
DOLKAM ŠUJA a.s.

SPRÁVA AUDÍTORA K 31. DECEMBRU 2014

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

Akcionárom a predstavenstvu spoločnosti D O L K A M Šuja a.s.:

Uskutočnili sme audit priloženej účtovnej závierky spoločnosti D O L K A M Šuja a.s. („spoločnosť“), ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2014, výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód a ďalšie vysvetľujúce informácie.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

Štatutárny orgán spoločnosti je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky, ktorá poskytuje pravdivý a verný obraz v súlade so Zákonom o účtovníctve č. 431/2002 Z.z. v znení neskorších predpisov, a za interné kontroly, ktoré štatutárny orgán považuje za potrebné pre zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Zodpovednosť audítora

Našou zodpovednosťou je vyjadriť názor na túto účtovnú závierku na základe nášho auditu. Audit sme uskutočnili v súlade s Medzinárodnými auditorskými štandardmi. Podľa týchto štandardov máme dodržiavať etické požiadavky, naplánovať a vykonať audit tak, aby sme získali primerané uistenie, že účtovná závierka neobsahuje významné nesprávnosti.

Súčasťou auditu je uskutočnenie postupov na získanie auditorských dôkazov o sumách a údajoch vykázaných v účtovnej závierke. Zvolené postupy závisia od úsudku audítora, vrátane posúdenia rizík významnej nesprávnosti v účtovnej závierke, či už v dôsledku podvodu alebo chyby. Pri posudzovaní tohto rizika audítor berie do úvahy interné kontroly relevantné pre zostavenie účtovnej závierky účtovnej jednotky, ktorá poskytuje pravdivý a verný obraz, aby mohol vypracovať auditorské postupy vhodné za daných okolností, nie však na účely vyjadrenia názoru na účinnosť interných kontrol účtovnej jednotky. Audit ďalej zahŕňa zhodnotenie vhodnosti použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosti účtovných odhadov uskutočnených štatutárnym orgánom spoločnosti, ako aj vyhodnotenie prezentácie účtovnej závierky.

Sme presvedčení, že auditorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

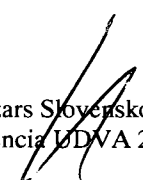
Názor

Podľa nášho názoru, účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie spoločnosti D O L K A M Šuja a.s. k 31. decembru 2014 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu v súlade so Zákonom o účtovníctve č. 431/2002 Z.z. v znení neskorších predpisov.

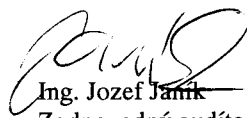
Ďalšie skutočnosti

Účtovnú závierku spoločnosti D O L K A M Šuja a.s. za rok končiaci sa 31. decembra 2013 auditoval iný audítor, ktorý dňa 18. marca 2014 vyjadril nepodmienený názor na túto účtovnú závierku.

Bratislava, 2. marca 2015



Mazars Slovensko, s.r.o.
Licencia UDVA 236



Ing. Jozef Janík
Zodpovedný audítor
Licencia UDVA 1127

**SPRÁVA AUDÍTORA
O OVERENÍ ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY SPOLOČNOSTI**

D O L K A M Šuja a.s.

K 31. DECEMBRU 2014

Identifikačné údaje:

Obchodné meno účtovnej jednotky: D O L K A M Šuja a.s.

IČO: 31 561 870

Sídlo (presná adresa): Šuja
015 01 Rajec

Overované obdobie: Rok končiaci sa 31. decembra 2014

Dátum vyhotovenia správy: 2. marca 2015

Audítor: Mazars Slovensko, s.r.o.
Licencia UDVA 236

Ing. Jozef Janík
Zodpovedný audítor
Licencia UDVA 1127

Úč POD

*Príloha č. 1 k opatreniu č. MF/18009/2014-74
Príloha č. 1 k opatreniu č. 4455/2003-92

VZOR

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnom účtovníctve

k31.12.2014 (v celých eurách)

Daňové identifikačné číslo

2 0 2 0 4 4 8 5 6 2

IČO

3 1 5 6 1 8 7 0

SK NACE

0 8 . 1 1 . 0

Účtovná závierka

☒

riadna

☐

mimoriadna

☐

priebežná

Za obdobie

od	mesiac	rok
0 1	2 0 1 4	
1 2	2 0 1 4	

Za bezprostredne
predchádzajúce
obdobie

od	mesiac	rok
0 1	2 0 1 3	
1 2	2 0 1 3	

Účtovná jednotka

☐

malá

☒

veľká

Priložené súčasti účtovnej závierky

Súvaha (Úč POD 1-01)
(v celých eurách)

Výkaz ziskov a strát (Úč POD 2-01)
(v celých eurách)

Poznámky (Úč POD 3-01) (v € erocentoch
alebo v eurách)

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

D O L K A M Š U J A A S

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

Číslo

PSČ

0 1 5 0 1

Obec

R A J E C

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

O K R E S N Ý S Ú D Ž I L I N A
O D D I E L S A V L O Ž K A 7 3 / L

Telefónne číslo

0 4 1 5 4 2 3 6 4 5

Faxové číslo

E-mailová adresa

m a r t a . s i l o t o v a @ d o l k a m . s k

Zostavená dňa:

19.2.2015

Schválená dňa:

Podpisový záznam štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo člena
štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo podpisový záznam fyzickej osoby,
ktorá je účtovnou jednotkou?



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1		2	3
			Brutto-časť 1	Korekcia-časť 2	Netto	Netto
	Spolu majetok r. 02 + r. 33 + r. 74	01	10 925 365	2 930 750	7 994 615	7 967 326
A.	Neobežný majetok r. 03 + r. 11 + r. 21	02	5 370 171	2 930 750	2 439 421	2 476 018
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 04 až r. 10)	03	11 051	11 051	0	0
A.I.1.	Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/	04				
2.	Softvér (013) - /073, 091A/	05	11 051	11 051	0	0
3.	Ocenenie práva (014) - /074, 091A/	06				
4.	Goodwill (015) - /075, 091A/	07				
5.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X) - /079, 07X, 091A/	08				
6.	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) - /093/	09				
7.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - /095A/	10				
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 12 až r. 20)	11	5 359 120	2 919 699	2 439 421	2 476 018
A.II.1.	Pozemky (031) - /092A/	12	17 427		17 427	17 427
2.	Stavby (021) - /081, 092A/	13	1 667 077	944 353	722 724	696 219
3.	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí (022) - /082, 092A/	14	3 217 246	1 968 772	1 248 474	1 363 468
4.	Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/	15				
5.	Základné stádo a ťažné zvieratá (026) - /086, 092A/	16				
6.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/	17				
7.	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - /094/	18	457 370	6 574	450 796	398 904
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - /095A/	19				
9.	Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098	20				
A.III.	Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 22 až r. 32)	21				
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách (061A, 062A, 063A) - /096A/	22				
2.	Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách (062A) - /096A/	23				
3.	Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely (063A) - /096A/	24				
4.	Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	25				
5.	Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	26				
6.	Ostatné pôžičky (067A) - /096A/	27				
7.	Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok (065A, 069A, 06XA) - /096A/	28				
8.	Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 069A, 06XA) - /096A/	29				
9.	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (22XA)	30				
10.	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - /096A/	31				
11.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/	32				

Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1	2	3	
			Brutto-časť 1	Korekcia-časť 2	Netto	Netto
B.	Obežný majetok r. 34 + r. 41 + r. 53 + r. 66 + r. 71	33	5 551 917		5 551 917	5 485 191
B.I.	Zásoby súčet (r. 35 až r. 40)	34	142 129		142 129	213 383
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	35	20 855		20 855	28 739
	2. Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	36				
	3. Výrobky (123) - /194/	37	121 274		121 274	184 644
	4. Zvieratá (124) - /195/	38				
	5. Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	39				
	6. Poskytnuté preddávky na zásoby (314A) - /391A/	40				
B.II.	Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)	41				
B.II.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)	42				
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	43				
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	44				
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	45				
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	46				
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	47				
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	48				
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - /391A/	49				
6.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	50				
7.	Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	51				
8.	Odložená daňová pohľadávka (481A)	52				
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)	53	318 738		318 738	508 871
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	54	298 237		298 237	394 529
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	55				
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	56				
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	57	298 237		298 237	394 529
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	58				
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	59				
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	60				
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - /391A/	61				
6.	Sociálne poistenie (336A) - /391A/	62				
7.	Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - /391A/	63	20 501		20 501	114 342
8.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	64				
9.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	65				

Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1		2	
			Brutto-časť 1	Korekcia-časť 2	Netto	Netto
B.IV.	Krátkodobý finančný majetok súčet (r. 67 až r. 70)	66				
B.IV.1.	Krátkodobý finančný majetok v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	67				
	Krátkodobý finančný majetok bez krátkodobého finančného majetku v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	68				
3.	Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely (252)	69				
4.	Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - /291A/	70				
B.V.	Finančné účty r. 72 + r. 73	71	5 091 050		5 091 050	4 762 937
B.V.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	72	12 082		12 082	6 298
2.	Účty v bankách (221A, 22X, +/- 261)	73	5 078 968		5 078 968	4 756 639
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78)	74	3 277		3 277	6 117
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	75				
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	76	3 277		3 277	6 117
3.	Prijmy budúcich období dlhodobé (385A)	77				
4.	Prijmy budúcich období krátkodobé (385A)	78				

Súvaha Úč POD 1-01		IČO: 31561870		DIČ: 2020448562	
Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5	
	Spolu vlastné imanie a záväzky r. 80 + r. 101 + r. 141	79	7 994 615	7 967 326	
A.	Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100	80	7 479 934	7 399 796	
A.I.	Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84)	81	937 828	937 828	
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	82	937 828	937 828	
	2. Zmena základného imania +/- 419	83			
	3. Pohľadávky za upísané vlastné imanie (/-/353)	84			
A.II.	Emisné ážio (412)	85			
A.III.	Ostatné kapitálové fondy (413)	86	10 446	10 446	
A.IV.	Zákonné rezervné fondy r. 88 + r. 89	87	255 067	255 067	
A.IV.1.	Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422)	88	255 067	255 067	
	2. Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely (417A, 421A)	89			
A.V.	Ostatné fondy zo zisku r. 91 + r. 92	90	6 181 455	6 054 925	
A.V.1.	Štatutárne fondy (423, 42X)	91			
	2. Ostatné fondy (427, 42X)	92	6 181 455	6 054 925	
A.VI.	Oceňovacie rozdiely z precenenia súčet (r. 94 až r. 96)	93			
A.VI.1.	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)	94			
	2. Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín (+/- 415)	95			
	3. Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení (+/- 416)	96			
A.VII.	Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 98 + r. 99	97			
A.VII.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	98			
	2. Neuhradená strata minulých rokov (/-/429)	99			
A.VIII.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení +/- r. 01 - (r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 101 + r. 141)	100	95 138	141 530	
B.	Záväzky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140	101	510 469	562 910	
B.I.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)	102	185 991	182 898	
B.I.1.	Dlhodobé záväzky z obchodného styku súčet (r. 104 až r. 106)	103			
	1.a. Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	104			
	1.b. Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	105			
	1.c. Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 475A, 476A)	106			

Súvaha Úč POD 1-01		IČO: 31561870		DIČ: 2020448562
Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	107		
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	108		
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkovoči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	109		
5.	Ostatné dlhodobé záväzky (479A, 47XA)	110		
6.	Dlhodobé prijaté preddavky (475A)	111		
7.	Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)	112		
8.	Vydané dlhopisy (473A/-255A)	113		
9.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	114	10 676	9 593
10.	Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA)	115		
11.	Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	116		
12.	Odložený daňový záväzok (481A)	117	175 315	173 305
B.II.	Dlhodobé rezervy r. 119 + r. 120	118	48 442	45 368
B.II.1.	Zákonné rezervy (451A)	119		
2.	Ostatné rezervy (459A, 45XA)	120	48 442	45 368
B.III.	Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA)	121		
B.IV.	Krátkodobé záväzky súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135)	122	206 429	270 109
B.IV.1.	Záväzky z obchodného styku súčet (r. 124 až r. 126)	123	151 270	211 035
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	124		
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkovoči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476 A, 478A, 47XA)	125		
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	126	151 270	211 035
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	127		
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	128		
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkovoči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	129		
5.	Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)	130	4 492	4 492
6.	Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)	131	21 799	24 647
7.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336A)	132	20 806	21 581
8.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133	6 296	6 646
9.	Záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	134		
10.	Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	135	1 766	1 708
B.V.	Krátkobé rezervy r. 137 + r. 138	136	69 607	64 535
B.V.1.	Zákonné rezervy (323A, 451A)	137	41 287	37 571
2.	Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	138	28 320	26 964
B.VI.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	139		
B.VII.	Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, I/-255A)	140		
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 142 až r. 145)	141	4 212	4 620
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	142		
2.	Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	143	4 212	4 620
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	144		
4.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	145		

Výkaz ziskov a strát Úč POD 2-01			IČO: 31561870	DIČ: 2020448562
Ozna- čenie	Text	č. r.	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	1	2
*	Čistý obrat (časť účt. tr. 6 podľa zákona)	01	2 468 172	
**	Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet (r. 03 až r. 09)	02	2 404 802	2 789 687
I.	Tržby z predaja tovaru (604, 607)	03		
II.	Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)	04	2 239 063	2 469 905
III.	Tržby z predaja služieb (602, 606)	05	127 587	196 703
IV.	Zmena stavu vnútroorganizačných zásob (+/-) (účtová skupina 61)	06	-63 370	-15 003
V.	Aktivácia (účtová skupina 62)	07		
VI.	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku, dlhodobého hmotného majetku a materiálu (641, 642)	08	70 155	95 352
VII.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	09	31 367	42 730
**	Náklady na hospodársku činnosť spolu r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14 + r. 15 + r. 20 + r. 21 + r. 24 + r. 25 + r. 26	10	2 268 382	2 593 507
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 507)	11		
B.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503)	12	630 975	743 083
C.	Opravné položky k zásobám (+/-) (505)	13		
D.	Služby (účtová skupina 51)	14	667 263	864 387
E.	Osobné náklady (r. 16 až r. 19)	15	665 279	678 918
E.1.	Mzdové náklady (521, 522)	16	492 112	508 316
2.	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	17		
3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	18	151 492	148 721
4.	Sociálne náklady (527, 528)	19	21 675	21 881
F.	Dane a poplatky (účtová skupina 53)	20	30 928	35 073
G.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (r. 22 + r. 23)	21	185 153	180 980
G.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (551)	22	184 331	180 158
2.	Opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (+/-) (553)	23	822	822
H.	Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542)	24	68 605	78 512
I.	Opravné položky k pohľadávkam (+/-) (547)	25		
J.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	26	20 179	12 554
***	Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti (+/-) (r. 02 - r. 10)	27	136 420	196 180
*	Pridaná hodnota (r. 03 + r. 04 + r. 05 + r. 06 + r. 07) - (r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14)	28	1 005 042	1 044 135
**	Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44	29	2 238	459

