



BERGER SLOVAKIA a.s.

výročná správa

2015

Obsah

1. Úvodné slovo predsedu predstavenstva
2. Základné údaje a vlastnícke vzťahy
3. Správa o podnikateľskej činnosti spoločnosti a o stave jej majetku, finančné údaje
4. Budúci vývoj spoločnosti
5. Záver
6. Ročná účtovná závierka a správa audítora

1. Príhovor predsedu predstavenstva

Vážení akcionári, vážení obchodní partneri,

rok 2015 je pre našu spoločnosť rokom jubilejným, keď si pripomíname dvadsať rokov úspešnej existencie spoločnosti.

Berger Slovakia, akciová spoločnosť, Ladce je zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu Trenčín oddiel Sa, vložka číslo 289/R. Spoločnosť bola zapísaná dňa 08.08.1995 ako spoločnosť s ručením obmedzeným Portlandcement, so sídlom ul. J. Kráľa, Ladce. Transformáciou spoločnosti s ručením obmedzeným, zakladateľskou zmluvou zo dňa 31.7.1995 a rozhodnutím zakladateľa podľa § 1554 a nasl. Zák. č. 513/91 Zb. vznikla akciová spoločnosť Portlandcement Ladce. V roku 2000 došlo k zmene obchodného mena – pôvodný názov „Portlandcement, a.s.“ sa na základe rozhodnutia valného zhromaždenia zmenil na „Berger Slovakia, a.s.“. Zmena obchodného mena bola zapísaná v obchodnom registri 10.11.2000.

Môžeme konštatovať, že spoločnosť úspešne obstála v konkurenčne zložitom prostredí. Spoločnosť zvládla viaceré úskalia domáceho podnikateľského prostredia. Je to výsledok tak kvalitnej práce manažmentu ako aj spoľahlivého zázemia obchodných vzťahov.

Môžeme konštatovať, že hlavné priority vzniku a existencie spoločnosti sa stali prioritami na dlhšie časové obdobie. Každoročné výsledky zaraďujú spoločnosť k ekonomicky stabilným hospodárskym subjektom aj napriek nestabilite stavebného sektora v SR v posledných rokoch.

Dovoľte mi poďakovať sa všetkým obchodným partnerom, akcionárom a zamestnancom za ich zodpovednú, kvalitnú prácu a úsilie, ktoré venovali plneniu úloh a napredovaniu spoločnosti Berger Slovakia.



Ing. Anton Barčík
predseda predstavenstva

2. Základné údaje a vlastnicke vzťahy

IČO: 31 63 42 73
DIČ: 2020437760
Obchodné meno/názov: Berger Slovakia, a. s.
Sídlo: ul. J. Kráľa, 018 63 Ladce

Tel. +421/42/4603111
E-mail pcla@pcla.sk
Fax +421/42/4628018
www stránka: www.pcla.sk

Základné imanie: 54 400 Eur

Predmet podnikania:

1. výroba cementu
2. sprostredkovanie obchodu (okrem koncesovaných živností)
3. výroba slinku, mletých vápencov, mletej trosky (LANOVA), cementov a výrobkov na báze cementov
4. kúpa tovaru za účelom jeho predaja končenému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živností (veľkoobchod)
5. konzultačná a poradenská činnosť v oblasti obchodu
6. prieskum trhu a reklamy
7. prenájom Raj vozňov
8. prevádzkovanie dopravy na dráhe (vlečková doprava)
9. činnosť účtovných poradcov
10. vedenie účtovníctva
11. činnosť organizačných a ekonomických poradcov
12. prenájom motorových vozidiel

Z histórie spoločnosti:

1. Spoločnosť PORTLANDCEMENT, a.s. bola založená zakladateľskou zmluvou zo dňa 31.07.1995 rozhodnutím zakladateľa a prijatím stanov.
2. Spoločnosť emitovala 1 600 ks akcií v listinnej podobe, ktoré nie sú verejne obchodovateľné a sú vedené v zozname akcionárov v sídle spoločnosti a v Centrálnom depozitári cenných papierov.
3. Spoločnosť je právnym nástupcom spoločnosti PORTLANDCEMENT, s.r.o.
4. Mimoriadne Valné zhromaždenie dňa 05.09.2000 schválilo zmenu obchodného mena na Berger Slovakia, a.s. (ďalej aj BS).
5. V súvislosti s prechodom na novú menu euro predstavenstvo rozhodlo o zaokrúhlení menovitej hodnoty 1 akcie z 1000,00 Sk za 34,00 Eur.

