

A. Informácie o účtovnej jednotke.

1. Účtovná jednotka

Názov a adresa	KAMENOLOMY, s.r.o. Priemyselná 5 915 17 Nové Mesto nad Váhom
Právna forma	Spoločnosť s ručením obmedzeným
Dátum vzniku	05.05.1995
Dátum zápisu do OR	22.05.1995
IČO	34 121 358
DIČ	2020381407

2. Hlavné činnosti podľa výpisu z obchodného registra:

- výroba kovov a kovových výrobkov
- poskytovanie servisnej činnosti zariadení pre ťažbu, spracovanie a úpravu kameniva
- nákup, predaj a sprostredkovanie priemyselných, spotrebných a potravinárskych výrobkov a tovarov každého druhu v rozsahu voľnej živnosti
- vykonávať v k. ú. Beckov činnosť vykonávanú banským spôsobom podľa § 3 pís. a/ cit. zákona v zmysle osvedčenia vydaného Obvodným banským úradom v Prievidzi č.767/95 zo dňa 15.5.1995
- výroba a montáž zámkovej dlažby
- ťažba, výroba, spracovanie pieskovca a vápenca (rezanie, brúsenie, ručné mechanické a strojové opracovanie kameňa na obklady, dlažby, iné stavebné dekoračné prvky a ich montáž)
- výroba stavebných prvkov a betónu
- poskytovanie služieb v oblasti účtovníctva ,finančného a ekonomického poradenstva
- otváranka, príprava a dobývanie výhradných ložísk
- zriaďovanie, zabezpečovanie a likvidácia banských diel a lomov
- úprava a zušľachtovanie nerastov vykonávané v súvislosti s ich dobývaním
- zriaďovanie a prevádzka odvalov, výsypiek a odkalísk pri činnostiach uvedených v písmenách a) až d)
- dobývanie ložísk nevyhradených nerastov vrátane úpravy a zušľachtovania nerastov vykonávaných v súvislosti s ich dobývaním, zabezpečovanie a likvidácia banských diel a lomov, ako aj vyhľadávanie a ložiskový geologický prieskum nevyhradených nerastov

3. Priemerný počet pracovníkov

Názov položky	2013	2012
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	44	46
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho	44	42
Počet vedúcich zamestnancov	7	7

4. Údaje o neobmedzenom ručení

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

5. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka bola zostavená ako riadna podľa § 17 ods. 6 zákona č.431/2002 Z. z. o účtovníctve za účtovné obdobie 1.1.-31.12.2013 a za predpokladu nepretržitého pokračovania činnosti spoločnosti.

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka za rok 2012 bola schválená Valným zhromaždením spoločnosti dňa 26.09.2013.

7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie

Účtovná závierka k 31.12.2012 spolu s výročnou správou a správou o overení účtovnej závierky k 31.12.2012 bola uložená do zbierky listín obchodného registra 14.10.2013. Súvaha a Výkaz ziskov a strát za rok 2012 boli zverejnené v Obchodnom vestníku č. 203/2013 dňa 21.10.2013.

8. Schválenie audítora

Valné zhromaždenie konané dňa 26.09.2013 schválilo spoločnosť JCLAUDIT&CONSULTING, s.r.o., Selec ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1.januára 2013 do 31. decembra 2013.

B. Členovia štatutárnych orgánov

Najvyšší štatutárny orgán - konateľ

Peter Viskup

Dozorná rada

Brian Walsh

Marta Zonik

JUDr. Peter Majling

Najvyšší orgán vrcholového riadenia:

Generálny riaditeľ

Peter Viskup

Vedenie spoločnosti ,odborní riaditelia:

Výrobný riaditeľ

Finančný riaditeľ

Obchodný riaditeľ

Ing. Viktor Salviany

Ing. Eva Krajčechová

Bc. Rastislav Podolák

C. Informácie o spoločníkoch účtovnej jednotky

Spoločníci	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI
	Absolútne v Eur	v %	v %	v %
CRH Europe Investment B.V.	173 605	99	99	-
Grupa Ozarów S.A.	996	1	1	-

D. Informácie o konsolidovanom celku

Spoločnosť Kameňolomy s.r.o. má 49 % - ný podiel na základnom imaní spoločnosti LCV Werk 7, Nové Mesto nad Váhom. O tieto obchodné podiely sa vedie súdny spor , ktorý ku dňu zostavenia účtovnej závierky nie je ukončený.

Spoločnosť LCV Werk 7, Nové Mesto nad Váhom je od roku 2003 v konkurze, preto bolo vykazovanie majetkovej účasti neopodstatnené. Majetková účasť bola odúčtovaná a bol zaúčtovaný oceňovací rozdiel k majetkovej účasti .

Spoločnosť LCV – LOM CEMENTÁREŇ VÁPENKA Werk 7, spol. s r.o. Nové Mesto nad Váhom bola 02.07.2013 vymazaná o obchodného registra. O účtovaní majetkového podielu a oceňovacím rozdielom k nemu rozhodne Valné zhromaždenie v roku 2014.

Spoločnosť Kameňolomy s.r.o. je členom skupiny CRH , z čoho vyplýva zostavenie konsolidovanej účtovnej závierky v rámci CRH Europe Investment B.V., so sídlom Rijswijk ZH, Holandské kráľovstvo

E. Informácie o použitých účtovných zásadách a účtovných metódach

a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky.