Výkaz ziskov a strát Úč POD 2-01			IČO: 31561870	DIČ: 2020448562
Ozna- čenie	Text	č. r.	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	1	2
VIII.	Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661)	30		
IX.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku súčet (r. 32 až r. 34)	31		
IX.1.	Výnosy z cenných papierov a podielov od prepojených účtovných jednotiek (665A)	32		
2.	Výnosy z cenných papierov a podielov v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (665A)	33		
3.	Ostatné výnosy z cenných papierov a podielov (665A)	34		
X.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku súčet (r. 36 až r. 38)	35		
X.1.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku od prepojených účtovných jednotiek (666A)	36		
2.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (666A)	37		
3.	Ostatné výnosy z krátkodobého finančného majetku (666A)	38		
XI.	Výnosové úroky (r. 40 + r. 41)	39	2 253	84
XI.1.	Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A)	40		
2.	Ostatné výnosové úroky (662A)	41	2 253	84
XII.	Kurzové zisky (663)	42	-15	375
XIII.	Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667)	43		
XIV.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	44		
**	Náklady na finančnú činnosť spolu r. 46 + r. 47 + r. 48 + r. 49 + r. 52 + r. 53 + r. 54	45	10 801	19 943
K.	Predané cenné papiere a podiely (561)	46		
L.	Náklady na krátkodobý finančný majetok (566)	47		
M.	Opravné položky k finančnému majetku (+/-) (565)	48		
N.	Nákladové úroky (r. 50 + r. 51)	49		
N.1.	Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A)	50		
2.	Ostatné nákladové úroky (562A)	51		
O.	Kurzové straty (563)	52	9 268	18 236
P.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	53		
Q.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	54	1 533	1 707
***	Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti (+/-) (r. 29 - r. 45)	55	-8 563	-19 484
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 27 + r. 55)	56	127 857	176 696
R.	Daň z príjmov (r. 58 + r. 59)	57	32 719	35 166
R.1.	Daň z príjmov splatná (591, 595)	58	30 709	44 849
2.	Daň z príjmov odložená (+/-) (592)	59	2 010	-9 683
S.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/-) (596)	60		
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r. 56 - r. 57 - r. 60)	61	95 138	141 530

Poznámka:

V poznámkach sa uvádzajú informácie ustanovené opatrením o obsahu individuálnych účtovných poznámok, pre ktoré má účtovná jednotka obsahovú náplň. Všetky údaje a informácie uvedené v týchto poznámkach vychádzajú z účtovníctva a nadväzujú na účtovné výkazy. Hodnotové údaje sú uvedené v eurocentoch alebo celých eurách (pokiaľ nie je uvedené inak). Čísla uvedené za položkou v zátvorkách alebo v stĺpcoch sú odvolávky na riadok alebo stĺpec príslušného výkazu (súvaha alebo výkaz ziskov a strát).

I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

1. Základné údaje o spoločnosti

Obchodné meno a sídlo	D O L K A M Šuja a. s. Šuja 015 01 Rajec
Dátum založenia	14. apríla 1992
Dátum vzniku (podľa obchodného registra)	1. mája 1992
Hospodárska činnosť	- Predaj drveného dolomitického kameniva, - predaj uhličitanového kameniva pre imisné oblasti, - banská činnosť v rámci predmetu činnosti.

2. Zamestnanci

Názov položky	2014	2013
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	30	33
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	30	33
z toho: vedúci zamestnanci	4	4

3. Právny dôvod zostavenia účtovnej závierky

Táto účtovná závierka je riadna individuálna účtovná závierka spoločnosti D O L K A M Šuja a. s. (ďalej len „spoločnosť“) Bola zostavená za účtovné obdobie od 1. januára do 31. decembra 2014 podľa slovenských právnych predpisov, a to zákona o účtovníctve a postupov účtovania pre podnikateľov.

Účtovná závierka je zostavená na všeobecné použitie. Informácie v nej uvedené nie je možné použiť na účely akéhokoľvek špecifického používateľa ani na posúdenie jednotlivých transakcií. Používatelia účtovnej závierky by sa pri rozhodovaní nemali spoliehať na túto účtovnú závierku ako jediný zdroj informácií.

4. Schválenie účtovnej závierky za rok 2013

Účtovnú závierku spoločnosti D O L K A M Šuja a.s. za rok 2013 schválilo riadne valné zhromaždenie, ktoré sa konalo dňa 19. júna 2014.

5. Členovia orgánov spoločnosti

Orgán	Funkcia	Meno
Predstavenstvo	predseda	Ing. Jozef Maťaťa
	člen	Ing. Jan Šroubek
	člen	Ing. Pavol Fuchs
	člen	Ing. Jan Lejdar
	člen	Vlastimil Šlosar
Dozorná rada	predseda	Ing. Jiří Peřina
	podpredseda	doc. Ing. Vladimír Králíček, CSc.
	člen	Ing. Ondřej Popluhár
Výkonné vedenie	riaditeľ	Ing. Jozef Maťaťa
	vedúci výroby	Ing. Ondřej Popluhár
	ekonómka	Marta Slotová
	zmenový technik	Marián Hollý

6. Štruktúra akcionárov a ich podiel na základnom imaní

Akcionári	Podiel na základnom imaní		Hlasovacie práva v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na základnom imaní v %
	v eurách	v %		
JOMA, spol. s.r.o.	542 440	57,84	57,84	-
Vápenka Čertovy schody a.s.	285 551	30,45	27,36	-
Ing. Jozef Maťaša	44 543	4,75	4,40	-
Drobní akcionári	65 294	6,96	10,40	-
Spolu	937 828	100,00	100,00	-

7. Konsolidovaná účtovná závierka

Spoločnosť Vápenka Čertovy schody a.s. so sídlom Tmaň 200, 267 21 Tmaň, Česká republika vlastní priamo a prostredníctvom spoločnosti JOMA, spol. s.r.o. rozhodujúci podiel v spoločnosti D O L K A M Šuja a.s., a zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za najmenšiu skupinu podnikov. Konsolidovaná účtovná závierka je sprístupnená v Obchodnom registri Mestského súdu Praha, Česká republika, oddiel B, vložka 11411.

Konsolidovanú účtovnú závierku za všetky skupiny podnikov Lhoist zostavuje spoločnosť Lhoist S.A so sídlom Rue Charles Dubois 28, 1342 Limelette, Belgicko.

II. POUŽITÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A ÚČTOVNÉ METÓDY

V účtovných postupoch nastali tieto zmeny:

- Zrušili sa účty mimoriadnych nákladov a mimoriadnych výnosov (účt.skupina 58,68) a v súvislosti s tým sa zrušili dane z príjmov za mimoriadnu činnosť. Sú len účty 591 Daň z príjmov splatná a 592 Daň z príjmov odložená – spoločnosti sa tieto účty netýkali
 - Zrušili sa prevodné účty nákladov a výnosov 597,598,697,698 – spoločnosti sa tieto zmeny netýkali
 - K vlastným akciám je povinnosť vytvárať rezervný fond vo vlastnom imaní na účtoch 421, 417 v súvislosti s ich vykazovaním v aktívach – spoločnosť nemá vlastné akcie
- Nastali zmeny v účtovných výkazoch a poznámkach:
- Súvaha a výkaz ziskov a strát majú novú štruktúru. Položky za predchádzajúce obdobie boli preskupené a niektoré položky nie sú ešte vykázané plne podľa predpísaných riadkov – platia prechodné ustanovenia, ktoré sa v roku 2014 aplikovali.

1. Spoločnosť uplatňuje účtovné princípy a postupy účtovania v súlade so zákonom o účtovníctve a s postupmi účtovania pre podnikateľov, ktoré platia v Slovenskej republike. Účtovníctvo sa vedie v peňažných jednotkách slovenskej meny, t. j. v eurách.
2. Účtovná závierka za rok 2014 bola spracovaná za predpokladu nepretržitého pokračovania činnosti.
3. Účtovníctvo sa vedie na základe dodržania časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov. Za základ sa berú všetky náklady a výnosy, ktoré sa vzťahujú na účtovné obdobie bez ohľadu na dátum ich platenia.
4. Pri oceňovaní majetku a záväzkov sa uplatňuje zásada opatrnosti, t. j. berú sa za základ všetky riziká, straty a zníženia hodnoty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov a ktoré sú známe ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.
5. Moment zaúčtovania výnosov – výnosy sa účtujú pri splnení dodacích podmienok, nakoľko v tomto okamihu prechádzajú na odberateľa významné riziká a vlastnícke práva.
6. Dlhodobé a krátkodobé pohľadávky, záväzky, úvery a pôžičky – pohľadávky a záväzky sa v súvahe vykazujú ako dlhodobé alebo krátkodobé podľa zostatkovej doby splatnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Časť dlhobodej pohľadávky a časť dlhodobého záväzku, ktorých splatnosť nie je dlhšia ako jeden rok odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa vykazujú v súvahe ako krátkodobá pohľadávka alebo krátkodobý záväzok.
7. Použitie odhadov – zostavenie účtovnej závierky si vyžaduje, aby vedenie spoločnosti vypracovalo odhady a predpoklady, ktoré majú vplyv na vykazované sumy aktív a pasív, uvedenie možných

budúcich aktív a pasív k dátumu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, ako aj na vykazovanú výšku výnosov a nákladov počas roka. Skutočné výsledky sa môžu od takýchto odhadov líšiť.