Majetkové prepojenie

BS je vlastníkom 33,33 % majetkového podielu spoločnosti EUROKONTOR, s. r. o. Malacky a na hlasovacích právach má 35 % podiel.

BS je vlastníkom 70,42 % majetkového podielu dcérskej spoločnosti Považská cementáreň, a.s., Ladce, čo je 70,42 % podiel na hlasovacích právach.

Štatutárne orgány spoločnosti

Predstavenstvo

Anton Barcík – predseda predstavenstva

Vzdelanie: ekonomické a obchodné

Zamestnanie: generálny riaditeľ Považskej cementárne, a.s., Ladce

Martin Gastinger – člen predstavenstva

Vzdelanie: obchodné

Zamestnanie: prokurista spoločnosti Berger Holding, GmbH, Passau

Mária Kebísková – člen predstavenstva

Vzdelanie: technické

Zamestnanie: ekonomická riaditeľka a prokurista Považskej cementárne, a.s., Ladce

Viera Rafajová – člen predstavenstva

Vzdelanie: ekonomické

Zamestnanie: vedúca odboru informačnej sústavy Považskej cementárne, a.s., Ladce

Franz Wallner – člen predstavenstva

Vzdelanie: ekonomické a priemyselné

Zamestnanie: konateľ spoločnosti Berger Holding, GmbH, Passau

Alois Weiherer – člen predstavenstva

Vzdelanie: obchodné

Zamestnanie: prokurista spoločnosti Berger Holding, GmbH, Passau

Dozorná rada

Karl Geßl

Adresa pracoviska: Berger Holding, GmbH, 94036 Passau

Vzdelanie: stavebné

Zamestnanie: konateľ spoločnosti Berger Holding, GmbH, Passau

Božena Sláviková

Vzdelanie: technické

Zamestnanie: vedúca oddelenia zahraničného obchodu Považskej cementárne, a.s., Ladce

Peter Šumaj

Vzdelanie: ekonomické

Zamestnanie: personálny riaditeľ Považskej cementárne, a.s., Ladce

Výkonné vedenie

Ing. Miroslav Komenda, riaditeľ

Štruktúra akcionárov a ich podiel na základnom imaní k 31. 12. 2015

K 31. decembru 2015 mala a.s. Berger Slovakia Ladce 19 akcionárov, ktorí vlastnia 1600 akcií. Akcie sú vydané na meno v listinnej podobe, verejne neobchodovateľné.

Dvaja akcionári vlastnia akcie, ktorých podiel predstavuje jednotlivo viac ako 30 % zo základného imania, 1 akcionár vlastní akcie, ktorých podiel predstavuje viac ako 10 %, 2 akcionári vlastnia akcie, ktorých podiel predstavuje viac ako 1 %, ale menej ako 10 % základného imania a 14 akcionárov vlastní akcie, ktorých podiel predstavuje menej ako 1 % zo základného imania.

Všetci akcionári sú v zmysle zákona o cenných papieroch uvedení v zoznamoch akcionárov vedených v spoločnosti Berger Slovakia a v Centrálnom depozitári cenných papierov, a.s. Bratislava. Základné imanie v celovej hodnote 54 400 € tvorí 1600 ks akcií v nominálnej hodnote 34,00 € za jednu akciu.

Štruktúra akcionárov sa v porovnaní s bezprostredne predchádzajúcim obdobím nezmenila.

Údaje o konsolidácií

Spoločnosť sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti Berger Holding, GmbH, so sídlom Äussere Spitalhofstr. 19, D-94036 Passau, Spolková republika Nemecko.

Spoločnosť zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku v zmysle zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve podľa Medzinárodných účtovných štandardov IFRS.



3. Správa o podnikateľskej činnosti spoločnosti a o stave jej majetku, finančné údaje

V priebehu roku 2015 sa spoločnosť v oblasti podnikateľskej činnosti venovala najmä poskytovaniu služieb v oblasti poradenských služieb, pomoci a podpore v oblasti marketingových cieľov a marketingovej politiky, najmä v oblasti podpory a propagácie predaja.