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu, že spoločnosť bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti.

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované .

b) Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok..

Dlhodobý majetok sa **oceňuje** :

- 1) Obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.).
- 2) Reprodukčnou obstarávacou cenou, za ktorú by bol majetok obstaraný v dobe, kedy sa o ňom účtuje
- 3) Vlastnými nákladmi, priame a nepriame náklady (výrobná réžia) bezprostredne súvisiace s vytvorením majetku, príp. nepriame náklady správneho charakteru , pokiaľ vytvorenie majetku má dlhodobý charakter.
- 4) Technické zhodnotenie, ktoré zvyšuje ocenenie o výdavky na dokončené na technické zhodnotenie: nadstavbu, prístavbu, rekonštrukciu a modernizáciu majetku
- 5) Dlhodobý hmotný majetok v cudzej mene sa ocení prepočtom na slovenskú menu príslušným kurzom vyhláseným ECB alebo NBS.
- 6) Zvýšenie ocenenia dlhodobého hmotného majetku = neúčtuje sa o ňom, pokiaľ tak neučiní opatrenie alebo iný predpis.
- 7) Trvalé zníženie dlhodobého hmotného majetku = účtuje sa prostredníctvom oprávok, pritom treba opraviť odpisový plán
- 8) Prechodné zníženie ocenenia dlhodobého hmotného majetku = účtuje sa o ňom v rámci uzatvárania účtovných kníh pomocou opravných položiek účtovnej skupiny 09 . Ide o zníženie ceny z titulu predpokladanej nižšej predajnej ceny zníženej o náklady na predaj ako je ocenenie majetku v účtovníctve.

Odpisový plán.

Spoločnosť uplatňuje odpisy rovnomerné, stanovené percentuálne ročnou odpisovou sadzbou z obstarávacej ceny dlhodobého majetku. Percentuálna sadzba zohľadňuje dobu používania, intenzitu využívania majetku a veľkosť dosahovaných výkonov. Podľa aktuálnych podmienok môže účtovná jednotka prehodnotiť odpisový plán a upraviť zostatkovú dobu odpisovania. Nový postup odpisovania sa musí použiť spätne od prvého dňa účtovného obdobia, aby sa dodržala podmienka , že účtovná jednotka musí v jednom účtovnom období použiť rovnaké účtovné metódy a zásady.

Odpisy sa účtujú mesačne vo výške 1/12 ročného odpisu, začínajúce od nasledujúceho mesiaca po zaradení majetku a končiace mesiacom jeho vyradenia t.j. úplného odpísania do výšky vstupnej ceny.

Dlhodobý hmotný majetok , ktorého ocenenie je nižšie ako 1700 € , doba použiteľnosti dlhšia ako jeden rok a má samostatné technicko-ekonomické určenie sa považuje za dlhodobý hmotný drobný majetok. Doba odpisovania sa stanovuje individuálne podľa použiteľnosti majetku.

O samostatných hnutelných veciach, ktorých ocenenie je nižšie ako 1700 a o ktorých účtovná jednotka rozhodla , že nie sú dlhodobým majetkom sa účtuje ako o zásobách.

K 1.1.2013 sa uskutočnila preverka dôb životnosti a metód odpisovania odpisovaného majetku. Na základe tejto preverky zostávajú v platnosti odpisové sadzby a doby používania dlhodobého majetku ako v predchádzajúcom roku.

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 3 8 1 4 0 7

Pre rok 2013 platia nasledovné doby použiteľnosti a odpisové sadzby :

Budovy , stavby	12 – 20 rokov	8,333 – 5,000 %
Stroje, zariadenia	4 – 12 rokov	25,000 – 8,333 %
Dopravné prostriedky	4 – 12 rokov	25,000 – 8,333 %
Ostatný dlhodobý majetok	20 rokov	5,000 %
Goodwill	5 rokov	20,000 %
Dlhodobý hmotný drobný majetok	rôzna	rôzne

Ostatný dlhodobý majetok tvorí jediná položka - trvalé vyňatie lesných pozemkov z LPF, ktoré bolo vykonané za účelom vykonávania ťažby výhradného ložiska dolomitu v dobývacom priestore Hubina.

Software a inventár sú plne odpísané, pri obstaraní nových bude prehodnotená aktuálna doba použitia.

V rámci odpisových skupín spoločnosť špecificky eviduje odpisové skupiny:

- 0 - zahŕňa neodpisovaný majetok a majetok, ktorý bol obstaraný do 31.12.1999 do výšky vstupnej ceny 664 € (20 000,- Sk). Tento majetok sa odpisuje len účtovne, daňovo bol odpísaný jednorázovo v roku 2000.
- 95 – goodwill - rozdiel medzi kúpnu cenou a reálnou hodnotou kameňolomu Jablonica. Podľa zákona o účtovníctve platného pred rokom 2012 sa goodwill musí odpísať do 5 rokov od jeho obstarania. V roku 2012 bol odpis ukončený.