8. Vykázané dane – slovenské daňové právo je relatívne mladé s nedostatkom existujúcich precedensov a podlieha neustálym novelizáciám. Nakoľko existujú rôzne interpretácie daňových zákonov a predpisov pri uplatňovaní v rôznych typoch transakcií, sumy vykázané v účtovnej závierke sa môžu neskôr zmeniť podľa konečného stanoviska daňových úradov.

9. Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov – prvé ocenenie

Pri obstaraní majetku sa uplatňuje princíp obstarávacích cien (t. j. historických cien). Ocenenie jednotlivých položiek majetku a záväzkov je takéto:

- a) Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok obstaraný kúpou – obstarávacou cenou. Obstarávacia cena je cena, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s jeho obstaraním (prepravné a clo).
- b) Dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou – vlastnými nákladmi alebo reprodukčnou obstarávacou cenou, ak sú vlastné náklady vyššie ako reprodukčná obstarávacia cena tohto majetku. Vlastné náklady zahŕňajú priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť. Reprodukčná obstarávacia cena je cena, za ktorú by sa majetok obstaral v čase, keď sa o ňom účtuje.
- c) Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou – vlastnými nákladmi. Vlastné náklady zahŕňajú priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť, a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť.
- d) Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok obstaraný iným spôsobom – reprodukčnou obstarávacou cenou v prípade bezodplatného nadobudnutia majetku alebo majetku novo zisteného pri inventarizácii, t. j. cenou, za ktorú by sa majetok obstaral v čase, keď sa o ňom účtuje.
- e) Zásoby obstarané kúpou:
 - Nakupovaný materiál – obstarávacou cenou. Pri úbytku rovnakého druhu zásob sa používa metóda FIFO. Do vedľajších nákladov vstupuje clo, prepravné a provízie. Vedľajšie náklady sa rozvrhujú ako odchýlka podľa podielu súčtu stavu a prírastku odchýlky na súčte stavu a prírastku zásob.
- f) Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou:
 - Výrobky sa oceňujú vlastnými nákladmi, ktoré zahŕňajú priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť, prípadne aj časť nepriamych nákladov, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť.
- g) Zásoby obstarané iným spôsobom – reprodukčnou obstarávacou cenou v prípade bezodplatného nadobudnutia zásob alebo zásob novo zistených pri inventarizácii, t. j. cenou, za ktorú by sa majetok obstaral v čase, keď sa o ňom účtuje.
- h) Pohľadávky:
 - pri ich vzniku alebo bezodplatnom nadobudnutí – menovitou hodnotou,
 - pri odplatnom nadobudnutí (postúpení) alebo nadobudnutí vkladom do základného imania – obstarávacou cenou.

Pri dlhodobých pohľadávkach a dlhodobých pôžičkách sa uvádza opravná položka v stĺpci korekcia, čím sa upravuje hodnota tejto pohľadávky a pôžičky na jej súčasnú hodnotu, napríklad metódou efektívnej úrokovej miery.
- i) Krátkodobý finančný majetok – obstarávacou cenou. Obstarávacia cena je cena, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s jeho obstaraním (poplatky a provízie maklérom, poradcom, burzám).
- j) Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy – očakávanou menovitou hodnotou.
- k) Záväzky:
 - pri ich vzniku – menovitou hodnotou,
 - pri prevzatí – obstarávacou cenou.
- l) Rezervy – v očakávanej výške záväzku alebo poistnomatematickými metódami.
- m) Dlhopisy, pôžičky, úvery:
 - pri ich vzniku – menovitou hodnotou,
 - pri prevzatí – obstarávacou cenou.

Úroky z dlhopisov, pôžičiek a úverov sa účtujú do obdobia, s ktorým časovo a vecne súvisia.
- n) Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy – očakávanou menovitou hodnotou.

- o) Daň z príjmov splatná – podľa slovenského zákona o dani z príjmov sa splatné dane z príjmov určujú z účtovného zisku pri sadzbe 22 % po úpravách o niektoré položky na daňové účely.
- p) Daň z príjmov odložená – účtuje sa pri dočasných rozdieloch medzi účtovnou hodnotou majetku a záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou, pri možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti a pri možnosti previesť nevyužitú daňovú odpočty do budúcich období. Pri určení výšky odloženej dane z príjmov sa použila sadzba dane z príjmov t. j. 22 %.

10. Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov – nasledujúce ocenenie

- a) Predpokladané riziká, straty a zníženia hodnoty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov, sa vyjadrujú prostredníctvom rezerv, opravných položiek a odpisov.

- Rezervy – účtujú sa v očakávanej výške záväzku. Spoločnosť vytvára rezervu na rekultiváciu lomu postupne podľa vyťaženého objemu v porovnaní s celkovým plánovaným objemom ťažby a to v súčasných cenách, ktoré boli diskontované sadzbou zohľadňujúcou súčasné trhové posúdenie časovej hodnoty peňazí a rizík špecifických pre daný záväzok.

- Opravné položky – účtujú sa v sume opodstatneného predpokladu zníženia hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve, a to:
 - k pohľadávkam po lehote splatnosti nad 180 dní 100 %.

- Plán odpisov

Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok sa odpisuje podľa plánu odpisov, ktorý bol stanovený vzhľadom na odhad reálnej ekonomickej životnosti. Majetok sa odpisuje počas predpokladanej doby používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Účtovné odpisy sú rovnomerné. Majetok sa začína odpisovať v mesiaci nasledujúcom po mesiaci zaradenia do používania.

Priemerné životnosti podľa plánu odpisov sú:

<i>Druh majetku</i>	<i>Životnosť</i>	<i>Ročná sadzba odpisov</i>
Budovy ostatné	30 rokov	3,33 %
Budovy	40 rokov	2,50 %
Podlažia	15 rokov	6,66 %
Malá mechanizácia	10 rokov	10,00 %
Počítače	3 roky	33,30 %
Dopravníky	10 rokov	10,00 %
Dávkovacie zariadenia	7 rokov	14,28 %
Elektroinštalácia	20 rokov	5,00 %
Dopravné prostriedky	5 roky	20,00 %
Nakladače	7 rokov	14,28 %
Kontrolné stroje	5 rokov	20,00 %

Daňové odpisy sa uplatňujú podľa sadzieb uvedených v zákone o dani z príjmov platných pre rovnomerné odpisovanie.

11. Prepočet údajov v cudzích menách na slovenskú menu

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou (ECB) alebo Národnou bankou Slovenska (NBS) v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu a v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, neprepočítavajú. Pri kúpe a predaji cudzej meny za menu euro a pri prevode peňažných prostriedkov z účtu zriadeného v cudzej mene na účet zriadený v eurách a z účtu zriadeného v eurách na účet zriadený v cudzej mene sa použil kurz, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané. Ak sa predaj alebo kúpa cudzej meny uskutoční za iný kurz ako ponúka komerčná banka v kurzovom lístku, použije sa kurz, ktorý komerčná banka v deň vysporiadania obchodu ponúka v kurzovom lístku. Ak sa kúpa alebo predaj neuskutočňuje s komerčnou bankou, použije sa referenčný výmenný kurz určený a vyhlásený ECB alebo NBS v deň predchádzajúci dňu vysporiadania obchodu.

