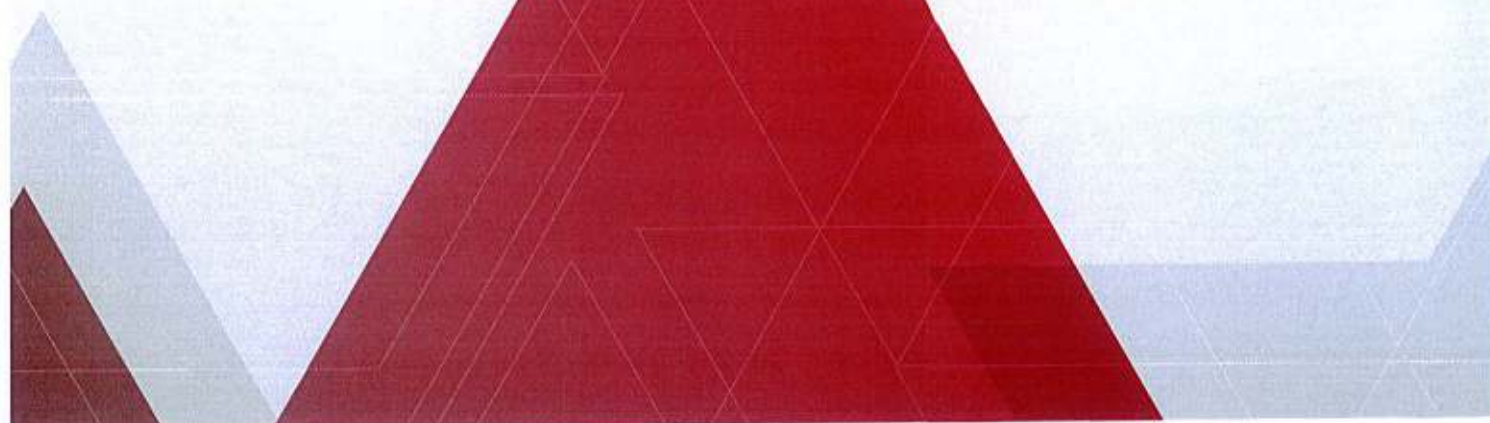




**CEMMAC**

VÝROČNÁ SPRÁVA | **2015**





# VÝROČNÁ SPRÁVA za rok 2015

spoločnosti CEMMAC a.s. so sídlom v Hornom Srní

Spoločnosť zapísaná v OR Okresného súdu v Trenčíne, v oddieli Sa, vložka číslo:14 /R