Odpisy sa zaokrúhľujú na celé eurá nahor.

c)Cenné papiere a podiely

Cenné papiere a podiely sú oceňované obstarávacími cenami vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Od obstarávacej ceny je odpočítané zníženie hodnoty cenných papierov a podielov. Cenné papiere na obchodovanie sa pri ich obstaraní oceňujú reálnou hodnotou.

d) Zásoby.

Účtovná jednotka oceňuje zásoby:

1. Nakupované - obstarávacou cenou (cena obstarania zvýšená o všetky náklady spojené s obstaraním).

Za náklady súvisiace s obstaraním sú považované: prepravné, clo, provízia, skonto, poisťné a pod.

2. Vyrobené vlastnou činnosťou –vlastnými nákladmi.

Vlastnými nákladmi sa rozumie skutočná výška nákladov :

- variabilné náklady (spotreba materiálu, energia, príprava suroviny)
- semivariabilné náklady (mzdové náklady, služby, technologická doprava, opravy a pod.)
- fixné náklady (odpisy, dane a poplatky)
- réžia

3. Reprodukčnou obstarávacou cenou pri bezodplatnom nadobudnutí.

4. Pri oceňovaní zásob rovnakého druhu na sklade účtovná jednotka používa vážený aritmetický priemer z obstarávacích cien alebo vlastných nákladov.

5. Čistou realizačnou hodnotou – je to predpokladaná predajná cena znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a predpokladané náklady súvisiace s ich predajom.

e) Pohľadávky.

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou, postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s ich obstaraním. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevymožiteľné pohľadávky.

f) Peňažné prostriedky a ceniny.

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou.

g) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období.

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

h) Rezervy.

Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou, tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.

i) Záväzky.

Záväzky sa pri ich vzniku oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.

j) Odložené dane

Odložené dane(odložený daňový záväzok a odložená daňová pohľadávka)sa vzťahujú na:

- a) dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázaných v súvahe a ich daňovou základňou
- b) možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti, ktorou sa rozumie možnosť odpočítat' daňovú stratu od základu dane v budúcnosti
- c) možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcnosti

k) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

Výdavky a výnosy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

l) Zásady pre tvorbu opravných položiek

Opravné položky sa vytvárajú len k účtom majetku v prípade zníženia ich ocenenia v účtovníctve preukázanom na podklade údajov inventarizácie majetku. Tieto položky sa vytvárajú len v prípadoch, keď zníženie ocenenia v účtovníctve nemá trvalý charakter.

m) Prenájom.

Operatívny prenájom – majetok prenajatý na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok vlastník, nie nájomca

Finančný prenájom – majetok prenajatý na základe zmluvy uzatvorenej do 31.12.2003 vykazuje ako svoj majetok vlastník, nie nájomca. Majetok prenajatý na základe zmluvy uzatvorenej od 1.1.2004 a neskôr vykazuje ako svoj majetok nájomca, nie vlastník.

Prijatie majetku nájomcom sa v účtovníctve nájomcu účtuje v deň prijatia majetku na ťarchu príslušného účtu majetku so súvzťažným zápisom v prospech účtu 474 – Závazky z nájmu vo výške dohodnutých platieb znížených o nerealizované finančné náklady.

Súčasťou dohodnutých platieb je aj kúpna cena, za ktorú na konci dohodnutej doby finančného prenájmu prechádza vlastnícke právo k prenajatému majetku z prenajímateľa na nájomcu. Dohodnutá doba nájmu je najmenej 60 % doby odpisovania podľa daňových predpisov, minimálne však 3 roky. Platba nájomného je alokovaná medzi splátku istiny a finančné náklady, vypočítané metódou efektívnej úrokovej miery. Finančné náklady sa účtujú na ťarchu účtu 562 – Úroky.

n) Cudzia mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

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

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

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

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene prostredníctvom účtu vedeného v tejto cudzej mene sa prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene na účet zriadený v eurách a z účtu zriadeného v eurách sa prepočítavajú na menu euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

Prijaté a poskytnuté preddavky sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, na menu euro už neprepočítavajú

o) Výnosy

Tržby za vlastné výrobky a výkony neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky bez ohľadu nato, či zákazník mal vopred na zľavu nárok, alebo či ide o dodatočne uznanú zľavu.

p) Oprava významných chýb minulých účtovných období.

V účtovnom období 2013 spoločnosť nevykonala žiadne opravy významných chýb minulých účtovných období.

F. Informácie o údajoch vykázaných na strane aktív súvahy.**a) Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok**

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2012 do 31. decembra 2012 je uvedený v tabuľkách na stranách 9 až 12.

2
0
2
0
3
8
1
4
0
7

KAMENŇOLOMY, s.r.o										
Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku										
31.12.2013										
Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie									
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	Spolu		
a	b	c	d	e	f	g	h	i		
Prvotné ocenenie										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	3 325	0	1 441 681	0	0	0	0	1 445 006	
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Stav na konci účtovného obdobia	0	3 325	0	1 441 681	0	0	0	0	1 445 006	
Oprávky										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	3 325	0	1 441 681	0	0	0	0	1 445 006	
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Stav na konci účtovného obdobia	0	3 325	0	1 441 681	0	0	0	0	1 445 006	
Opravné položky										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Zostatková hodnota										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	

2
0
2
0
3
8
1
4
0
7

KAMENOLOMY, s.r.o

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku

31.12.2012

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	3 325	0	1 441 681	0	0	0	1 445 006
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	3 325	0	1 441 681	0	0	0	1 445 006
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	3 325	0	1 249 457	0	0	0	1 252 782
Prírastky	0	0	0	192 224	0	0	0	192 224
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	3 325	0	1 441 681	0	0	0	1 445 006
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	192 224	0	0	0	192 224
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0

2
0
2
0
3
8
1
4
0
7

KAMENŇOLOMY, s.r.o.

