

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO	3	4	1	2	1	3	5	8	
DIČ	2	0	2	0	3	8	1	4	0 7

**Poznámky
individuálnej účtovnej závierky
zostavenej k 31. decembru 2015**

v ☐ - eurocentoch☒ - celých eurách

Za obdobie od

mesiac
0 1rok
2 0 1 5

do

mesiac
1 2rok
2 0 1 5

Bezprostredne predchádzajúce obdobie od

0 1

2 0 1 4

do

1 2

2 0 1 4

Dátum vzniku účtovnej jednotky

0 5

0 5

1 9 9 5

Účtovná závierka

*)

- ☒ - riadna
☐ - mimoriadna
☐ - priebežná

Účtovná závierka

*)

- ☒ - zostavená
☐ - schválená

IČO

3 4 1 2 1 3 5 8

DIČ

2 0 2 0 3 8 1 4 0 7

Kód SK NACE

0 8 . 1 1 . 0

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

K A M E Ň O L O M Y , S . R . O .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

P R I E M Y S E L N Á

Číslo

5

PSČ

9 1 5 1 7

Názov obce

N O V É M E S T O N A D V A H O M

Číslo telefónu

0 3 2 / 7 7 0 4 0 0 0

Číslo faxu

0 3 2 / 7 7 0 4 0 0 1

E-mailová adresa

k a m e n o l o m y @ k a m e n o l o m y . s k

Zostavené dňa:

08.02.2016

Schválené dňa:

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



Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO	3	4	1	2	1	3	5	8		
DIČ	2	0	2	0	3	8	1	4	0	7

A. Informácie o účtovnej jednotke.

1. Účtovná jednotka

Názov a adresa	KAMEŇOLOMY, 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
- otvárka, príprava a dobývanie výhradných ložísk
- zriaďovanie, zabezpečovanie a likvidácia banských diel a lomov
- úprava a zušľacht'ovanie 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 zušľacht'ovania nerastov vykonávaných v súvislosti s ich dobývaním, zabezpečovanie a likvidácia banských diel a lomov, ako aj vyhľadávanie a ložiskový geologický prieskum nevyhradených nerastov

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO	3	4	1	2	1	3	5	8		
DIČ	2	0	2	0	3	8	1	4	0	7

3. Priemerný počet pracovníkov

Názov položky	2015	2014
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	47	44
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho	47	44
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.-31.12.2015a za predpokladu nepretržitého pokračovania činnosti spoločnosti.

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka za rok 2014 bola schválená Valným zhromaždením spoločnosti dňa 22.07.2015.

7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka spoločnosti k 31.12.2014 spolu so správou audítora o overení účtovnej závierky k 31.12.2014 a výročnou správou a dodatkom správy audítora o overení súladu výročnej správy s účtovnou závierkou bola uložená do Registra účtovných závierok v termínoch :

- dňa 25.03.2015 Účtovná závierka spoločnosti k 31.12.2014
- dňa 26.03.2015 správa audítora o overení účtovnej závierky k 31.12.2014
- dňa 22.06.2015 Výročná správa za rok 2014 s dodatkom správy audítora o overení súladu výročnej správy s účtovnou závierkou
- dňa 28.07.2015 Oznámenie o dátume schválenia účtovnej závierky k 31.12.2014

8. Schválenie audítora

Valné zhromaždenie konané dňa 22.07.2015 schválilo spoločnosť JCLAUDIT&CONSULTING, s.r.o., Selec č 65 ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1.januára 2015 do 31. decembra 2015.

B. Členovia štatutárnych orgánov

Najvyšší štatutárny orgán - konateľ

Peter Viskup

Dozorná rada

R. Mark Lowry
Marta Zonik
JUDr. Peter Majling

Najvyšší orgán vrcholového riadenia:

Generálny riaditeľ

Peter Viskup

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO	3	4	1	2	1	3	5	8				
DIČ	2	0	2	0	3	8	1	4	0	7		

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. 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 je cena, za ktorú sa majetok obstaral vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním a všetky zníženia tejto obstarávacej ceny.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO	3	4	1	2	1	3	5	8		
DIČ	2	0	2	0	3	8	1	4	0	7