D O L K A M Šuja a. s. IČO : 31561870 DIČ : 2020448562
 Poznámky individuálnej účtovnej závierky ÚČ POD 3-01
 Zostavenej k 31. decembru 2014
 (údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

III. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

1. Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok (r. 003 a 011 súvahy)

1.1. Pohyby na účtoch dlhodobého nehmotného majetku, oprávok, opravných položiek a zostatkovej hodnoty

31. december 2014

Riadok súvahy	Aktivované náklady na vývoj 004	Softvér 005	Oceniteľné práva 006	Goodwill 007	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok 008	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok 009	Poskytnuté preddavky 010	Celkom 003
Prvotné ocenenie								
K 1. januáru 2014	-	11 051	-	-	-	-	-	11 051
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2014	-	-	-	-	-	-	-	-
Oprávky								
K 1. januáru 2014	-	11 051	-	-	-	-	-	11 051
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2014	-	-	-	-	-	-	-	-
Opravná položka								
K 1. januáru 2014	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2014	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota								
K 1. januáru 2014	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2014	-	-	-	-	-	-	-	-

D O L K A M Šuja a. s. IČO : 31561870 DIČ : 2020448562
Poznámky individuálnej účtovnej závierky Úč POD 3-01
Zostavenej k 31. decembru 2014
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

31. december 2013

	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky	Celkom
	004	005	006	007	008	009	010	003
Riadok súvahy								
Prvotné ocenenie								
K 1. januára 2013	-	11 051	-	-	-	-	-	11 051
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2013	-	-	-	-	-	-	-	-
Oprávky								
K 1. januára 2013	-	11 051	-	-	-	-	-	11 051
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2013	-	-	-	-	-	-	-	-
Opravná položka								
K 1. januára 2013	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2013	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota								
K 1. januára 2013	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2013	-	-	-	-	-	-	-	-

D O L K A M Š u j a a. s. IČO : 31561870 DIČ : 2020448562
Poznámky individuálnej účtovnej závierky Úč POD 3-01
Zostavenej k 31. decembru 2014
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

1.2. Pohyby na účtoch dlhodobého hmotného majetku, oprávok, opravných položiek a zostatkovej hodnoty

31. december 2014

Riadok súvahy	Pozemky	Stavby	Samostatné		Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažené zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky	Celkom
	012	013	hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	014	015	016	017	018	019	011
Prvotné ocenenie										
K 1. januára 2014	17 427	1 609 656	3 270 705	-	-	-	-	404 656	-	5 302 444
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	148 557	-	148 557
Úbytky	-	(25 850)	(66 031)	-	-	-	-	-	-	(91 881)
Presuny	-	83 271	12 572	-	-	-	-	(95 843)	-	-
K 31. decembru 2014	17 427	1 667 077	3 217 246	-	-	-	-	457 367	-	5 359 120
Oprávky										
K 1. januára 2014	-	913 437	1 907 237	-	-	-	-	-	-	2 820 675
Prírastky	-	55 394	127 565	-	-	-	-	-	-	182 959
Úbytky	-	(24 478)	(66 030)	-	-	-	-	-	-	(90 509)
K 31. decembru 2014	-	944 353	1 968 772	-	-	-	-	-	-	2 913 125
Opravná položka										
K 1. januára 2014	-	-	-	-	-	-	-	5 752	-	5 752
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	822	-	822
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2014	-	-	-	-	-	-	-	6 574	-	6 574
Zostatková hodnota										
K 1. januára 2014	17 427	696 219	1 363 468	-	-	-	-	398 904	-	2 476 018
K 31. decembru 2014	17 427	722 724	1 248 474	-	-	-	-	450 796	-	2 439 421

Najvýznamnejšie investície za rok 2014 :
Rekonštrukcia soc. budovy 83.271,57 €
Zametacie zariadenie 10.230,- €

D O L K A M Šuja a. s. IČO : 31561870 DIČ : 2020448562
Poznámky individuálnej účtovnej závierky Úč POD 3-01
Zostavenej k 31. decembru 2014
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

31. december 2013

Riadok súvahy	Pozemky		Stavby	Samostatné hnuteľné veci		Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddávky	Celkom
	012	013		014	015						011
Prvotné ocenenie	17 427	1 625 490		3 205 030	-	-	-	-	668 286	-	5 516 233
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-	56 171	-	56 171
Úbytky	-	(15 834)	(15 834)	(254 126)	-	-	-	-	-	-	(269 960)
Presuny	-	-	-	319 801	-	-	-	-	(319 801)	-	-
K 31. decembru 2013	17 427	1 609 656		3 270 705	-	-	-	-	404 656	-	5 302 444
Oprávky											
K 1. januára 2013	-	870 073		2 040 404	-	-	-	-	-	-	2 910 477
Prírastky	-	59 198		120 960	-	-	-	-	-	-	180 158
Úbytky	-	(15 834)		(254 126)	-	-	-	-	-	-	(269 960)
K 31. decembru 2013	-	913 437		1 907 237	-	-	-	-	-	-	2 820 675
Opravná položka											
K 1. januára 2013	-	-		-	-	-	-	-	4 930	-	4 930
Prírastky	-	-		-	-	-	-	-	822	-	822
Úbytky	-	-		-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2013	-	-		-	-	-	-	-	5 752	-	5 752
Zostatková hodnota											
K 1. januára 2013	17 427	755 417		1 164 626	-	-	-	-	663 356	-	2 600 826
K 31. decembru 2013	17 427	696 219		1 363 468	-	-	-	-	398 904	-	2 476 018

Najvýznamnejšie investície za rok 2013 :
 Horizontálny drvič 319.801,10 €

1.3. Spôsob a výška poistenia dlhodobého nehmotného a hmotného majetku

Predmet poistenia	Druh poistenia	Výška poistenia		Názov a sídlo poisťovne
		2014	2013	
Poistenie majetku	Pre prípad prerušenia prevádzky	5 371 000	1 000 000	MARESCH SA Bruxelles
Škoda vzniknutá inému	Zodpovednosť za škodu	1 000 000	1 000 000	MARSCH EUROPE Bratislava

1.4. Záložné právo a obmedzenie disponovania s dlhodobým nehmotným a hmotným majetkom

Spoločnosť nemá zriadené záložné právo na dlhodobý majetok.

2. Zásoby (r. 031)

2.1. Prehľad o opravných položkách podľa jednotlivých súvahových položiek

Spoločnosť netvorila opravné položky k zásobám.

2.2. Záložné právo a obmedzené disponovanie so zásobami

Spoločnosť nemá zriadené záložné právo na žiadne zásoby.

3. Pohľadávky (r. 041 a 053 súvahy)

3.1. Veková štruktúra pohľadávok

31. december 2014

Položka	Splatnosť		Celkom
	v lehote splatnosti	po lehote splatnosti	
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku (r. 045)	-	-	-
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (r. 043)	-	-	-
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku (r. 047)	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (r. 049)	-	-	-
Iné pohľadávky (r. 051)	-	-	-
Spolu dlhodobé pohľadávky	-	-	-
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku (r. 057)	270 900	27 337	298 237
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (r. 055)	-	-	-
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku (r. 059)	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (r. 061)	-	-	-
Sociálne poistenie (r. 062)	-	-	-
Daňové pohľadávky a dotácie (r. 063)	20 501	-	20 501
Iné pohľadávky (r. 065)	-	-	-
Spolu krátkodobé pohľadávky	291 401	27 337	318 738

31. december 2013

Položka	Splatnosť		Celkom
	v lehote splatnosti	po lehote splatnosti	
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku (r. 045)	-	-	-
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (r. 043)	-	-	-
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku (r. 047)	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (r. 049)	-	-	-
Iné pohľadávky (r. 051)	-	-	-
Spolu dlhodobé pohľadávky	-	-	-
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku (r. 057)	340 566	63 673	404 239
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (r. 055)	-	-	-
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku (r. 059)	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (r. 061)	-	-	-
Sociálne poistenie (r. 062)	-	-	-
Daňové pohľadávky a dotácie (r. 063)	114 342	-	114 342
Iné pohľadávky (r. 065)	-	-	-
Spolu krátkodobé pohľadávky	454 908	63 673	518 581

Bežná lehota splatnosti pohľadávok je 15 dní.