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

31.12.2013

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie										Spolu
	a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	
		Pozemky	Stavby	Samostatné hmotné veci a súbory hmotných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok		
Prvotné ocenenie											
Stav na začiatku účtovného obdobia	479 857	1 628 423	2 848 897	0	0	0	42 959	15 109	0	5 015 245	
Prírastky	0	16 033	58 021	0	0	0	0	76 815	0	150 869	
Úbytky	53	3 663	52 893	0	0	0	0	74 055	0	130 664	
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Stav na konci účtovného obdobia	479 804	1 640 793	2 854 025	0	0	0	42 959	17 869	0	5 035 450	
Opravy											
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	1 220 106	2 350 786	0	0	0	22 515	0	0	3 593 407	
Prírastky	0	51 527	106 834	0	0	0	2 112	0	0	160 473	
Úbytky	0	3 663	52 893	0	0	0	0	0	0	56 556	
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 267 970	2 404 727	0	0	0	24 627	0	0	3 697 324	
Opravné položky											
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Zostatková hodnota											
Stav na začiatku účtovného obdobia	479 857	408 317	498 111	0	0	0	20 444	15 109	0	1 421 838	
Stav na konci účtovného obdobia	479 804	372 823	449 298	0	0	0	18 332	17 869	0	1 338 126	

2	0	2	0	3	8	1	4	0	7
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

KAMENOLOMY, s.r.o.										
Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku										
31.12.2012										
Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie									
	Pozemky	Stavby	Samostatné			Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddávky na dlhodobý hmotný majetok
			b	c	d					
a						e	f	g	h	i
										j
Prvotné ocenenie										
Stav na začiatku účtovného obdobia	481 714	1 654 332	3 045 418	0	0	0	0	42 959	3 261	0
Prírastky	0	0	22 022	0	0	0	0	0	33 870	0
Úbytky	1 857	25 909	218 543	0	0	0	0	0	22 022	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	479 857	1 628 423	2 848 897	0	0	0	0	42 959	15 109	0
Oprávky										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	1 181 686	2 463 703	0	0	0	0	20 403	0	0
Prírastky	0	64 329	105 627	0	0	0	0	2 112	0	0
Úbytky	0	25 909	218 544	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 220 106	2 350 786	0	0	0	0	22 515	0	0
Opravné položky										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota										
Stav na začiatku účtovného obdobia	481 714	472 646	581 715	0	0	0	0	22 556	3 261	0
Stav na konci účtovného obdobia	479 857	408 317	498 111	0	0	0	0	20 444	15 109	0

b) Spôsob a výška poistenia dlhodobého majetku

Výška poistného dlhodobého majetku v roku 2013 bola 13 948 €. Jedná sa o nasledovné poistenia:

Predmet poistenia	Druh poistenia	Názov a sídlo poisťovne
Dlhodobý majetok	proti poškodeniu, zničeniu, živelnéj udalosti, preprava	Allianz-Slovenská poisťovňa a.s., Trenčín
Dopravné prostriedky	zákonné, havarijné poistenie	Kooperatíva Bratislava Union poisťovňa a.s. Bratislava Allianz-Slovenská poisťovňa a.s., Trenčín, Komunálna poisťovňa a.s. Bratislava

c) Goodwill

V roku 2007 sa uskutočnila kúpa kameňolomu Jablonica od firmy ISTRODEST, s.r.o. Bratislava. Kúpna cena bola 1 878 162 € (56 581 500,- Sk). Reálna hodnota kameňolomu Jablonica na základe znaleckých posudkov bola 436 481 € (13 149 423,- Sk). Rozdiel medzi týmito cenami predstavuje goodwill, účtovaný na účte 015-100 vo výške 1 441 681 € (43 432 077,- Sk), ktorý je odpisovaný podľa odpisového plánu 5 rokov. V roku 2012 bolo odpisovanie ukončené.

d) Záložné právo k dlhodobému majetku

Spoločnosť nemá hmotný majetok krytý záložným právom, pri ktorom by mala obmedzené právo s ním nakladať.

e) Zásoby

Spoločnosť Kameňolomy s.r.o. eviduje zásoby vo výške 1 407 534 € z toho :

Zásoby	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Materiál	95 711	88 198
Výrobky	1 311 823	1 486 897
Tovar	0	9 018
Zásoby spolu :	1 407 534	1 584 113

V roku 2013 spoločnosť netvorila opravné položky k zásobám.

Spoločnosť nemá poistené zásoby.

Spoločnosť nemá zásoby kryté záložným právom, pri ktorom by mala obmedzené právo s nimi nakladať.