- 2) Vlastnými nákladmi, priame a nepriame náklady (výrobná réžia) bezprostredne súvisiace s vytvorením majetku, príp. nepriame náklady správneho charakteru , pokiaľ vytvorenie majetku má dlhodobý charakter.
- 3) Technické zhodnotenie, ktoré zvyšuje ocenenie o výdavky na dokončené na technické zhodnotenie: nadstavbu, prístavbu, rekonštrukciu a modernizáciu majetku
- 4) Dlhodobý hmotný majetok v cudzej mene sa ocení prepočtom na slovenskú menu príslušným kurzom vyhláseným ECB alebo NBS.
- 5) Zvýšenie ocenenia dlhodobého hmotného majetku - neučtuje sa o ňom, pokiaľ tak neučiní opatrenie alebo iný predpis.
- 6) Trvalé zníženie dlhodobého hmotného majetku - účtuje sa prostredníctvom oprávok, pritom treba opraviť odpisový plán
- 7) Reálnou hodnotou - bezplatne nadobudnutý alebo darovaný majetok
- 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 v mesiaci, kedy bol majetok uvedený do používania 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 1.1.2015 sa uskutočnila previerka dôb životnosti a metód odpisovania odpisovaného majetku. Na základe tejto previerky sú účtovné odpisové sadzby a doby používania dlhodobého majetku nasledovné :

Budovy , stavby	12 - 20 rokov	8,33 - 5,00 %
Stroje, zariadenia	4 - 12 rokov	25,00 - 8,33 %
Dopravné prostriedky	4 - 12 rokov	25,00 - 8,33 %
Ostatný dlhodobý majetok	20 rokov	5,00 %
Dlhodobý hmotný drobný majetok	rôzna	rôzne

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO	3	4	1	2	1	3	5	8		
DIČ	2	0	2	0	3	8	1	4	0	7

Ostatný dlhodobý majetok tvorí 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 odpisovú skupinu 0, ktorá 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.

Odpisy sa zaokrúhľujú na celé eurá nahor.

Daňové odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené zákonom o dani z príjmov č.595/2003 a k 1.1.2015 bol dlhodobý hmotný majetok preklasifikovaný do odpisových skupín podľa prílohy č.1 tohto zákona.

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, poistné 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. Reálnou hodnotou 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.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO	3	4	1	2	1	3	5	8		
DIČ	2	0	2	0	3	8	1	4	0	7

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:

- dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázaných v súvahe a ich daňovou základňou
- možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti, ktorou sa rozumie možnosť odpočítat daňovú stratu od základu dane v budúcnosti
- 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 – Záväzky z nájmu vo výške dohodnutých platieb znížených o nerealizované finančné náklady.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO	3	4	1	2	1	3	5	8		
DIČ	2	0	2	0	3	8	1	4	0	7

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 2015 spoločnosť nevykonala žiadne opravy významných chýb minulých účtovných období.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO	3	4	1	2	1	3	5	8		
DIČ	2	0	2	0	3	8	1	4	0	7

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 2015 do 31. decembra 2015 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2014 do 31. decembra 2014 je uvedený v tabuľkách na stranách 9 až 12.

3
4
1
2
1
3
5
8

2
0
2
0
3
8
1
4
0
7

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	1 441 681	0	0	0	0	1 441 681	
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Stav na konci účtovného obdobia	0	3 325	0	0	0	0	0	0	3 325	
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	1 441 681	0	0	0	0	1 441 681	
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Stav na konci účtovného obdobia	0	3 325	0	0	0	0	0	0	3 325	
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	

3
4
1
2
1
3
5
8

2
0
2
0
3
8
1
4
0
7

KAMENOLOMY, s.r.o

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku

31.12.2014

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								Spolu
	a	b	c	d	e	f	g	h	
		Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	
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	1 441 681	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
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	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia		0	0	0	0	0	0	0	0

KAMENOLOMY, s.r.o.