3.2. Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti

Položka	2014	2013
Krátkodobé pohľadávky		
Pohľadávky po lehote splatnosti	27 337	63 673
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	291 401	454 908
Spolu krátkodobé pohľadávky	318 738	518 581
Dlhodobé pohľadávky		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	-	-
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	-	-
Spolu dlhodobé pohľadávky	-	-

3.3. Opravné položky k pohľadávkam

Položky súvahy, ku ktorým sú tvorené opravné položky:

Položka	Stav k 1. 1. 2014	Tvorba	Zúčtovanie z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav k 31. 12. 2014
Pohľadávky z obchodného styku	-	-	-	-	-
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	-	-	-	-	-
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	-	-	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-	-	-
Iné pohľadávky	9 711	-	9 711	-	0
Spolu	9 711	-	9 711	-	0

3.4. Zabezpečenie pohľadávok

Spoločnosť neeviduje zabezpečenie pohľadávok záložným právom ani inou formou zabezpečenia.

3.5. Záložné právo a obmedzené nakladanie s pohľadávkami

Spoločnosť nezriadila záložné právo na pohľadávky v prospech žiadneho subjektu.

4. Finančné účty (r. 071 súvahy)

4.1. Spoločnosť má finančný majetok v štruktúre

Položka	2014	2013
Peňažné prostriedky		
Pokladnica, ceniny	12 082	6 298
Bankové účty bežné	5 078 968	4 756 639
Bankové účty termínované	-	-
Peniaze na ceste	-	-
Spolu	5 091 050	4 762 937

5. Časové rozlíšenie (r. 074 súvahy)

Položka	Riadok	31. december 2014	31. december 2013
Náklady budúcich období dlhodobé	075	-	-
Náklady budúcich období krátkodobé	076	3 277	6 117
z toho:			
odborná literatúra		-	-
Príjmy budúcich období dlhodobé	077	-	-
Príjmy budúcich období krátkodobé	078	-	-
Spolu	-	3 277	6 117

IV. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE PASÍV SÚVAHY

1. Vlastné imanie (r. 080 súvahy)

1.1. Informácie o vlastnom imaní

Základné imanie pozostáva z 28 253 akcií na doručiteľa s menovitou hodnotou jednej akcie 33,193919 EUR. Základné imanie bolo celé upísané a splatené.

Zákonný rezervný fond vo výške 255 067 EUR dosahuje výšku povinnej minimálnej tvorby podľa Obchodného zákonníka.

Štatutárne a ostatné fondy sa vytvárajú na budúce investície a sú nedeliteľné.

Zisk na akciu sa vypočítal ako podiel čistého zisku po zdanení a váženého priemeru akcií v obehu v bežnom účtovnom období. V roku 2014 bol zisk na akciu 3,37EUR (2013: 5,01 EUR).

1.2. Rozdelenie účtovného zisku za rok 2013

Položka	2013
Účtovný zisk	141 530
Rozdelenie účtovného zisku	2013
Prídel do zákonného rezervného fondu	-
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	126 530
Prídel do sociálneho fondu	15 000
Prídel na zvýšenie základného imania	-
Úhrada straty minulých období	-
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	-
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	-
Iné	-
Spolu	141 530

2. Rezervy (r. 118 a 136 súvahy)

2.1. Zákonné a ostatné rezervy (r. 119,120, 137, 138 súvahy)

31. december 2014

<i>Položka</i>	<i>Stav k 1. 1. 2014</i>	<i>Tvorba</i>	<i>Použitie</i>	<i>Zrušenie</i>	<i>Stav k 31. 12. 2014</i>
Dlhodobé rezervy					
Dlhodobé zákonné rezervy (r. 119)	-	-	-	-	-
Ostatné dlhodobé rezervy (r. 120)	45 368	3 074	-	-	48 442
z toho:					
rezerva na rekultiváciu	45 368	3 074	-	-	48 442
Krátkodobé rezervy					
Krátkodobé zákonné rezervy (r. 137)	35 571	41 287	(35 571)	-	41 287
z toho:					
rezerva na dovolenky	29 901	37 087	(29 901)	-	37 087
rezerva na audit	7 670	4 200	(7 670)	-	4 200
Ostatné krátkodobé rezervy (r. 138)	26 964	28 320	(26 964)	-	28 320
z toho:					
rezerva na prémie	26 964	28 320	(26 964)	-	28 320

31. december 2013

<i>Položka</i>	<i>Stav k 1. 1. 2013</i>	<i>Tvorba</i>	<i>Použitie</i>	<i>Zrušenie</i>	<i>Stav k 31. 12. 2013</i>
Dlhodobé rezervy					
Dlhodobé zákonné rezervy (r. 119)	-	-	-	-	-
Ostatné dlhodobé rezervy (r. 120)	42 121	3 247	-	-	45 368
z toho:					
rezerva na rekultiváciu	42 121	3 247	-	-	45 368
Krátkodobé rezervy					
Krátkodobé zákonné rezervy (r. 137)	35 868	37 571	(35 868)	-	37 571
z toho:					
rezerva na dovolenky	30 473	29 901	(30 473)	-	29 901
rezerva na audit	5 395	7 670	(5 395)	-	7 670
Ostatné krátkodobé rezervy (r. 138)	26 964	26 964	(26 964)	-	26 964
z toho:					
rezerva na prémie	26 964	26 964	(26 964)	-	26 964

Spoločnosť vytvorila zákonnú rezervu na audit a dovolenky vrátane sociálneho zabezpečenia do konca roka 2014. Spoločnosť tiež vytvorila krátkodobú rezervu na nevyplatené prémie.

Rezerva na nevyplatené prémie vrátane soc. zabezpečenia tvorí pripočítateľnú položku k HV vo výške 28 320 EUR.

Spoločnosť účtovala k 31. decembru 2014 o rezerve na rekultiváciu lomu, ktorú bude musieť vykonať po skončení dobývania dolomitov v súlade s predpismi platnými v Slovenskej republike. Rezervu spoločnosť zúčtovala vo výške 3 074 EUR s vplyvom na odloženú daň vo výške 676 EUR. Celková výška tejto rezervy je k 31.12.2014 vo výške 48 442 EUR. Výpočet vychádza z odhadu nákladov potrebných na rekultiváciu lomu a zohľadňuje aj faktor času, pretože ťažba v tomto lome sa odhaduje ešte na približne 10 rokov.

3. Záväzky (r. 103 a 122 súvahy)

3.1. Výška záväzkov do lehoty a po lehote splatnosti vrátane skupiny a záväzky podľa zostatkovej doby splatnosti

<i>Položka</i>	<i>Riadok</i>	<i>Spolu k 31. 12. 2014</i>	<i>Spolu k 31. 12. 2013</i>
Krátkodobé záväzky:			
Záväzky po lehote splatnosti		-	-
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane		206 429	270 109
Spolu krátkodobé záväzky	122	206 429	270 109
Dlhodobé záväzky:			
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	102	185 991	182 897
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		10 676	9 592
		175 315	173 305

D O L K A M Šuja a. s. IČO : 31561870 DIČ : 2020448562
Poznámkový individuálnej účtovnej závierky Úč POD 3-01
Zostavenej k 31. decembru 2014
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

3.2. Odložený daňový záväzok/Odložená daňová pohľadávka (r. 052, 117 súvahy)

Položka	2014	2013
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou:		
odpočítateľné	6 574	5 752
zdaniteľné	880 222	865 834
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou:		
odpočítateľné	76 762	72 332
zdaniteľné	-	-
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	-	-
Možnosť previesť nevyužité daňové odpočty	-	-
Sadzba dane z príjmov (v %)	22	22
Odložená daňová pohľadávka	-	-
Uplatnená daňová pohľadávka:		
zaúčtovaná ako zníženie nákladov	-	-
zaúčtovaná do vlastného imania	-	-
Odložený daňový záväzok	175 315	173 305
Zmena odloženého daňového záväzku:		
zaúčtovaná ako náklad	2 010	(9 683)
zaúčtovaná do vlastného imania	-	-

Spoločnosti vznikla odložená daň za rok 2014 z nasledujúcich dôvodov:

- odložený daňový záväzok z rozdielu medzi účtovnou a daňovou zostatkovou hodnotou dlhodobého majetku vo výške 880 222 EUR x 22 % = 193 649 EUR,
- odložená daňová pohľadávka z rezervy na rekultiváciu vo výške 48 442 EUR x 22 % = 10 657 EUR,
- odložená daňová pohľadávka z opravnej položky HIM vo výške 6 574 EUR x 22 % = 1 446 EUR,
- odložená daňová pohľadávka z rezervy na prémie vrátane soc. zabezpečenia 28 320 EUR x 22 % = 6 231 EUR.