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 3 8 1 4 0 7

f) Údaje o pohľadávkach

Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia je zobrazený v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav opravnej položky k 1.1.2013	Tvorba Opravnej položky	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav Opravnej položky k 31.12.2013
Pohľadávky z obchod. styku	89 923	59 764	1 412	0	148 275
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	1 533 007	0	0	0	1 533 007
Pohľadávky spolu	1 622 930	59 764	1 412	0	1 681 282

g) Veková štruktúra pohľadávok

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

Pohľadávky k 31.12.2013	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky :			
Pohľadávky z obchodného styku	5 743	-	5 743
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	0	471 999	471 999
Dlhodobé pohľadávky spolu :	5 743	471 999	477 742
Krátkodobé pohľadávky :			
Pohľadávky z obchodného styku	555 732	662 436	1 218 168
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ	610	0	610
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	9 377	0	9 377
Iné pohľadávky	0	1 061 008	1 061 008
Krátkodobé pohľadávky spolu	565 719	1 723 444	2 289 163

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 3 8 1 4 0 7

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

Pohľadávky k 31.12.2012	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky :			
Pohľadávky z obchodného styku	6 737	-	6 737
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	0	471 999	471 999
Dlhodobé pohľadávky spolu :	6 737	471 999	478 736
Krátkodobé pohľadávky :			
Pohľadávky z obchodného styku	201 555	436 242	637 797
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ	766	0	766
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	27 628	0	27 628
Iné pohľadávky	427	1 061 008	1 061 435
Krátkodobé pohľadávky spolu	230 376	1 497 250	1 727 626

h) Výška pohľadávok podľa zostatkovej doby splatnosti

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pohľadávky po lehote splatnosti	1 723 444	1 215 796
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	565 719	511 830
Krátkodobé pohľadávky spolu	2 289 163	1 727 626
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden až päť rokov	5 743	6 737
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	471 999	471 999
Dlhodobé pohľadávky spolu	477 742	478 736

i) Pohľadávky zabezpečené záložným právom

Spoločnosť nemá pohľadávky kryté záložným právom.

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 3 8 1 4 0 7

j) Odložená daňová pohľadávka a záväzok

V zmysle postupov účtovania a rámcovej účtovnej osnovy pre podnikateľov účtujúcich v sústave podvojného účtovníctva platných od 1.1.2003 (opatrenie MF SR č.23054/2002-92) , v znení neskorších dodatkov spoločnosť účtuje o odloženej daňovej pohľadávke a záväzku nasledovne :

Odložený daňový záväzok :

Odložený daňový záväzok vznikol z rozdielu medzi účtovnou a daňovou zostatkovou hodnotou dlhodobého majetku:

Účtovná hodnota v Eur :	1 320 257
Daňová hodnota v Eur:	965 478
Rozdiel :	354 779

Odložený daňový záväzok k 31.12.2013: 81 599 €

Odložená daňová pohľadávka:

- Odložená daňová pohľadávka k opravnej položke k pohľadávkam voči p. Glassnerovi vo výške 741 486 € (22 338 tis. Sk). Táto opravná položka bola v čase tvorby daňovo neuznaná. Nakoľko pán Glassner zomrel, predpokladáme po predložení príslušných dokladov, že pohľadávku bude možné odpísať do nákladov a bude daňovým nákladom.

741 485,76 x 23 % sadzba dane = 170 542 Eur

- Odložená daňová pohľadávky k tvorbe rezervy na odchodné a jubileá

65 575,56 x 23 % sadzba dane = 15 082 Eur

- Odložená daňová pohľadávka z daňovej straty 2012, vo výške predpokladanej dosiahnutej daňovej povinnosti 2014

89 783 x 23% sadzba dane = 20 650 Eur

Odložená daňová pohľadávka k 31.12.2013 : 206 274 €

k) Finančné účty

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	12 616	8 718
Bežné účty v banke alebo pobočke zahraničnej banky	944 648	771 973
Vkladové účty v banke alebo pobočke zahraničnej banky termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu :	957 264	780 691

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 3 8 1 4 0 7

I) Údaje o položkách časového rozlíšenia

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho	0	4 792
Skrývka Hubina, Mn.Lehota, Jablonica	0	4 792
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho	112 105	57 317
Skrývka Hubina, Mn.Lehota, Jablonica	81 909	5 839
Nespracované kamenivo	20 194	42 360
Predplatné	1 278	1 435
Poistenie	4 477	3 044
Telefónne poplatky, internet	882	894
Aktualizácia programov	2 109	1 767
Nájomné	860	124
Poradenstvo	313	376
Vzdelávanie	0	720
Plyn	0	758
Diaľničné známky	83	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho	0	0
Refakturácia spotreby plynu	0	0
Vrátenie súdneho poplatku	0	0

G. Informácie o údajoch na strane pasív súvahy

a) Údaje o základnom imaní

Informácie o základnom imaní sú v časti C a údaje o vlastnom imaní sú v časti P.

b) Rozdelenie účtovného zisku:

Rozdelenie straty za predchádzajúce účtovné obdobie bolo schválené Valným zhromaždením spoločnosti dňa 26.09.2013

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	-299 519
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	0
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	0
Prídel do sociálneho fondu	0
Prídel na zvýšenie základného imania	0
Úhrada straty minulých období	0
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	-299 519
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	0
Iné	-
Spolu	-299 519