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

31.12.2015

Poznámky Úč POD 3 - 01

I Č O

3
4
1
2
1
3
5
8

DiČ

2
0
2
0
3
8
1
4
0
7

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie									
	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	Spolu
Prvotné ocenenie										
Stav na začiatku účtovného obdobia	480 744	1 647 931	2 863 017	0	0	0	57 027	0	0	5 048 719
Prírastky	354 550	42 639	168 130	0	0	0	0	570 389	0	1 135 708
Úbytky	0	0	16 610	0	0	0	0	565 319	0	581 929
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	835 294	1 690 570	3 014 537	0	0	0	57 027	5 070	0	5 602 498
Opravy										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	1 313 736	2 500 553	0	0	0	26 798	0	0	3 841 087
Prírastky	0	43 144	116 654	0	0	0	2 820	0	0	162 618
Úbytky	0	0	16 610	0	0	0	0	0	0	16 610
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 356 880	2 600 597	0	0	0	29 618	0	0	3 987 095
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	480 744	334 195	362 464	0	0	0	30 229	0	0	1 207 632
Stav na konci účtovného obdobia	835 294	333 690	413 940	0	0	0	27 409	5 070	0	1 615 403

3
4
1
2
1
3
5
8

2
0
2
0
3
8
1
4
0
7

KAMENŇOLOMY, s.r.o.

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

31.12.2014

Bežné účtovné obdobie											
Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hmuteľné veci a súbory hmuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	Spolu		
										a	b
Prvotné ocenenie											
Stav na začiatku účtovného obdobia	479 804	1 640 793	2 854 025	0	0	42 959	17 869	0	5 035 450		
Prírastky	940	7 138	17 532	0	0	14 068	24 671	0	64 349		
Úbytky	0	0	8 540	0	0	0	42 540	0	51 080		
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
Stav na konci účtovného obdobia	480 744	1 647 931	2 863 017	0	0	57 027	0	0	5 048 719		
Opravy											
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	1 267 970	2 404 727	0	0	24 627	0	0	3 697 324		
Prírastky	0	45 766	104 366	0	0	2 171	0	0	152 303		
Úbytky	0	0	8 540	0	0	0	0	0	8 540		
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 313 736	2 500 553	0	0	26 798	0	0	3 841 087		
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	479 804	372 823	449 298	0	0	18 332	17 869	0	1 338 126		
Stav na konci účtovného obdobia	480 744	334 195	362 464	0	0	30 229	0	0	1 207 632		

Výška poistného dlhodobého majetku v roku 2015 bola 10 465 €. 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 Kooperatíva Bratislava Union poisťovňa a.s. Bratislava
Dopravné prostriedky	zákonné, havarijné poistenie	Allianz-Slovenská poisťovňa a.s., Trenčín, Komunálna poisťovňa a.s. Bratislava

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. V roku 2015 bol goodwill vyradený z evidencie.

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

Spoločnosť Kameňolomy s.r.o. eviduje zásoby vo výške 1 282 330 € z toho :

Zásoby	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Materiál	114 029	89 586
Výrobky	1 240 474	1 192 744
Tovar	0	0
Zásoby spolu :	1 354 503	1 282 330

V roku 2015 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.

f) Údaje o pohľadávkach

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

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav opravnej položky k 1.1.2015	Tvorba Opravnej položky	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav Opravnej položky k 31.12.2015
Pohľadávky z obchod. styku	255 548	13 116	3 928	0	264 736
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	0	0		0	0
Pohľadávky spolu	255 548	13 116	3 928	0	264 736

g) Veková štruktúra pohľadávok

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

Pohľadávky k 31.12.2015	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky :			
Pohľadávky z obchodného styku	247	0	247
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	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu :	247	0	247
Krátkodobé pohľadávky :			
Pohľadávky z obchodného styku	866 506	383 368	1 249 874
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ	201	0	201
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	0	0	0
Iné pohľadávky	380	0	380
Krátkodobé pohľadávky spolu:	867 087	383 368	1 250 455