---

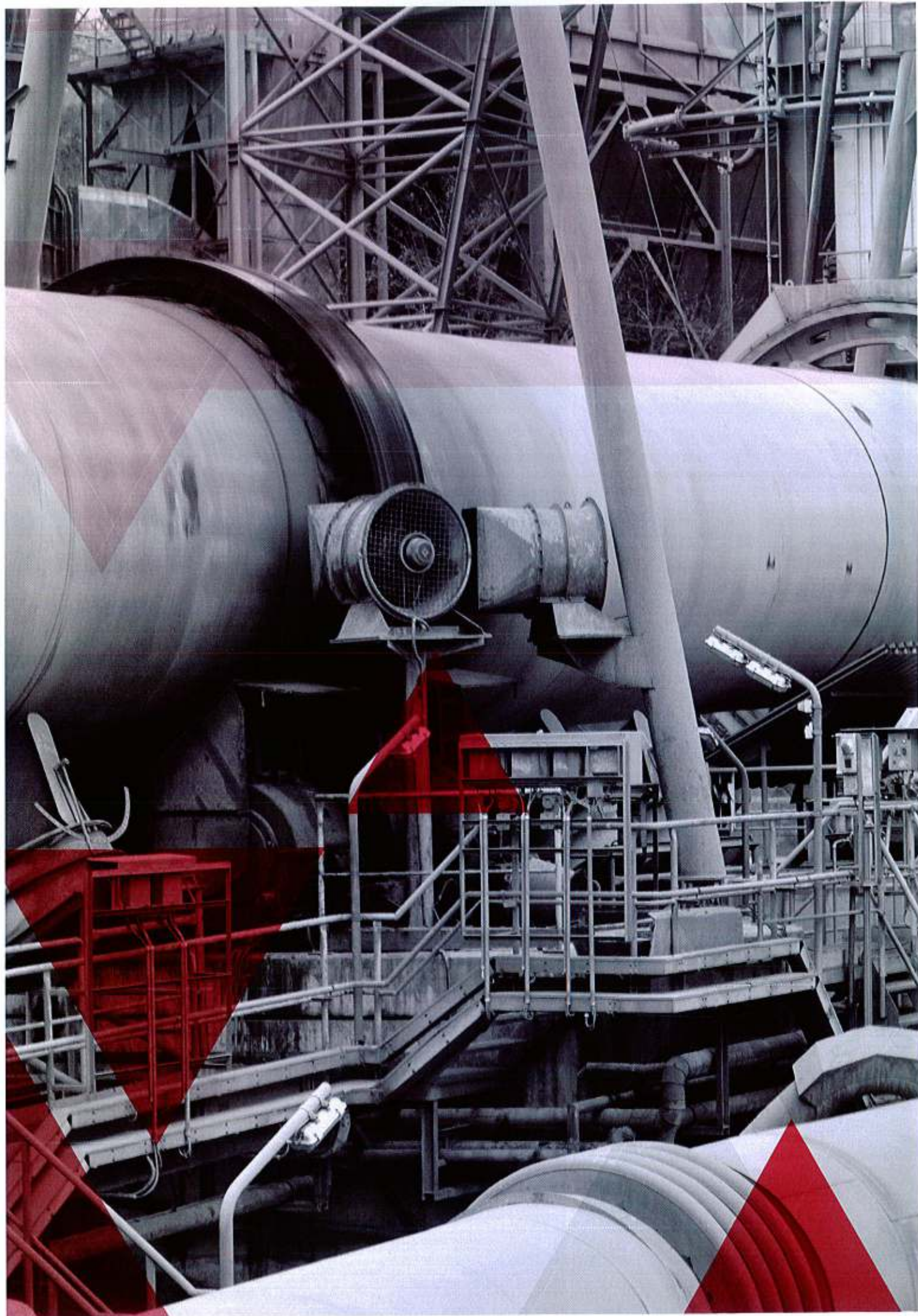
## OBSAH

1. Profil spoločnosti
2. Podnikateľské aktivity
3. Správa predstavenstva spoločnosti o činnosti a finančnej situácii za rok 2015
  - 3.1 Správa o činnosti a finančnej situácii za rok 2015
    - 3.1.1. Výroba a predaj
    - 3.1.2. Investičný rozvoj
    - 3.1.3. Environmentálna politika
    - 3.1.4. Hospodársky výsledok
  - 3.2 Finančná analýza
    - 3.2.1. Prehľad o štruktúre aktív a pasív
    - 3.2.2. Prehľad o štruktúre nákladov, výnosov a výsledku hospodárenia
  - 3.3 Udalosti osobitného významu, ktoré nastali po skončení účtovného obdobia
4. Predpokladaný vývoj spoločnosti v roku 2016
  - 4.1 Návrh obchodného plánu na rok 2016
  - 4.2 Návrh investičného plánu na rok 2016
5. Vyhlásenie o dodržiavaní zásad Zjednoteného kódexu správy a riadenia spoločnosti
6. Druh a objem vydaných akcií
7. Štruktúra akcionárov spoločnosti
8. Pravidlá voľby a odvolania členov štatutárneho orgánu a ich právomoci
9. Informácia o významných dohodách
10. Návrh na rozdelenie zisku

Prílohy: - Výrok audítora k účtovnej závierke  
- Súvaha  
- Výkaz ziskov a strát  
- Poznámky k účtovnej závierke

Predkladá

Ing. Martin Kebísek MBA  
predseda predstavenstva  
Horné Srnie, marec 2016



## 1. Profil spoločnosti

Akciová spoločnosť CEMMAC a.s. Horné Srnie je uznávanou spoločnosťou medzi obchodnými partnermi v tuzemsku a zahraničí.