Návrh na rozdelenie zisku /straty v schvaľovacom konaní

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	80 362
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	0
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	0
Prídel do sociálneho fondu	28 173
Prídel na zvýšenie základného imania	0
Úhrada straty minulých období	0
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	52 189
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	0
Iné	-
Spolu	

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 3 8 1 4 0 7

c) Rezervy

Prehľad o rezervách za bežné účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho	51 946	8 178	0	0	60 124
Ostatné dlhodobé rezervy -Odchodné a jubileá	51 946	8 178	0	0	8 178
Krátkodobé rezervy, z toho	24 229	69 301	66 291	0	27 239
Zákonné krátkodobé rezervy:					
Na nevyčerpané dovolenky	1 290	0	1 290	0	0
Na poistenie k nevyčerpaným dovolenkám	454	0	454	0	0
Na overenie účtovnej závierky a výročnej správy	4 900	4 900	4 900	0	4 900
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	6 644	4 900	6 644	0	4 900
Ostatné krátkodobé rezervy :					
Na odmeny	9 500	51 632	45 325	0	15 807
Na poistenie k odmenám	0	8 319	7 330	0	989
Na nevyplatené prémie	5 000	0	5 000	0	0
Na jubileá, odchodné v rátane poistenia	3 068	4 358	1 975	0	5 451
Ostatné	17	92	17	0	92
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	17 585	64 401	59 647	0	22 339

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 3 8 1 4 0 7

Prehľad o rezervách za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho	52 850	0	0	904	51 946
Ostatné dlhodobé rezervy -Odchodné a jubileá	52 850	0	0	904	51 946
Krátkodobé rezervy, z toho	31 497	24 229	31 497	0	24 229
Zákonné krátkodobé rezervy:					
Na nevyčerpané dovolenky	529	1 290	529	0	1 290
Na poistenie k nevyčerpaným dovolenkám	185	454	185	0	454
Na overenie účtovnej závierky a výročnej správy	4 900	4 900	4 900	0	4 900
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	5 614	6 644	5 614	0	6 644
Ostatné krátkodobé rezervy :					
Na odmeny	14 798	9 500	14 798	0	9 500
Na poistenie k odmenám	914	0	914	0	0
Na nevyplatené prémie	6 000	5 000	6 000	0	5 000
Na jubileá v rátane poistenia	4 121	3 068	4 121	0	3 068
Ostatné	50	17	50	0	17
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	25 883	17 585	25 883	0	17 585

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 3 8 1 4 0 7

d) Závazky

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov) podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti rok až päť rokov	0	0
Krátkodobé záväzky spolu	719 982	347 467
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	399 725	160 523
Záväzky po lehote splatnosti	320 257	186 944

e) Závazky zabezpečené záložným právom

Účtovná jednotka nemá záväzky kryté záložným právom.

f) Odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho	807 061	796 501
Odpočítateľné		
zdaniteľné	807 061	796 501
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho	354 779	332 212
odpočítateľné	-1 320 257	- 1406 729
zdaniteľné	965 478	1 074 516
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	89 783	120 000
Možnosť previesť nevyužité daňové odpočty	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	23	23
Odložená daňová pohľadávka	206 274	210 795
Uplatnená daňová pohľadávka	-4 521	59 088
Zaučtovaná ako zníženie nákladov	-4 521	59 088
Zaučtovaná o vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	81 599	76 409
Zmena odloženého daňového záväzku	5 190	23 456
Zaučtovaná ako náklad	5 190	23 456
Zaučtovaná do vlastného imania	0	0
Iné	0	0

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 3 8 1 4 0 7

g) Záväzok zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatočný stav sociálneho fondu	9 977	16 838
Tvorba SF na ťarchu nákladov	6 199	7 076
Tvorba SF zo zisku	0	0
Ostatná tvorba SF	0	0
Tvorba SF spolu	6 199	7 076
Čerpanie SF	11 401	13 937
Konečný zostatok SF	4 775	9 977

Tvorba sociálneho fondu :

- a) povinný prídel 0,6 % zo súhrnu hrubých miezd zaúčtovaných zamestnancom na výplatu za kalendárny rok
 - b) ďalší prídel dohodnutý v Kolektívnej zmluve 0,5% zo súhrnu hrubých miezd zaúčtovaných zamestnancom na výplatu za kalendárny rok
- a prídelom zo zisku spoločnosti podľa platnej Kolektívnej zmluvy .

Čerpanie fondu tvorí hlavne na príspevok na stravu, na kultúrnu , regeneračnú činnosť a vianočné pre zamestnancov.

h) Bankové úvery .