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO	3	4	1	2	1	3	5	8				
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 31.12.2014	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky :			
Pohľadávky z obchodného styku	0	128 968	128 968
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	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu :	0	128 968	128 968
Krátkodobé pohľadávky :			
Pohľadávky z obchodného styku	994 301	364 617	1 358 918
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ	405	0	405
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	0	0	0
Iné pohľadávky	1 252	0	1 252
Krátkodobé pohľadávky spolu	995 958	364 617	1 360 575

h) Výška pohľadávok podľa zostatkovej doby splatnosti

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pohľadávky po lehote splatnosti	383 615	364 617
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	866 840	995 958
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 250 455	1 360 575
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden až päť rokov	247	128 968
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	247	128 968

i) Pohľadávky zabezpečené záložným právom

Spoločnosť nemá pohľadávky kryté záložným právom.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO	3	4	1	2	1	3	5	8		
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 :	1 610 332,75
Daňová hodnota v Eur:	1 373 110,54
Rozdiel :	237 222,21

Odložený daňový záväzok k 31.12.2015: 52 189 €

Odložená daňová pohľadávka:

- Odložená daňová pohľadávky k tvorbe rezervy na odchodné a jubileá
114 037,84 x 22 % sadzba dane = 25 088 Eur
- Odložená daňová pohľadávka zo zostatku daňovej straty 2012
44 891 x 22% sadzba dane = 9 876 Eur

Odložená daňová pohľadávka k 31.12.2015 : 34 964 €

k) Finančné účty

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	9 496	10 210
Bežné účty v banke alebo pobočke zahraničnej banky	2 682 793	1 420 586
Vkladové účty v banke alebo pobočke zahraničnej banky termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu :	2 692 289	1 430 796

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO	3	4	1	2	1	3	5	8		
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	275 868	254 914
Skrývka Hubina, Mn.Lehota, Jablonica	275 868	254 914
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho	33 088	48 025
Skrývka Hubina, Mn.Lehota, Jablonica	10 245	7 636
Nespracované kamenivo	10 092	27 887
Predplatné	2 205	1 893
Poistenie	5 999	4 611
Telefónne poplatky, internet	833	879
Aktualizácia programov	1 807	1 807
Nájomné	1 709	2 150
Poradenstvo	78	321
Vzdelávanie	0	0
Školenie	120	701
Diaľničné známky	0	140
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho	0	0
Refakturácia spotreby plynu	0	0
Vrátenie súdneho poplatku	0	0

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO	3	4	1	2	1	3	5	8				
DIČ	2	0	2	0	3	8	1	4	0	7		

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 zisku za predchádzajúce účtovné obdobie bolo schválené Valným zhromaždením spoločnosti dňa 24.07.2014

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	314 943
Rozdelenie účtovného zisku :	
Prídel do zákonného rezervného fondu	0
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	0
Prídel do sociálneho fondu	31 356
Prídel na zvýšenie základného imania	0
Úhrada straty minulých období	0
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	283 587
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	0
Iné	-
Spolu	314 943

Návrh na rozdelenie zisku /straty v schvaľovacom konaní

Názov položky	Bežné účtovné obdobie
Účtovný zisk	1 314 558
Rozdelenie účtovného zisku :	
Prídel do zákonného rezervného fondu	0
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	0
Prídel do sociálneho fondu	25 000
Prídel na zvýšenie základného imania	0
Úhrada straty minulých období	0
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	1 289 558
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	0
Iné	-
Spolu	1 314 558

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO	3	4	1	2	1	3	5	8		
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	60 124	7 636	0	0	67 760
Ostatné dlhodobé rezervy -Odchodné a jubileá	60 124	7 636	0	0	67 760
Krátkodobé rezervy, z toho	27 239	89 188	51 610	0	64 817
Zákonné krátkodobé rezervy:					
Na nevyčerpané dovolenky	0	0		0	0
Na poistenie k nevyčerpaným dovolenkám	0	0		0	0
Na overenie účtovnej závierky a výročnej správy	4 900	4 900	4 900	0	4 900
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	4 900	4 900	4 900	0	4 900
Ostatné krátkodobé rezervy :					
Na odmeny	15 807	72 181	36 715	0	51 273
Na poistenie k odmenám	989	8 226	8 348	0	867
Na nevyplatené prémie	0	0	0	0	0
Na jubileá v rátane poistenia	5 451	3 831	1 555	0	7 727
Ostatné	92	50	92	0	50
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	22 339	84 288	46 710	0	59 917