Majetok spoločnosti dosiahol úroveň viac ako 46 mil. eur, pričom medziročne vzrástol o 445 tis. eur. Je to najmä v dôsledku dosiahnutého hospodárskeho výsledku a rastu hodnoty dlhodobého finančného majetku.

Spoločnosť je finančne stabilná, ekonomicky silná a na zabezpečenie činnosti nepotrebuje cudzie zdroje. Všetky svoje potreby financuje z vlastných zdrojov. Vďaka kvalitným ekonomickým rozhodnutiam sa podarilo udržať hospodárenie spoločnosti na požadovanej úrovni aj v prostredí, kde rezort stavebníctva prekonával zložité obdobie recesie.

O ekonomike spoločnosti vypovedajú viaceré dosiahnuté hodnoty, ktoré sú súčasťou správy, ako aj údaje z finančných výkazov za posledné tri roky.

4. Budúci vývoj spoločnosti

Cieľom spoločnosti nebude iba lineárne zvyšovať čísla, ale skôr ďalej zlepšovať pomerovú stránku hospodárskeho výsledku a pridanej hodnoty. Chceme cielene akcelerovať rozvoj našich marketingových služieb a tak naďalej dosahovať ciele stanovené obchodným plánom. Súčasne bude potrebné aj hospodárne vynakladanie nákladových položiek.

Vo vývoji spoločnosti Berger Slovakia v budúcnosti očakávame pozitívny trend. Akciová spoločnosť má všetky predpoklady úspešne pokračovať v doterajšej ceste. Spoločnosť má aj do nasledujúceho obdobia dostatočný potenciál, aby mohla úspešne riešiť úlohy, ktoré v rozhodujúcej miere ovplyvnia ekonomiku spoločnosti.

5. Záver

Kladné výsledky stavebného sektora v SR, najmä v závere roka, vyznievajú optimisticky. Realitou zostáva tvrdý konkurenčný boj o obchodné príležitosti. Otázniky vyvoláva aj začiatok štvorročného cyklu novej vlády, ktorý často prináša spomalenie vývoja celej ekonomiky, osobitne stavebníctva. Dôležitá bude stabilita novej vlády ako aj fakt, ako sa jej bude dariť dlhodobo naplňovať vládny program.

Celkom sme optimistami a predpokladáme, že rok 2016 bude pokračovaním pozitívnych trendov v stavebníctve v SR.

6. Ročná účtovná zvierka a správa audítora

Údaje z ročnej účtovnej zvierky za posledné tri roky a plán na rok 2016 v skrátenej podobe.

STRANA AKTÍV	AKTIVSEITE	2013	2014	2015	2016 Plan
Spolu majetok	VERMÖGENSGEGENSTÄNDE INSGESAMT	45 402 892	45 738 312	46 183 555	45 997 427
Neobežný majetok	Anlagevermögen	44 932 239	45 235 326	45 614 042	45 760 746
Dlhodobý nehmotný majetok súčet	Langfristige immaterielle Vermögensgegenstände Summe	0	0	0	0
Dlhodobý hmotný majetok súčet	Sachanlagen Summe	0	0	21 516	15 220
Dlhodobý finančný majetok súčet	Finanzanlagen Summe	44 932 239	45 235 326	45 592 526	45 745 526
Obežný majetok	Umlaufvermögen	469 103	501 329	568 024	235 781
Zásoby súčet	Vorräte Summe	0	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky súčet	Langfristige Forderungen Summe	5 354	5 639	11 360	4 000
Pohľadávky z obchodného styku súčet	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen Summe	0	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky súčet	Kurzfristige Forderungen Summe	103 739	65 262	30 804	37 079
Pohľadávky z obchodného styku súčet	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen Summe	103 739	63 779	29 579	35 779
Krátkodobý finančný majetok súčet	Kurzfristiges Finanzvermögen Summe	0	0	0	0
Finančné účty	Finanzkonten	360 010	430 428	525 860	194 702
Časové rozlíšenie súčet	Rechnungsabgrenzungsposten Summe	1 550	1 657	1 489	900