Názov položky	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné úč.obd.	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezpr.predchádzajúce obdobie
Dlhodobé bankové úvery	0	0	0	0	0	0
Krátkodobé bankové úvery	Eur	19	mesačne	1 292	1 292	1 331
VISA BUSINESS karty	Eur	19	mesačne	1 292	1 292	1 331

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 3 8 1 4 0 7

i) Údaje o významných položkách časového rozlíšenia

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho -	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho	596	547
Poplatky za znečisťovanie ovzdušia	596	547
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho	1 876	1 991
Prenájom pozemkov	1 876	1 991
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho	94	94
Prenájom pozemkov	94	94

H. Informácie o výnosoch.**a) Údaje o tržbách**

Oblasť odbytu	Tržby za prírodné ťažené a drvené kamenivo		Tržby za poskytnuté služby – preprava, nájomné, uskladnenie zeminy, drvenie a triedenie		Tovar	
	2013	2012	2013	2012	2013	2012
Slovenská republika	3 427 322	2 124 699	65 583	117 480	36 747	25 341
Česká republika	645 546	679 460	0	0	0	0
Spolu	4 072 868	2 804 159	65 583	117 480	36 747	25 341

b) Údaje o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Nedokončená výroba a polotovary vl.výroby	0	0	0	0	
Výrobky	1 311 823	1 486 897	1 605 155	-175 074	-118 258
Zvieratá	0	0	0	0	0
Spolu	1 311 823	1 486 897	1 605 155	-175 074	-118 258
Manká a škody	x	x	x	0	0
Reprezentačné	x	x	x	0	0
Dary	x	x	x	0	0
Iné	x	x	x	0	0
Zmena stavu vnútroorg. zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	-175 074	-118 258

c) Výnosy pri aktivácií nákladov a výnosy z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácií nákladov	0	0
Ostatné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho :	42 560	24 187
Zmluvné a ostatné pokuty a penále	3 781	3 490
Výnosy z odpísaných pohľadávok	29 986	0
Náhrada PHM vozidiel na súkromné účely	2 403	2 746
Náhrady za škody od poisťovní	3 023	8 474
Zúčtovanie oprávok k opravnej položke k nadobudnutému majetku	0	0
Ostatné výnosy	3 367	9 477
Finančné výnosy, z toho :	110	3 683
Kurzové zisky, z toho	38	3 639
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	1	37
Ostatné položky finančných výnosov, z toho		
Výnosové úroky	72	44
Mimoriadne výnosy	0	0

d) Čistý obrat

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	4 072 868	2 804 159
Tržby z predaja služieb	65 583	117 480
Tržby za tovar	36 747	25 341
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	384 187	314 204
Čistý obrat celkom	4 559 385	3 261 184

Do čistého obratu boli započítané výnosy účtované v účtovných triedach 60,64,66.

I. Informácie o nákladoch.

a) Významné položky nákladov za poskytnuté služby , ostatné náklady na hospodársku činnosť, finančné a mimoriadne náklady

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho	1 871 689	1 328 984
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	5 137	5 177
Opravy a údržba	128 877	105 493
Technologická a ostatná preprava	627 818	466 307
Vrtné a trhacie práce	305 284	191 034
Náklady na cudzie mechanizmy	218 850	0
Nájomné – pozemky	47 923	46 542
Nájomné – operatívny lízing	222 020	196 518
Telefónne poplatky	11 679	13 924
Skúšobníctvo, certifikácia	20 724	11 302
Strážna služba	97 869	99 355
Právne služby	23 485	26 676
Poradenstvo	74 414	72 622
Tlmočenie a preklady	7 087	5 768
Ostatné	80 522	88 266
Ostatné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho :	74 153	63 295
Dary	6 087	6 642
Zmluvné pokuty a penále	8	-47
Ostatné pokuty a penále	60	0
Odpis pohľadávky	40 384	21 744
Manká a škody	628	0
Zúčtovanie komplexných nákladov budúcich období	9 484	16 262
Poistenie	16 820	18 089
Ostatné náklady	682	605
Finančné náklady, z toho	2 577	2 383
Kurzové straty, z toho	544	529
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	121	7
Ostatné položky finančných nákladov, z toho		
Nákladové úroky	0	0
Bankové poplatky	2 033	1854
Poistenie	0	0
Mimoriadne náklady	0	0

J. Informácie o daniach z príjmov.

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho	90 083	20 719	x	-335 144	x	x
Teoretická daň	x		23	x		19
Daňovo neuznané náklady	44 007	10 122	x	170 624		x
Výnosy nepodliehajúce dani	-37 641	-8 658		-21 712		
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky	0	0	0	0	0	0
Umorenie daňovej straty	0	-22 183	0	0	0	0
Zmena sadzby dane	0	0	0	0	0	0
Iné	0	0	0	0	0	0
Spolu	96 449	0	x	-186 231	-	x
Splatná daň z príjmov	x	10	x	x	7	x
Odložená daň z príjmov	x	9 711	x	x	-35 632	x
Celková daň z príjmov	x	9 721	x	x	-35 625	x

K. Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Prenajatý majetok	2 814	2 814
Majetok v nájme(operatívny prenájom)	790 476	717 794
Majetok prijatý do úschovy	0	0
Pohľadávky z derivátov	0	0
Závazky z opcí derivátov	0	0
Odpísané pohľadávky	0	0
Pohľadávky z leasingu	0	0
Závazky z leasingu	0	0
Iné položky	0	0

1.Najatý majetok

Spoločnosť má k 31.12.2013 v nájme formou operatívneho lízingu nasledovné stroje a dopravné prostriedky :