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO	3	4	1	2	1	3	5	8		
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	11 551	9 726
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti rok až päť rokov	11 551	9 726
Krátkodobé záväzky spolu	977 157	780 333
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	746 973	599 244
Záväzky po lehote splatnosti	230 184	181 089

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	114 038	75 487
Odpočítateľné		
zdaniteľné	114 038	75 487
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho	237 222	300 601
odpočítateľné	-1 610 333	- 1 207 632
zdaniteľné	1 373 111	907 031
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	44 891	67 337
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	22	22
Odložená daňová pohľadávka	34 964	31 421
Uplatnená daňová pohľadávka	0	174 853
Zaučtovaná ako náklad	3 543	174 853
Zaučtovaná z vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	52 189	66 132
Zmena odloženého daňového záväzku	13 943	15 467
Zaučtovaná ako náklad	-13 943	-15 467
Zaučtovaná do vlastného imania	0	0
Iné	0	0

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO	3	4	1	2	1	3	5	8			
DIČ	2	0	2	0	3	8	1	4	0	7	

g) Závazok zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	9 726	4 775
Tvorba SF na ťarchu nákladov	10 937	9 262
Tvorba SF zo zisku	31 356	28 177
Ostatná tvorba SF	0	0
Tvorba SF spolu	42 293	37 439
Čerpanie SF	40 468	32 488
Konečný zostatok SF	11 551	9 726

Tvorba sociálneho fondu :

- povinný prídel 1 % zo súhrnu hrubých miezd zaúčtovaných zamestnancom na výplatu za kalendárny rok
- 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	864	864	978
VISA BUSINESS karty	Eur	19	mesačne	864	864	978

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO	3	4	1	2	1	3	5	8		
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	1 280	1 376
Poplatky za znečisťovanie ovzdušia	1 280	1 376
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho	1 688	1 782
Prenájom pozemkov	1 688	1 782
Výnosy budúcich období krátkodobé, z roho	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	
	2015	2014	2015	2014	2015	2014
Slovenská republika	6 190 886	4 964 552	145 777	66 948	7 183	0
Česká republika	518 399	456 218	0	0	0	0
Spolu	6 709 285	5 420 770	145 777	66 948	7 183	0

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	1 240 474	1 192 744	1 311 823	47 730	-119 079
Zvieratá	0	0	0	0	0
Spolu	1 240 474	1 192 744	1 311 823	47 730	-119 079
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 vnútrorg. zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	47 730	-119 079

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 aktivácii nákladov		0
Ostatné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho :	34 624	66 689
Zmluvné a ostatné pokuty a penále	0	1 809
Výnosy z odpísaných pohľadávok	0	0
Náhrada PHM vozidiel na súkromné účely	1 868	1 668
Náhrady za škody od poisťovní	32 741	62 012
Zúčtovanie oprávok k opravnej položke k nadobudnutému majetku	0	0
Ostatné výnosy	15	1 200
Finančné výnosy, z toho :	1 123	226
Kurzové zisky, z toho	13	146
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	13	146
Ostatné položky finančných výnosov, z toho		
Výnosové úroky	1 110	80
Výnosy , ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt	0	0

d) Čistý obrat

Čistý obrát 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	6 709 285	5 420 770
Tržby z predaja služieb	0	66 948
Tržby za tovar	7 183	0
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	0	510 885
Čistý obrat celkom	6 716 468	5 998 603

Do čistého obrátu boli započítané výnosy dosiahnuté z predaja výrobkov a tovaru (účty 601 a604).