Svojou štruktúrou a počtom zamestnancov patrí medzi stredne veľké podnikateľské subjekty v odbore výroby stavebných hmôt. Hlavnými podnikateľskými aktivitami v rámci predmetu podnikania sú najmä:

- výroba cementu
- výroba iných minerálnych výrobkov nekovových (mletých vápencov)
- vykonávanie trhacích prác
- činnosť organizačných a ekonomických poradcov
- výroba cementov, mletej trosky a výroby na báze cementov
- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi v rozsahu voľných živností (maloobchod)
- kúpa tovaru na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti v rozsahu voľných živností (veľkoobchod)
- sprostredkovanie obchodu v rozsahu voľných živností
- poradenská činnosť v rozsahu voľných živností
- technické testovanie, meranie a analýzy v rozsahu voľnej živnosti
- prevádzkovanie dopravy na dráhe
- podnikanie v oblasti nakladania s nebezpečným odpadom
- montáž, opravy a údržba strojných a elektrotechnických zariadení
- výroba náhradných dielov

## 2. Podnikateľské aktivity

Hlavnou podnikateľskou aktivitou spoločnosti je výroba cementu. Súčasná technická úroveň výrobného zariadenia umožňuje vyrábať cement zodpovedajúci norme STN P ENV 197-1 v triedach 42,5 (R a N) a 32,5 (R a N) daných druhov:

- Portlandské cementy
- Portlandské cementy zmesové
- Vysokopečné cementy

### 3. Správa o činnosti spoločnosti a finančnej situácii za r. 2015

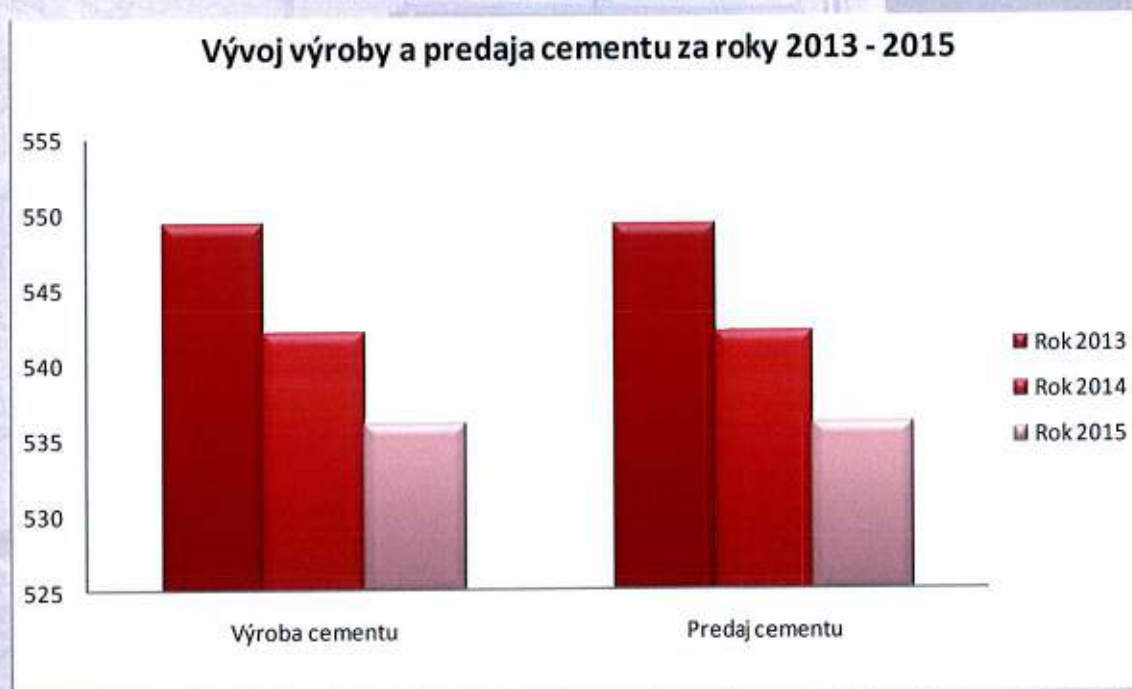
#### 3.1. Správa o činnosti spoločnosti a finančnej situácii za r. 2015