Názov majetku	Dátum uzatvorenia zmluvy	Dĺžka trvania zmluvy v mesiacoch	Ročné náklady na nájomné v Eur
Technologická váha	13.04.2011	48	2 423
Škoda Octavia Combi	12.10.2010	36	4 650
Škoda Yeti	07.05.2010	36	3 242
Technologická váha	01.03.2010	36	226
Technologická váha	01.03.2010	36	226
Technologická váha	01.03.2010	36	226
Toyota Avensis	07.10.2009	48	6 977
Škoda Octavia Combi	22.09.2008	48	6 077
Nakladač Caterpillar 950H	09.05.2013	36	20 566
Rýpadlo Caterpillar 324 E	01.02.2012	36	33 792
Rýpadlo Caterpillar 324 E	25.01.2013	36	25 344
Nakladač Caterpillar 950H	25.01.2013	36	26 970
Rýpadlo Caterpillar 325 D	01.06.2008	51	2 924
Multifunkčné zar. Konica	30.06.2010	48	904
Nakladač Caterpillar 950H	26.03.2013	12	16 640
Mercedes Benz	23.03.2011	36	17 985
BMW 520	01.12.2013	3	1 635
Mitsubishi	17.06.2013	36	2 806
Nakladač VOLVO	25.05.2011	48	41 060
Seat Altea	08.03.2011	48	6 592
Volkswagen PASSAT	25.09.2013	36	515
Mitsubishi	27.11.2013	36	240

2.Prenajatý majetok

Spoločnosť prenájíma pozemky o celkovej výmere 14,1270 ha občianskemu združeniu Pre prírodu. Zmluva je uzatvorená do roku 2035, celková výška nájomného 2 814€ (84 762 Sk) bola vyplatená jednorazovo v roku 2005.

L. Informácie o iných aktívach a iných pasívach

1.Spoločnosť nemá žiadne podmienené záväzky ani majetok.

M. Informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky.

Členom štatutárnemu orgánu, ani členom dozorných orgánov neboli v roku 2013 poskytnuté žiadne pôžičky, záruky alebo iné formy zabezpečenia, ani finančné prostriedky alebo iné plnenia na súkromné účely členov.

N. Informácie o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb

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

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

Spriaznená osoba	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Transakcie s materským podnikom, sesterskými podnikmi		
Nákup služieb	71 290	68 300

O. Informácie skutočnostiach, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, do dňa zostavenia účtovnej závierky.

Po 31. decembri 2013 nenastali žiadne udalosti majúce významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

P. Prehľad zmien vlastného imania

Popis a výška zmien vlastného imania podľa jednotlivých súvahových položiek:

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	174 601	0	0	0	174 601
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	42 817	0	0	0	42 817
Zákonný rezervný fond z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	-712 408	0	0	-0	-712 408
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	17 460	0	0	0	17 460
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	748 069	0	0	0	748 069
Nerozdelený zisk z minulých rokov	4 157 967	0	0	299 519	3 858 448
Neuhradená strata z minulých rokov	0	-	-	-	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-299 519	80 362	0	-299 519	80 362
Vyplatené dividendy	0	0	0	0	0
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0
SPOLU	4 128 987	80 362	0	0	4 209 349

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 3 8 1 4 0 7

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	174 601	0	0	0	174 601
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	42 817	0	0	0	42 817
Zákonný rezervný fond z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	-712 408	0	0	-0	-712 408
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	17 460	0	0	0	17 460
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	748 069	0	0	0	748 069
Nerozdelený zisk z minulých rokov	4 228 209	0	0	70 242	4 157 967
Neuhradená strata z minulých rokov	0	-	-	-	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-70 242	-299 519	0	-70 242	-299 519
Vyplatené dividendy	0	0	0	0	0
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0
SPOLU:	4 428 506	-299 519	0	0	4 128 987

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti			
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	90 083	-335 144
A.1.	Nepenažné operácie ovplyvňujúce hospodársky výsledok z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	155 404	336 702
A.1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku (+)	159 491	363 713
A.1. 3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)	0	0
A.1. 4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	11 188	-8 173
A.1. 5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	58 352	4 369
A.1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-50 061	9 526
A.1. 8.	Úroky účtované do nákladov (+)	0	0
A.1. 9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-72	-44
A.1.12	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	-23 494	-32 689
A.2.	Zmeny stavu pracovného kapitálu	-36 626	55 888
A.2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-578 803	30 300
A.2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	365 598	-91 819
A.2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	176 579	117 407
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S+A.1+A.2)			
A.3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (+)	208 861	57 446
		72	44
A.4	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (-)	0	0
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), súčet Z/S +A.1+A.6)			
A.7.	Výdavky na daň z príjmov, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných alebo finančných činností (+/-)	208 933	57 490
A.7. 1.	Výdavky spojené so znížením soc. fondu v prípade, ak bol tvorený zo zisku (-)	25 166	27 101
		-5 202	-6 861

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
A	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), súčet Z/S + A.1 až A.9)	228 897	77 730
	Peňažné toky z investičnej oblasti		
B.2	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-76 815	-33 870
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	24 530	35 125
B.17	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa k investičnej činnosti (-)		
B	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B.1. až B.17)	-52 285	1 255
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C.2.3	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)	13 836	16 577
C.2.4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)	-13 875	-16 090
C.2.8.	Príjmy z ostatných dlhodobých a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)	0	0
C.2.9	Výdavky na pslácanie ostatných dlhodobých a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)	0	0
C	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C.2.)	-39	487
D	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), súčet A+B+C)	176 573	79 472
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	780 691	701 219
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia	957 264	780 691