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO	3	4	1	2	1	3	5	8		
DIČ	2	0	2	0	3	8	1	4	0	7

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	2 969 562	2 498 762
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	5 098	5 019
Opravy a údržba	171 412	252 848
Technologická a ostatná preprava	817 769	765 069
Vrtné a trhacie práce	665 448	532 633
Náklady na cudzie mechanizmy	703 413	334 412
Nájomné – pozemky	46 915	48 198
Nájomné – operatívny lízing	231 534	247 099
Telefónne poplatky	10 641	10 417
Skúšobníctvo, certifikácia	25 654	22 937
Strážna služba	101 273	95 715
Právne služby	23 644	22 276
Poradenstvo	76 971	74 643
Tlmočenie a preklady	9 244	10 381
Ostatné	80 546	77 115
Ostatné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho :	65 532	49 396
Dary	7 042	6 707
Zmluvné pokuty a penále	1 156	6
Ostatné pokuty a penále	250	6
Odpis pohľadávky	0	0
Manká a škody	633	392
Zúčtovanie komplexných nákladov budúcich období	12 534	4 826
Poistenie	43 016	36 745
Ostatné náklady	901	714
Finančné náklady, z toho	6 858	7 481
Kurzové straty, z toho	1 584	771
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	8
Ostatné položky finančných nákladov, z toho	5 274	6 710
Nákladové úroky	0	0
Bankové poplatky	1 914	1 910
Poplatky za fin. preverenie odberateľov	3 360	4 800
Náklady , ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt	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	1 692 113	372 265	x	639 898	140 778	x
Teoretická daň	x		22	x		22
Daňovo neuznané náklady	177 155	38 974	x	150 265	33 058	x
Výnosy nepodliehajúce dani	-52 139	-11 471		-15 199	-3 344	
Vplyv nevykázanvej odloženej daňovej pohľadávky	0	0	0	0	0	0
Umorenie daňovej straty	-22 446	-4 938	0	-22 446	-4 938	0
Zmena sadzby dane	0	0	0	0	0	0
Iné	0	0	0	0	0	0
Spolu	1 794 683	394 830	x	752 518	165 554	x
Splatná daň z príjmov	x	395 041	x	x	165 569	x
Odložená daň z príjmov	x	-17 486	x	x	159 386	x
Celková daň z príjmov	x	377 555	x	x	324 955	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)	641 599	776 230
Majetok prijatý do úschovy	0	0
Pohľadávky z derivátov	0	0
Záväzky z opcíí derivátov	0	0
Odpísané pohľadávky	0	0
Pohľadávky z leasingu	0	0
Záväzky z leasingu	0	0
Iné položky	0	0

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO	3	4	1	2	1	3	5	8				
DIČ	2	0	2	0	3	8	1	4	0	7		

1.Najatý majetok

Spoločnosť má k 31.12.2015 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
Rýpadlo Caterpillar 324 E	01.02.2012	36	11 264
Nakladač Caterpillar 962 M	29.04.2015	36	14 609
Rýpadlo Caterpillar 324 E	29.04.2015	12	16 884
Rýpadlo Caterpillar 324 E	19.02.2014	36	17 100
Nakladač Caterpillar 950 H	09.05.2013	36	35 256
Rýpadlo Caterpillar 324 E	19.02.2014	36	33 792
Nakladač Caterpillar 950 H	25.01.2013	36	32 364
Multifunkčné zar. Konica	03.11.2015	48	138
BMW 520	01.12.2013	48	4 800
Mitsubishi	17.06.2013	36	5 541
Volkswagen PASSAT	25.09.2013	36	7 185
Mitsubishi ASX	14.08.2014	36	4 543
Toyota Auris	12.11.2015	36	440
Mitsubishi ASX	21.08.2015	36	1 578
Peugeot	26.06.2014	36	3 559
Peugeot	13.03.2015	36	3 028
Nissan Quashqai	21.11.2014	36	6 006
SEAT Leon	20.07.2015	36	2 628
Nakladač Volvo	25.5.2011	36	23 179
Pásová váha	13.04.2011	48	899
Toyota Avensis	16.02.2010	71	4 371
Seat Altea	08.03.2011	48	2 370

2.Prenajatý majetok

Spoločnosť prenajíma 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.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO	3	4	1	2	1	3	5	8		
DIČ	2	0	2	0	3	8	1	4	0	7

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 2015 poskytnuté žiadne pôžičky, záruky alebo iné formy zabezpečenia, ani finančné prostriedky alebo iné plnenia na súkromné účely členov.