##### 3.1.1. Výroba a predaj

Výroba aj predaj cementu boli oproti plánu nižšie o 4 tis. ton. V štruktúre predaja prevládala hlavne domáci predaj, ktorý zaznamenal nárast o 24% v porovnaní s r.2014.

Ukazovateľ	Merná jed.	Plán r.2015	Skutočnosť r.2015	Plnenie v %	Skutočnosť r.2014	Skutočnosť r.2013
<b>VÝROBA</b>						
Slinok	t	383 000	383 673	100,2%	379 700	374 500
Cement	t	540 000	535 734	99,2%	542 000	549 400
<b>PREDAJ</b>						
Predaj cementu	t	540 000	535 846	99,2%	542 144	549 219

Vývoj výroby a expedície cementu v porovnávanom období 2013 - 2015 je znázornený v nasledujúcom grafe:



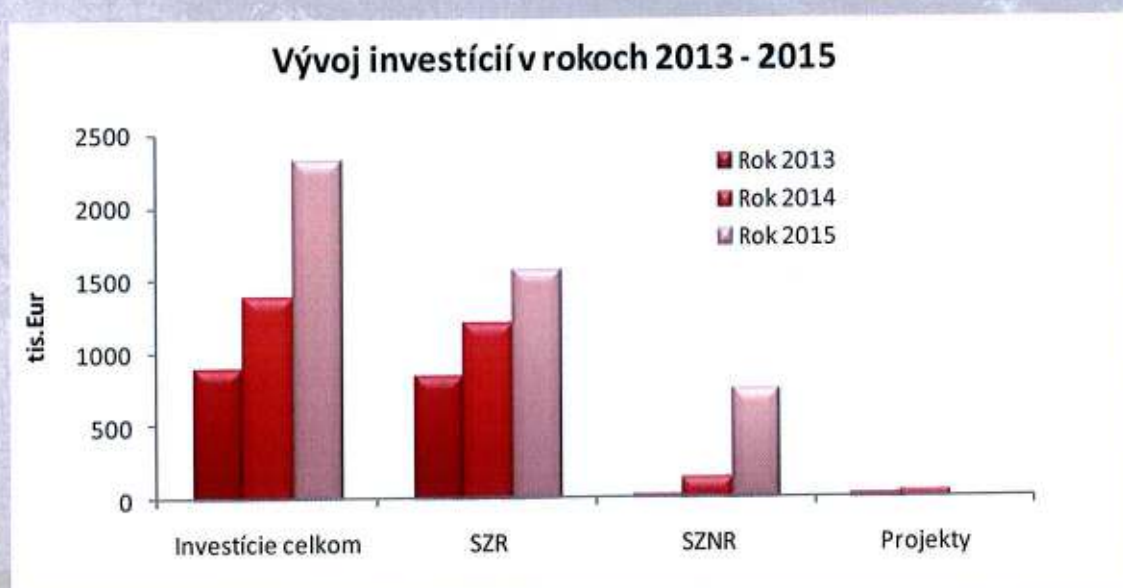
### 3.1.2. Investičný rozvoj

Spoločnosť v roku 2015 preinvestovala 2 744 tis. EUR, z toho 1 567 tis. EUR na stavby stroje a zariadenia zahrnuté do rozpočtu stavieb, 744 tis. EUR na stroje a zariadenia nezahrnuté do rozpočtu stavieb, 1 tis. EUR na projekty a 432 tis. EUR na iné investície. Najväčší podiel na investíciách tvorili výdaje na investičnú akciu „Dávkovanie nového AP do rotačnej pece“. Investície boli financované z vlastných zdrojov.

