem včetně daně z příjmů               | 0       |
| A. 7   | Přijaté podíly na zisku  | 0       |
| A. ***   | <b>Čistý peněžní tok z provozní činnosti</b>   | 15 893  |
| <b>Peněžní toky z investiční činnosti</b>  |  |         |
| B. 1   | Výdaje spojené s nabytím stálých aktiv   | -3 951  |
| B. 2   | Příjmy z prodeje stálých aktiv   | 389     |
| B. 3   | Zápůjčky a úvěry spřízněným osobám   | 0       |
| B. ***   | <b>Čistý peněžní tok vztahující se k investiční činnosti</b>                                   | -3 562  |
| <b>Peněžní toky z finančních činností</b>  |  |         |
| C. 1   | Dopady změn dlouhodobých, resp. krátkodobých závazků   | -227    |
| C. 2   | Dopady změn vlastního kapitálu na peněžní prostředky a ekvivalenty                             | -10 000 |
| 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  | -10 000 |
| C. ***   | <b>Čistý peněžní tok vztahující se k finanční činnosti</b>                                     | -10 227 |
| F.   | <b>Čisté zvýšení resp. snížení peněžních prostředků</b>  | 2 104   |
| R.   | <b>Stav peněžních prostředků a pen. ekvivalentů na konci účetního období</b>                   | 21 436  |

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

## PŘEHLED O ZMĚNÁCH VLASTNÍHO KAPITÁLU

ke dni 30. září 2016  
( 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

288 02

|   | Počáteční<br>zůstatek | Zvýšení       | Snížení       | Konečný<br>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                            | 119 068               | 0             | 10 000        | 109 068             |
| K. Ztráta minulých účetních období                          | 0                     | 0             | 0             | 0                   |
| L. Zisk/ztráta za účetní období po zdanění                  | XX                    | 18 396        | XX            | 18 396              |
| * Celkem  | <b>120 168</b>        | <b>18 396</b> | <b>10 000</b> | <b>128 564</b>      |

# Zpráva o vztazích

## DONAUCHEM, s.r.o.

### k 30. 09. 2016

---

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 2015 a končící dnem 30. září 2016. 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:*

XX



### 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  | 97                                   |
| DONAUCHEM Polska Sp z o.o.             | prodej zboží  | 3 718                                |
| S.C. DONAUCHEM ROMANIA s.r.l.          | prodej zboží  | 4                                    |
| DONAUCHEM Vegyianyag Kereskedelmi Kft. | prodej zboží  | 74                                   |
| DONAUCHEM s.r.o.                       | prodej zboží a služeb   | 5 380                                |
| Donau Chemie Aktiengesellschaft        | prodej služeb   | 16                                   |
| <b><u>Celkem</u></b>                   |   | <b>9 289</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><u>Pohledávky z obchodního styku:</u></i> |                  |  |
| DONAUCHEM s.r.o.                             |                  | 323  |
| DONAUCHEM Polska Sp z o.o.                   |                  | 198  |
| Donauchem GmbH                               |                  | 96   |
| <b><u>Celkem</u></b>                         |                  | <b>617</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   | 6 674                                |
| DONAU Chemie Aktiengesellschaft        | nákup zboží a služeb  | 16 597                               |
| DONAUCHEM GmbH.                        | nákup zboží a služeb  | 1 059                                |
| DONAUCHEM Polska Sp z o.o.             | nákup zboží a služeb  | 327                                  |
| DONAUCHEM Vegyianyag Kereskedelmi Kft. | nákup zboží   | 4 080                                |
| DONAUCHEM s.r.o.                       | nákup zboží a služeb  | 1 063                                |
| <b>Celkem</b>                          |   | <b>29 800</b>                        |

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

#### 4.2. KRÁTKODOBÉ ZÁVAZKY

Z výše uvedených transakcí vplynuly následující krátkodobé závazky

|  |              |
|--|--------------|
| DONAU Chemie Aktiengesellschaft        | 1 413        |
| DONAU Carbon GmbH & Co. KG             | 266          |
| DONAUCHEM s.r.o.                       | 386          |
| DONAUCHEM Vegyianyag Kereskedelmi Kft. | 246          |
| DONAUCHEM GmbH.                        | 23           |
| <b>Celkem</b>                          | <b>2 334</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:<br>12. října 2016 | Sestavil:<br> | Podpis statutárního zástupce:<br> |
|----------------------------------|--|--|

## ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA

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

Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky společnosti DONAUCHEM s.r.o., která se skládá z rozvahy k 30. 9. 2016, výkazu zisku a ztráty za rok končící 30. 9. 2016 a přílohy této účetní závěrky, která obsahuje popis použitých podstatných účetních metod a další vysvětlující informace. Údaje o společnosti DONAUCHEM s.r.o. jsou uvedeny v bodě 1 přílohy této účetní závěrky.

#### ***Odpovědnost statutárního orgánu účetní jednotky za účetní závěrku***

Statutární orgán společnosti DONAUCHEM s.r.o. je odpovědný za sestavení účetní závěrky, která podává věrný a poctivý obraz v souladu s českými účetními předpisy, a za takový vnitřní kontrolní systém, který považuje za nezbytný pro sestavení účetní závěrky tak, aby neobsahovala významné (materiální) nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou.

#### ***Odpovědnost auditora***

Naši odpovědností je vyjádřit na základě našeho auditu výrok k této účetní závěrce. Audit jsme provedli v souladu se zákonem o auditorech, mezinárodními auditorskými standardy a souvisejícími aplikačními doložkami Komory auditorů České republiky. V souladu s těmito předpisy jsme povinni dodržovat etické požadavky a naplánovat a provést audit tak, abychom získali přiměřenou jistotu, že účetní závěrka neobsahuje významné (materiální) nesprávnosti.

Audit zahrnuje provedení auditorských postupů k získání důkazních informací o částkách a údajích zveřejněných v účetní závěrce. Výběr postupů závisí na úsudku auditora, zahrnujícím i vyhodnocení rizik významné (materiální) nesprávnosti údajů uvedených v účetní závěrce způsobené podvodem nebo chybou. Při vyhodnocování těchto rizik auditor posoudí vnitřní kontrolní systém relevantní pro sestavení účetní závěrky podávající věrný a poctivý obraz. Cílem tohoto posouzení je navrhnout vhodné auditorské postupy, nikoli vyjádřit se k účinnosti vnitřního kontrolního systému účetní jednotky. Audit též zahrnuje posouzení vhodnosti použitých účetních metod, přiměřenosti účetních odhadů provedených vedením i posouzení celkové prezentace účetní závěrky.

Jsme přesvědčeni, že důkazní informace, které jsme získali, poskytují dostatečný a vhodný základ pro vyjádření našeho výroku.

#### ***Výrok auditora***

Podle našeho názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv společnosti DONAUCHEM s.r.o. k 30. 9. 2016 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření za rok končící 30. 9. 2016 v souladu s českými účetními předpisy.

#### ***Ostatní informace***

Za ostatní informace se považují informace uvedené ve výroční zprávě mimo účetní závěrku a naši zprávu auditora. Za ostatní informace odpovídá statutární orgán společnosti.

Náš výrok k účetní závěrce se k ostatním informacím nevztahuje, ani k nim nevydáváme žádný zvláštní výrok. Přesto je však součástí našich povinností souvisejících s ověřením účetní závěrky seznámení se s ostatními informacemi a zvážení, 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, zda je výroční zpráva sestavena v souladu s právními předpisy nebo zda se jinak tyto informace nejeví jako významně (materiálně) nesprávné.

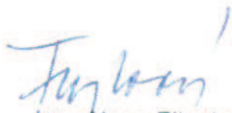
Pokud na základě provedených prací zjistíme, že tomu tak není, jsme povinni zjištěné skutečnosti uvést v naší zprávě.

V rámci uvedených postupů jsme v obdržенých ostatních informacích nic takového nezjistili.

V Praze dne 12. října 2016

CONSULTATIO-AUDIT, spol. s r.o.  
Číslo oprávnění 118  
Záhřebská 244/25, Praha 2



  
Ing. Alena Flieglová  
audítorka  
číslo oprávnění 2356