Celkový výsledok predstavuje odložený daňový záväzok k 31. decembru 2014 vo výške 175 315 EUR.

3.3. Záväzky zo sociálneho fondu (r. 114 súvahy)

	2014	2013
Začiatkový stav sociálneho fondu	9 592	4 425
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	4 231	4 292
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	15 000	30 000
Ostatná tvorba sociálneho fondu	-	-
Tvorba sociálneho fondu celkom	28 823	34 292
Čerpanie sociálneho fondu	(18 148)	(29 125)
Konečný zostatok sociálneho fondu	10 675	9 592

4. Časové rozlíšenie (r. 141 súvahy)

Položka	Riadok	31. december 2014	31. december 2013
Výdavky budúcich období dlhodobé	142	-	-
Výdavky budúcich období krátkodobé	143	4 212	4 620
z toho:			
OBÚ Prievídza		4 212	4 620
Výnosy budúcich období dlhodobé	144	-	-
Výnosy budúcich období krátkodobé	145	-	-
Spolu	-	4 212	4 620

V. VÝNOSY

1. Výnosy z hospodárskej činnosti

1.1. Tržby z predaja tovaru, vlastných výrobkov a služieb (r. 04, 05 výkazu ziskov a strát)

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa typov výrobkov a služieb a podľa hlavných oblastí odbytu:

Oblasť odbytu	Predaj vlastných výrobkov (dolomitické kamenivo)		Predaj súvisiacich služieb (franco príplatok, preprava)		Iné		Celkom	
	2014	2013	2014	2013	2014	2013	2014	2013
Slovensko	1 307 494	1 265 629	-	-	-	-	1 307 494	1 265 629
Zahraničie	931 569	1 204 276	127 587	196 703	-	-	1 059 156	1 400 979
Spolu	2 239 063	2 469 905	127 587	196 703	-	-	2 366 650	2 666 608

Tržby z tuzemska zahŕňajú aj predaj výrobkov spriaznenej osobe, spoločnosti LHODOL s.r.o. za rok 2014 vo výške 1 184 199 EUR (2013: 1 164 681 EUR).

Čistý obrat podľa § 19 ods. 1 písm. a) druhého bodu zákona

Položka	31. december 2014	31. december 2013
Tržby za vlastné výrobky	2 239 063	2 469 905
Tržby z predaja služieb	127 587	196 703
Tržby za tovar	-	-
Výnosy zo zákazky	-	-
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	-	-
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	101 523	138 082
Čistý obrat celkom	2 468 173	2 804 690

1.2. Zmena stavu vnútroorganizačných zásob (r. 06 výkazu ziskov a strát)

Položka	2014	2013	Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Stav k 31. 12. 2014	Stav k 31. 12. 2013	Stav k 1. 1. 2013	2014 2013
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	-	-	-	-
Výrobky	121 274	184 644	199 647	(-63 370)
Zvieratá	-	-	-	-
Spolu	121 274	184 644	199 647	(-63 370)
Manká a škody	-	-	-	-
Reprezentačné	-	-	-	-
Dary	-	-	-	-
Iné	-	-	-	-
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát			(63 370) (15 003)	

1.3. Výnosy pri aktivácii nákladov a výnosy z hospodárskej, finančnej a mimoriadnej činnosti

Položka	Riadok	2014	2013
Významné položky pri aktivácii nákladov	07	-	-
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti	09	31 367	42 730
Finančné výnosy		2 239	459
Kurzové zisky, z toho:	42		375
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		-	151
Ostatné významné položky finančných výnosov	44	-	-

VI. NÁKLADY

1. Náklady z hospodárskej činnosti

1.1. Náklady za služby, ostatné náklady z hospodárskej činnosti, finančné a mimoriadne náklady

Položka	Riadok	2014	2013
Náklady za poskytnuté služby		667 263	864 387
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:		6 841	10 739
náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky		6 841	10 739
iné uistovacie audítorské služby		-	-
súvisiace audítorské služby		-	-
daňové poradenstvo		-	-
ostatné neaudítorské služby		-	-
Významné položky nákladov za poskytnuté služby:		-	-
opravy a údržba		16 008	103 328
cestovné		1 050	1 066
náklady na reprezentáciu		1 956	1 106
telefón		7 295	6 633
nájomné		166 606	94 130
ostatné služby nemat. povahy		9 275	12 872
služby za prepravné		308 088	372 212
poradenské služby – Vápenka Čertovy schody a.s.		42 347	81 478
ostatné služby výrobné povahy		93 908	107 339
kancelárske potreby		822	17 253
právne zastupovanie		5 863	50 108
ostatné		7 035	6 125
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti	26	20 179	12 554
Finančné náklady		10 802	19 943
Kurzové straty, z toho:	52	9 268	18 236
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		274	2 107
Ostatné významné položky finančných nákladov	54	1 533	1 707
		-	-

Náklady na poradenské služby čerpané od spriaznenej spoločnosti Vápenka Čertovy schody a.s., Tmaň predstavovali v rok 2014 42 347 EUR (2013: 81 478 EUR).

VII. DAŇ Z PRÍJMOV

Sadzba dane z príjmov pre rok 2014 je 22 %. Spoločnosť nemala žiadne úľavy z daní.

Na výpočet odloženej dane bola použitá sadzba dane z príjmov právnických osôb 22 %, ktorá je v platnosti od 1. januára 2014.

Položka	2014	2013
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	-	-
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	-	(7 878)
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala	-	-
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach	-	-
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	-	-
Suma odloženej dane z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	-	-

Odsúhlasenie dane z príjmov

Položka	2014	2013
Splatná daň z príjmov:		
z bežnej činnosti (r. 548)	30 709	44 849
z mimoriadnej činnosti	-	-
Odložená daň z príjmov:		
z bežnej činnosti (r. 058)	2 010	(9 683)
z mimoriadnej činnosti	-	-
Daň z príjmov celkom	32 719	35 166

	2014			2013		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením z toho:	127 857			176 696		
teoretická daň		28 129	22		40 640	23
Daňovo neuznané náklady	55 283	12 162	22	10 536	2 423	23
Výnosy nepodliehajúce dani	(43 777)	(9 631)	22	(84)	(19)	23
Umorenie daňovej straty				-	-	23
Zmena sadzby dane					(7 878)	
Spolu	139 363	30 709	22	194 997	35 166	23
Splatná daň z príjmov		30 709	-		44 849	-
Odložená daň z príjmov		2 010	-		(9 683)	-
Celková daň z príjmov		32 719	22		35 166	23

VIII. INÉ AKTÍVA A INÉ PASÍVA

1. Podmienené záväzky

Daňové priznania zostávajú otvorené a môžu byť predmetom kontroly počas obdobia piatich rokov. Skutočnosť, že určité obdobie alebo daňové priznanie vzťahujúce sa na toto obdobie bolo kontrolované, nemá vplyv na vylúčenie tohto obdobia z prípadnej ďalšej kontroly počas obdobia piatich rokov. V dôsledku toho sú k 31. decembru 2014 daňové priznania spoločnosti za roky 2010 až 2013 otvorené a môžu sa stať predmetom kontroly.

2. Budúce možné záväzky

Podľa súčasných slovenských zákonov má spoločnosť povinnosť vyplatiť zamestnancom pri odchode do starobného dôchodku odchodné vo výške priemerného mesačného zárobku. Spoločnosť odhadla, že výška takéhoto záväzku nie je významná. Účtovné výkazy neobsahujú žiadnu úpravu z tohto titulu.