Vývoj investícií (v tis. EUR):

Ukazovateľ	Plán r.2015	Skutočnosť r.2015	Skutočnosť r.2014	Skutočnosť r.2013
<b>I. STAVBY, STROJE Zahrnuté DO ROZPOČTU STAVIEB</b>	<b>1 770</b>	<b>1 567</b>	<b>1 205</b>	<b>833</b>
z toho: stavebné práce	35	156	18	61
technológia, stroje a zariadenia	1 735	1 411	1 187	772
<b>II. STROJE A ZAR. NEZahrnuté DO ROZPOČTU STAVIEB</b>	<b>310</b>	<b>744</b>	<b>135</b>	<b>24</b>
<b>III. PROJEKTOVÉ PRÁCE</b>	<b>50</b>	<b>1</b>	<b>44</b>	<b>30</b>
<b>IV. INÉ INVESTÍCIE</b>	<b>500</b>	<b>432</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>C E L K O M</b>	<b>2 630</b>	<b>2 744</b>	<b>1 384</b>	<b>887</b>

Vývoj investícií v porovnávanom období 2013 – 2015 je znázornený v nasledujúcom grafe:



### 3.1.3. Environmentálna politika

Ochrana životného prostredia v a.s. CEMMAC je vyjadrená v environmentálnej politike prijatej vrcholovým vedením, ktorá má rovnakú úroveň a dôležitosť ako iné podnikové ciele. Podmienky pre maximálne uskutočňovanie cieľov ochrany životného prostredia sa vytvorili už pri zavádzaní systému riadenia kvality podľa ISO 9001 a hlavne environmentálneho manažérskeho systému podľa požiadaviek normy ISO 14 001, ktoré boli v r. 2015 opäť úspešne obhájené. Spoločnosť neustále pracuje na tom, aby udržala zaťaženie životného prostredia na čo najnižšej úrovni a aby zároveň plnila potreby zákazníkov a zlepšovala svoje služby.

Každá hospodárska činnosť so sebou prináša aj negatívny dopad na životné prostredie. V zmysle zákona o životnom prostredí môže byť územie zaťažované ľudskou činnosťou iba v únosnej miere a iné zákony určujú prípustnú mieru (limity znečistenia). Od roku 2005 spadá činnosť cementárne pod rozhodnutie IPKZ ktoré stanovuje podmienky prevádzky a teda aj prípustnú mieru znečistenia jednotlivých zložiek životného prostredia. Rozhodnutie vydala SIŽP Žilina, ktorá zároveň pravidelne vykonáva kontroly a povoľuje nové činnosti. Za uvedené obdobie nebolo zistené porušenie zákona ani nedošlo k prekročeniu stanovených limitov. Z revízie integrovaného povolenia v roku 2013 vyplýva ďalšie sprievňovanie podmienok prevádzky v nasledujúcom období. Samozrejmosťou nie je iba dodržiavanie legislatívnych podmienok a limitov ale trvalé zlepšovanie zavedeného systému ISO 14 001.

Ďalším z kľúčových nástrojov, ktorými sa EÚ snaží dosiahnuť zníženie emisií skleníkových plynov, ku ktorému sa zaviazala podľa Kjotskeho protokolu je obchodovanie s emisiami CO<sub>2</sub> v systéme EU ETS, ktorého súčasťou je aj naša spoločnosť. Nachádzame sa v treťom obchodovateľnom období a bezodplatné kvóty v súčasnosti nepokryjú plánovanú produkciu. Ide o trhový systém ktorý podstatne znevýhodňuje produkciu slinku v Európe a povedie buď k nákupu emisných povoleniek alebo slinku. Jednou z možností ako reagovať na vyššie uvedený dlhodobý zámer dramatického znižovania emisií CO<sub>2</sub> je výroba zmesových cementov, v ktorých klesá podiel slinku v prospech iných zložiek. Ďalšou menej efektívnou alternatívou je použitie biopaliva v procese výpalu slinku.