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

Po 31. decembri 2015 nenastali žiadne udalosti majúce významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

O. *Prehľad zmien vlastného imania*

Popis a výška zmien vlastného imania podľa jednotlivých súvahových položiek:

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO	3	4	1	2	1	3	5	8		
DIČ	2	0	2	0	3	8	1	4	0	7

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie zapísané do OR	174 601	0	0	0	174 601
Základné imanie nezapísané do OR	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Zákonné rezervné fondy	17 460	0	0	0	17 460
Ostatné kapitálové fondy	42 817	0	0	0	42 817
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Ostatné fondy tvorené zo zisku	35 661	0	0	0	35 661
Nerozdelený zisk minulých rokov	3 910 633	283 587	0	0	4 194 220
Neuhradená strata z minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	314 943	1 314 558	0	314 943	1 314 558
Vyplatené dividendy	0	0	0	0	0
Ďalšie zmeny vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0
SPOLU	4 496 115	1 598 145	0	314 943	5 779 317

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO	3	4	1	2	1	3	5	8		
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 zapísané do OR	174 601	0	0	0	174 601
Základné imanie nezapísané do OR	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Zákonné rezervné fondy	17 460	0	0	0	17 460
Ostatné kapitálové fondy	42 817	0	0	0	42 817
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účasťí	-712 408	0	-712 408	0	0
Ostatné fondy tvorené zo zisku	748 069	0	712 408	0	35 661
Nerozdelený zisk minulých rokov	3 858 448	52 185	0	0	3 910 633
Neuhradená strata z minulých rokov	0	0	0	-0	
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	80 362	314 943	0	80 362	314 943
Vyplatené dividendy	0	0	0	0	0
Ďalšie zmeny vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0
SPOLU	4 209 349	367 128	0	80 362	4 496 115

KAMENOLOMY, s.r.o.

Prehľad peňažných tokov pri použití nepriamej metódy.

31.12.2015

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Z/S	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti	1 692 113	639 898
A.1.	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)		
A.1.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce hospodársky výsledok z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	197 042	-1 420 483
A.1.3.	Odpisy dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku (+)	159 591	151 620
A.1.4.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)	0	0
A.1.5.	Zmena stavu rezerv (+/-)	35 365	45 214
A.1.6.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	9 189	-1 425 735
A.1.8.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-6 207	-190 148
A.1.9.	Úroky účtované do nákladov (+)	0	0
A.1.10.	Úroky účtované do výnosov (-)	-1 110	-80
A.1.11.	Kurzový zisk vyčísľaný k peň.pr. a peň.ekv ku dňu ku ktorému sa zostavuje úč. záv. Kurzová strata vyčísľaná k peň.pr. a peň.ekv ku dňu ku ktorému sa zostavuje úč. záv.	-13	-146
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	0	8
A.1.13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsl. Hosp. z bežnej činnosti	227	-1 216
A.2.	Zmeny stavu pracovného kapitálu	0	0
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	299 768	1 297 364
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	238 840	1 267 986
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	133 101	-95 825
		-72 173	125 203
A.3.	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)	2 188 923	516 779
	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (+)	1 110	80
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)	2 190 033	516 859
A.7.	Výdavky na daň z príjmov, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných alebo finančných činností (+/-)	-331 319	-15

A.7. 1. Výdavky spojené so znížením soc. fondu v prípade, ak bol tvorený zo zisku (-)

-29 530 -23 225
IČO: 34121358
DIČ: 2020381407

KAMENOLMY, s.r.o.

Prehľad peňažných tokov pri použití nepriamej metódy.

31.12.2015

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)	1 829 184	493 619
	Peňažné toky z investičnej oblasti		
B.2	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-570 389	-24 671
B.5.	Prijmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	2 800	1 900
B.19	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť	0	2 861
B	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B.1. až B.17)	-567 589	-19 910
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C.2.3	Prijmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)	12 359	12 910
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 (+)	-12 473	-13 224
C.2.8.	Prijmy 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 splácanie 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.)	-114	-314
D	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), súčet A+B+C)	1 261 481	473 395
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	1 430 796	957 264
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia	2 692 276	1 430 659
G.	KR vyčíslené k peňažným prostriedkom ku dňu zostavenia účtovnej závierky	13	137
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia	2 692 289	1 430 796