STRANA PASÍV	PASSIVSEITE	2013	2014	2015	2016 Plan
Spolu vlastné imanie a záväzky	EIGENKAPITAL UND VERBINDLICHKEITEN INSGESAMT	45 402 892	45 738 312	46 183 555	45 997 427
Vlastné imanie	Eigenkapital	45 321 940	45 649 869	46 090 053	45 901 923
Základné imanie súčet	Gezeichnetes Kapital Summe	54 400	54 400	54 400	54 400
Zákonné rezervné fondy	Gesetzliche Rücklagen	10 880	10 880	10 880	10 880
Ostatné fondy zo zisku	Sonstige Gewinnrücklagen	9 349 767	9 349 767	9 349 767	9 349 767
Oceňovacie rozdiely z precenenia súčet	Bewertungsdifferenzen aus der Neubewertung Summe	35 816 450	36 119 537	36 476 736	36 476 736
Výsledok hospodárenia minulých rokov	Gewinnvortrag/Veufuhrtrag	65 789	89 442	114 286	0
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag nach Steuern	24 654	25 843	83 984	10 140
Záväzky	Verbindlichkeiten	80 952	88 443	93 502	95 504
Dlhodobé záväzky súčet	Langfristige Verbindlichkeiten Summe	15 823	16 511	15 915	15 000
Dlhodobé záväzky z obchodného styku súčet	Langfristige Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen Summe	0	0	0	0
Dlhodobé rezervy	Langfristige Rückstellungen	19 422	18 247	25 394	25 000
Dlhodobé bankové úvery	Langfristige Bankkredite	0	0	0	0
Krátkodobé záväzky súčet	Kurzfristige Verbindlichkeiten Summe	22 590	26 359	24 034	28 004
Záväzky z obchodného styku súčet	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen Summe	8 228	6 090	10 057	6 754
Krátkodobé rezervy	Kurzfristige Rückstellungen	23 117	27 326	28 159	27 500
Bežné bankové úvery	Laufende Bankkredite	0	0	0	0
Krátkodobé finančné výpomoci	Kurzfristige Finanzhilfen	0	0	0	0
Časové rozlíšenie súčet	Rechnungsabgrenzungsposten Summe	0	0	0	0

		2013	2014	2015	2016 Plán
Čistý obrát	Nettoumsatzerlöse	198 000	210 000	210 000	210 000
Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet	Erläge aus der Wirtschaftstätigkeit [betriebliche Tätigkeit] insgesamt Summe	201 093	210 000	212 293	210 000
Náklady na hospodársku činnosť spolu	Aufwendungen auf die Wirtschaftstätigkeit [betriebliche Tätigkeit] insgesamt	184 663	206 148	204 074	200 753
Osobné náklady súčet	Personalaufwendungen	103 351	130 813	143 424	139 463
Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku	Abschreibungen und Wertberichtigungen auf langfristige immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0	0	3 674	6 296
Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti	Ergebnis der Geschäftstätigkeit aus der Wirtschaftstätigkeit [Betriebsergebnis]	16 430	3 852	8 219	9 247
Pridaná hodnota	Mehrwert	127 780	145 160	163 875	159 884
Výnosy z finančnej činnosti spolu	Erläge aus der Finanzierungstätigkeit insgesamt	15 134	25 036	80 003	5 000
Výnosy z dlhodobého finančného majetku súčet	Erläge aus Finanzanlagen	12 952	23 400	78 115	0
Výnosy z krátkodobého finančného majetku súčet	Erläge aus dem kurzfristigen Finanzvermögen Summe	0	0	0	0
Výnosové úroky	Zinserträge	2 182	1 636	1 888	4 480
Náklady na finančnú činnosť spolu	Aufwendungen auf Finanzierungstätigkeit insgesamt	430	458	527	1 247
Nákladové úroky	Zinsaufwendungen	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti	Ergebnis der Geschäftstätigkeit aus Finanzierungstätigkeit	14 704	24 578	79 476	3 753
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag vor Steuern	31 134	28 430	87 695	13 000
Daň z príjmov	Einkommensteuer	6 480	2 587	3 711	2 860
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag nach Steuern	24 654	25 843	83 984	10 140



SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

Pre akcionárov spoločnosti Berger Slovakia, a.s. Ladce

Uskutočnili sme audit priloženej účtovnej závierky spoločnosti Berger Slovakia, a.s. so sídlom v Ladcoch IČO: 31 634 273, ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2015, 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 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 (ďalej len „zákon o účtovníctve“) 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 audítorskými 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 audítorských 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 audítora berie do úvahy interné kontroly relevantné na zostavenie účtovnej závierky účtovnej jednotky, ktorá poskytuje pravdivý a verný obraz, aby mohol navrhnúť audítorské 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 audítorské 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 Berger Slovakia, a.s. k 31. decembru 2015 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu v súlade so zákonom o účtovníctve.

Banská Bystrica, 26.február 2016

BDR, spol. s r.o. Banská Bystrica
M.M.Hodžu 3, 974 01 Banská Bystrica
Licencia SKAu č. 6
Obchodný register Okresného súdu Banská Bystrica
Oddiel: Sro, Vložka číslo: 98/S, IČO: 00614556
Nezávislý člen Moore Stephens International Limited

Ing. Viera Babjaková
Zodpovedný audítor
Licencia SKAu č.167





audítorská firma

Dodatok správy audítora

o overení súladu výročnej správy s účtovnou závierkou

v zmysle zákona č. 540/2007 Z.z. § - u 23 odsek 5

Akcionárom spoločnosti: **Berger Slovakia, a.s. Ladce**

- I. Overili sme účtovnú závierku spoločnosti Berger Slovakia, a.s. so sídlom v Ladcoch IČO: 31 634 273 k 31. decembru 2015 uvedenú v prílohe výročnej správy, ku ktorej sme dňa 26. februára 2016 vydali správu audítora a v ktorej sme vyjadrili svoj názor v nasledujúcom znení:

Názor

Podľa nášho názoru účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie spoločnosti Berger Slovakia, a.s. k 31. decembru 2015 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu v súlade so zákonom o účtovníctve.

- II. Overili sme súlad výročnej správy s vyššie uvedenou účtovnou závierkou.

Za správnosť zostavenia výročnej správy je zodpovedný štatutárny orgán Spoločnosti. Našou úlohou je overiť súlad výročnej správy s účtovnou závierkou a na základe toho vydať dodatok správy audítora o súlade výročnej správy s účtovnou závierkou.

Overenie sme vykonali v súlade s medzinárodnými audítorskými štandardami. Tieto štandardy požadujú, aby audítor naplánoval a vykonal overenie tak, aby získal primeranú istotu, že informácie uvedené vo výročnej správe, ktoré sú predmetom zobrazenia v účtovnej závierke, sú vo všetkých významných súvislostiach v súlade s príslušnou účtovnou závierkou.

Informácie uvedené vo výročnej správe sme posúdili s informáciami uvedenými v účtovnej závierke k 31. decembru 2015. Iné údaje a informácie, ako účtovné informácie získané z účtovnej závierky a účtovných kníh sme neoverovali. Sme presvedčení, že vykonané overovanie poskytuje dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

Podľa nášho názoru sú účtovné informácie uvedené vo výročnej správe spoločnosti Berger Slovakia, a.s. v súlade s účtovnou závierkou k 31. decembru 2015.

V Banskej Bystrici, 20. apríl 2016

BDR, spol. s r.o. Banská Bystrica
M.M.Hodžu 3, 974 01 Banská Bystrica
Licencia SKAu č. 6
Obchodný register Okresného súdu Banská Bystrica
Oddiel: Sro, Vložka číslo: 98/S, IČO: 00614556
Nezávislý člen Moore Stephens International Limited

Ing. Viera Babjaková
Zodpovedný audítor
licencia SKAu č.167



BDR, spol. s r. o., M. M. Hodžu 3, 974 00 Banská Bystrica; IČO: 00614556, IČ DPH: SK 2020459199

Nezávislý člen spoločnosti **Moore Stephens International Limited**

Spoločnosť zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu Banská Bystrica, Oddiel: Sro, Vložka číslo: 98/S

Banská Bystrica: telefón: 048/470 00 41, fax: 048/41 53 117

<http://www.bdrbb.sk>



MAREC 2016