Významným priaznivým vplyvom na životné prostredie aj napriek opačnému názoru verejnosti je spoluspaľovanie odpadu. V tomto procese platia prísnejšie limity pre emisie, úplne je využitý potenciál odpadu a zároveň sa šetria prírodné zdroje, v súčasnosti sa pohybujeme na polovičnej náhrade klasického paliva.

Optimalizáciou procesov v zavedenom systéme ISO 9 001, využívaním alternatívnych palív a surovín sa snažíme o trvalé znižovanie environmentálneho dopadu výroby slinku a cementu na okolie našej prevádzky.

### 3.1.4. Hospodársky výsledok

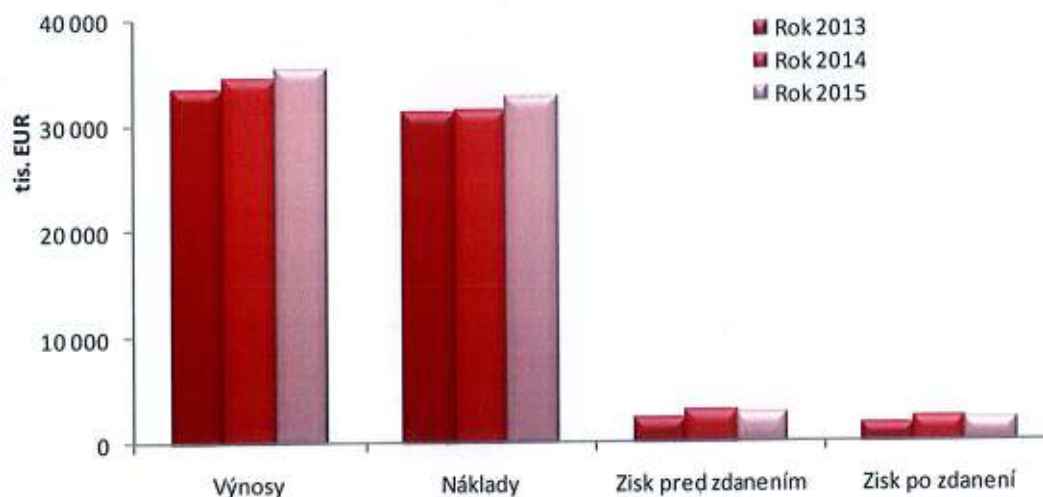
V r.2015 dosiahla spoločnosť hospodársky výsledok pred zdanením vo výške 2,7 mil.EUR.

Vývoj nákladov, výnosov a zisku (v tis. EUR):

Ukazovateľ	Plán r.2015	Skutočnosť r.2015	Skutočnosť r.2014	Skutočnosť r.2013
Výnosy	32 177	35 539	34 586	33 575
Náklady	27 905	32 796	31 606	31 312
Hospodársky výsledok pred zdanením	4 272	2 743	2 980	2 263
Hospodársky výsledok po zdanení	3 332	2 157	2 306	1 734

Vývoj hospodárskeho výsledku v porovnávanom období 2013 – 2015 je znázornený v nasledujúcom grafe:

### Vývoj hospodárskeho výsledku za roky 2013 - 2015



## 3.2. Finančná analýza

### 3.2.1. Prehľad o štruktúre aktív a pasív

Hodnota celkového majetku spoločnosti klesla oproti minulému roku o 2,2 mil.EUR a to najmä vplyvom splatenia bankových úverov vo výške 3,1 mil.EUR.