D O L K A M Šuja a. s. IČO : 31561870 DIČ : 2020448562
 Poznámky individuálnej účtovnej závierky Úč POD 3-01
 Zostavenej k 31. decembru 2014
 (údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

IX. PRÍJMY A VÝHODY ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH, DOZORNÝCH A INÝCH ORGÁNOV SPOLOČNOSTI

Druh príjmu, výhody	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov						Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov					
	štatutárnych			dozorných			štatutárnych			dozorných		
	2014	2013	2014	2013	2014	2013	2013	2012	2013	2012	2013	2012
Peňažné príjmy	120 624	144 722	28 018	21 385	44 549	41 683	-	-	-	-	-	-
Nepeňažné príjmy	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Peňažné preddavky	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Nepeňažné preddavky	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Poskytnuté úvery	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Poskytnuté záruky	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Iné	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

X. SPRIAZNENÉ OSOBY

Medzi spriaznené osoby patria akcionári, členovia predstavenstva, sesterské spoločnosti a spoločnosti, v ktorých podiel na základnom imaní presahuje 20 % (ovládané spoločnosti a spoločnosti s podstatným vplyvom).

Obchody medzi týmito osobami a spoločnosťou sa uskutočňujú za obvyklých podmienok a za obvyklé ceny. O obchodoch so spriaznenými osobami rozhoduje predstavenstvo. Komentár k týmto obchodom je v jednotlivých častiach poznámok.

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		2014	2013
Lhodol s.r.o. – nákup materiálu	1	147 795	188 994
Lhodol s.r.o. – predaj výrobkov	2	1 184 199	1 164 681

Dcérska účtovná jednotka/ Materská účtovná jednotka	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		2014	2013
Vápenka Čertovy Schody a.s.- poradenské služby	3	42 347	81 478

Kód druhu obchodu:

01 – kúpa, 02 – predaj, 03 – poskytnutie služby, 04 – obchodné zastúpenie, 05 – licencia, 06 – transfer, 07 – know-how, 08 – úver, pôžička, 09 – výpomoc, 10 – záruka, 11 – iný obchod

Pohľadávky a záväzky voči spriazneným osobám

Spriaznené osoby	Suma	Suma
	k 31. 12. 2014	k 31. 12. 2013
Pohľadávky		
Lhodol s.r.o.	131 382	127 740
Záväzky		
Lhodol s.r.o.	24 057	26 575
Vápenka Čertovy Schody a.s.	15 845	19 426

XI. SKUTOČNOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA, A DO DŇA ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Po 31. decembri 2014 a do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali žiadne iné udalosti, ktoré by významným spôsobom ovplyvnili aktíva a pasíva spoločnosti.

XII. PREHĽAD ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA

31. december 2014

Položka	Stav k 1. 1. 2014	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31. 12. 2014
Základné imanie	937 828	-	-	-	937 828
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	-	-	-	-	-
Zmena základného imania	-	-	-	-	-
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	-	-	-	-	-
Emisné ážio	-	-	-	-	-
Ostatné kapitálové fondy	10 446	-	-	-	10 446
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond	255 067	-	-	-	255 067
Nedeliteľný fond	-	-	-	-	-
Štatutárne fondy a ostatné fondy	6 054 925	-	-	126 530	6 181 455
Nerozdelený zisk minulých rokov	-	-	-	-	-
Neuhradená strata minulých rokov	-	-	-	-	-
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	141 530	95 138	(15 000)	(126 530)	95 138
Vyplatené dividendy	-	-	-	-	-
Ostatné položky vlastného imania	-	-	-	-	-
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa	-	-	-	-	-

Časť hospodárskeho výsledku v za rok 2013 v sume 15 000 EUR bola pridelená do sociálneho fondu.

31. december 2013

Položka	Stav k 1. 1. 2013	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31. 12. 2013
Základné imanie	937 828	-	-	-	937 828
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	-	-	-	-	-
Zmena základného imania	-	-	-	-	-
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	-	-	-	-	-
Emisné ážio	-	-	-	-	-
Ostatné kapitálové fondy	10 446	-	-	-	10 446
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond	255 067	-	-	-	255 067
Nedeliteľný fond	-	-	-	-	-
Štatutárne fondy a ostatné fondy	5 558 986	18 000	-	477 939	6 054 925
Nerozdelený zisk minulých rokov	-	-	-	-	-
Neuhradená strata minulých rokov	-	-	-	-	-
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	507 939	141 530	(30 000)	(477 939)	141 530
Vyplatené dividendy	-	-	-	-	-
Ostatné položky vlastného imania	-	-	-	-	-
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa	-	-	-	-	-

Časť hospodárskeho výsledku v za rok 2012 v sume 30 000 EUR bola pridelená do sociálneho fondu.

XIII. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Prehľad peňažných tokov je uvedený v prílohe, tabuľka č. 1.

Štruktúra peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov:

Položka	Účet	2014	2013
Peniaze	211	12 082	6 298
Ceniny	213	-	-
Účty v bankách	221.2	5 078 968	4 756 639
Kontokorentný účet	221.2	-	-
Krátkodobý finančný majetok – akcie	251.2	-	-
Krátkodobý finančný majetok – dlhopisy	252.2	-	-
Spolu		5 091 050	4 762 937

Spoločnosť použila na vykazovanie peňažných tokov z prevádzkovej činnosti nepriamu metódu.

Prílohy:

Tabuľka č. 1 – Prehľad peňažných tokov

Prehľad o peňažných tokoch za rok 2014

Príloha 1 k poznámkam ÚZ 2014

Dolkam Šuja a.s., 015 01 Rajec
IČO : 31561870 DIČ: 2020448562

v EUR

	2 014	2013
Peňažné toky z prevádzkových činností		
Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením	127 856	176 696
Úpravy výsledku hospodárenia o nepeňažné operácie:		
Odpisy, zostatková hodnota vyradeného dlhodobého majetku	184 331	180 158
Zmena stavu opravných položiek (dlhodobý majetok, zásoby, pohľadávky, finančný majetok)	-8 889	822
Zmena stavu účtov časového rozlíšenia nákladov a výnosov	2 431	-3 187
Zmena stavu dlhodobých rezerv	0	4 950
(Zisk)/strata z predaja dlhodobého hmotného majetku	0	-15 000
Úrokové výnosy	-2 254	-84
Úrokové náklady	0	
Ostatné položky nepeňažného charakteru	-3 071	18 000
	<u>172 548</u>	<u>185 659</u>
<u>Zmeny stavu pracovného kapitálu:</u>		
(Zvýšenie)/zníženie zásob	71 254	14 269
(Zvýšenie)/zníženie obchodných a ostatných pohľadávok	199 843	-99 313
Zvýšenie/(zníženie) obchodných a ostatných záväzkov	-52 440	54 235
	<u>218 657</u>	<u>-30 809</u>
Peňažné toky z prevádzkových činností	519 061	331 546
(Daň z príjmu zaplatená)	-63 909	-208 129
Úroky zaplatené	0	
Úroky prijaté	2 254	84
A. Čisté peňažné toky z prevádzkových činností	457 406	123 501
Peňažné toky z investičných činností		
(Nákup zariadení)	-129 293	-56 172
(Náklady na vývoj)		
Príjmy z predaja zariadenia		15 000
B. Čisté peňažné toky z investičných činností	-129 293	-41 172
Peňažné toky z finančných činností		
(Splátky pôžičiek)		
Príjmy z pôžičiek		
Vyplatené dividendy	0	
C. Čisté peňažné toky použité vo finančných činnostiach	0	0
D. Čisté zvýšenie/zníženie peňažných prostriedkov	328 113	82 329
E. Stav peňažných prostriedkov a ekvivalentov na začiatku obdobia	4 762 937	4 680 607
F. Stav peňažných prostriedkov a ekvivalentov na konci obdobia pred úpravou o kurzové rozdiely	5 091 050	4 762 937
G. Vplyv kurzových rozdielov k 31.12.	0	
H. Stav peňažných prostriedkov a ekvivalentov na konci obdobia po úprave o kurzové rozdiely	5 091 050	4 762 937
	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>328 113</u>	<u>82 330</u>