Súvaha	31.12.2015 v EUR	%	31.12.2014 v EUR	%
<b>MAJETOK spolu:</b>	<b>36 478 708</b>	<b>100%</b>	<b>38 654 684</b>	<b>100%</b>
Neobežný majetok	19 460 368	53%	19 046 574	49%
Obežný majetok	17 001 674	47%	19 588 737	51%
Časové rozlíšenie	16 666	0%	19 373	0%
<b>VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY spolu:</b>	<b>36 478 708</b>	<b>100%</b>	<b>38 654 684</b>	<b>100%</b>
Vlastné imanie	25 308 400	69%	25 608 386	66%
Závazky	11 170 308	31%	13 037 343	34%
Časové rozlíšenie	0	0%	8 955	0%

### 3.2.2. Prehľad o štruktúre nákladov, výnosov a výsledku hospodárenia

V r.2015 výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti predstavoval 2,8 mil.EUR, strata z finančnej činnosti -0,1 mil.EUR, pričom sa znížila o 97% a celkový zisk po zdanení klesol o 6,5% v porovnaní s r.2014.

Výkaz ziskov a strát	31.12.2015 v EUR	31.12.2014 v EUR
Čistý obrat	32 854 534	32 925 759
Výnosy z hospodárskej činnosti	35 503 716	34 550 246
Náklady na hospodársku činnosť	32 660 303	31 371 521
<b>Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti</b>	<b>2 843 413</b>	<b>3 178 725</b>
Pridaná hodnota	10 216 313	10 103 375
Výnosy z finančnej činnosti	35 202	36 025
Náklady z finančnej činnosti	135 910	234 543
<b>Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti</b>	<b>- 100 708</b>	<b>- 198 518</b>
<b>Výsledok hospodárenia pred zdanením</b>	<b>2 742 705</b>	<b>2 980 207</b>
<b>Výsledok hospodárenia po zdanení</b>	<b>2 157 270</b>	<b>2 306 185</b>

### 3.3. Udalosti osobitného významu, ktoré nastali po skončení účtovného obdobia

Spoločnosť po skončení účtovného obdobia nezaznamenala žiadne udalosti, ktoré by mali významný vplyv na jej finančnú a majetkovú situáciu vykázanú v účtovnej závierke za rok 2015.

## 4. Predpokladaný vývoj spoločnosti v roku 2016

### 4.1. Návrh obchodného plánu na rok 2016

Ukazovateľ	Merná jednotka	Skutočnosť 2015	Plán 2016
<b>VÝROBA</b>			
Slinok	t	383 673	380 000
Cement	t	535 734	546 600
<b>EXPEDÍCIA</b>			
Predaj cementu	t	535 846	546 600
Výnosy	tis. EUR	35 539	31 214
Náklady	tis. EUR	32 796	27 655
Zisk pred zdanením	tis. EUR	2 743	3 559
Počet pracovníkov	osoby	183	188

## 4.2 Návrh investičného plánu na rok 2016

V roku 2016 sú plánované výdaje na investície vo výške 2 mil. EUR, z toho 1 332 tis. EUR na stavby, stroje a zariadenia zahrnuté do rozpočtu stavieb, 545 tis. EUR na stroje a zariadenia nezahrnuté do rozpočtu stavieb, 43 tis. EUR predstavujú projekty a 80 tis. EUR iné investície.

Ukazovateľ	Plán r.2016	Skutočnosť r.2015
<b>I. STAVBY, STROJE ZAHRNUTÉ DO ROZPOČTU STAVIEB</b>	<b>1 332</b>	<b>1 567</b>
z toho: stavebné práce	50	156
technológia, stroje a zariadenia	1 282	1 411
<b>II. STROJE A ZAR. NEZAHRNUTÉ DO ROZPOČTU STAVIEB</b>	<b>545</b>	<b>744</b>
<b>III. PROJEKTOVÉ PRÁCE</b>	<b>43</b>	<b>1</b>
<b>IV. INÉ INVESTÍCIE</b>	<b>80</b>	<b>432</b>
<b>C E L K O M</b>	<b>2 000</b>	<b>2 744</b>

## 5. Vyhlásenie o dodržiavaní zásad Zjednoteného kódexu správy a riadenia spoločnosti

Riadiace orgány spoločnosti CEMMAC a.s. prijali Zjednotený kódex správy a riadenia spoločnosti v dole uvedenom rozsahu na základe odporúčaní Úradu pre finančný trh a Burzy cenných papierov v Bratislave.

### A) Organizácia spoločnosti

Najvyšším orgánom spoločnosti je **valné zhromaždenie**.

Valné zhromaždenie rozhoduje najmä o:

- zmene stanov a zvýšení a znížení základného imania a o poverení predstavenstva zvýšiť základné imanie, kde sa vyžaduje dvojtretinová väčšina hlasov všetkých prítomných akcionárov,
- o zrušení spoločnosti a zmene jej právnej formy, súhlas musí vyjadriť trojštvrťinová väčšina prítomných akcionárov
- premene formy akcií vydaných vo forme zaknihovaných cenných papierov na listinné cenné papiere, skončení obchodovania s akciami spoločnosti na burze a premene akcií na doručiteľa na akcie na meno a naopak. Na rozhodnutie o zmene práv spojených s niektorým druhom akcií sa vyžaduje súhlas dvojtretinovej väčšiny akcionárov, ktorí vlastní tieto akcie. V prípade rozhodnutia o premene akcií na doručiteľa na akcie na meno a naopak má akcionár právo na výmenu takto premenených akcií.

Valné zhromaždenie ďalej volí a odvoláva členov dozornej rady s výnimkou tých členov dozornej rady ktorých v zmysle § 200 Obchodného zákonníka volia zamestnanci spoločnosti a tiež schvaľuje riadnu a mimoriadnu účtovnú závierku, rozhodnutie o rozdelení zisku alebo úhrade strát a určení tantiém.

V roku 2015 sa konalo jedno riadne Valné zhromaždenie 21.5.2015 a dve mimoriadne Valné zhromaždenia – 30.7.2015 a 24.9.2015. Na svojich zasadnutiach okrem iného zobralo na vedomie predloženú správu o činnosti spoločnosti, správu audítora a správu dozornej rady. Schválilo

predloženú účtovnú závierku a výročnú správu za rok 2014, rozdelenie zisku vyplývajúceho z tejto závierky, pravidelné mesačné odmeny členom dozornej rady pre rok 2015, podnikateľský plán na rok 2015, audítora na rok 2015.

Akcionár má právo na podiel na zisku spoločnosti, ktorého výška bola stanovená na vyplatenie rozhodnutím valného zhromaždenia. Je oprávnený zúčastňovať sa na valnom zhromaždení. Môže hlasovať, požadovať vysvetlenia a predkladať návrhy. Hlasovacie právo patriace akcionárovi sa riadi menovitou hodnotou jeho akcií, pričom každých 33,20 EUR predstavuje jeden hlas.

V prípade zániku spoločnosti má právo na podiel na likvidačnom zostatku spoločnosti.

Vrcholným správnym orgánom spoločnosti je **predstavenstvo**, ktoré je zodpovedné za všetky aktivity spoločnosti.

Predstavenstvo v roku 2015 pracovalo v tomto zložení:

<b>PREDSTAVENSTVO</b>
-----------------------

Ing. Martin Kebísek MBA – predseda
------------------------------------

Ing. Robert Jánky – člen, od 25.9.2015 Pavel Kohout
---

Predstavenstvo v priebehu obdobia, za ktoré sa vyhotovuje táto správa riadilo činnosť CEMMAC, a.s. a rozhodovalo vo všetkých záležitostiach CEMMAC a.s. pokiaľ tieto neboli upravené právnymi predpismi alebo neboli stanovami vyhradené do pôsobnosti iných orgánov.

Hlavná činnosť predstavenstva bola zameraná na rast akcionárskej hodnoty, zvyšovanie efektívnosti a na zabezpečenie transparentnosti aktivít spoločnosti voči zainteresovaným stranám. Rovnako tak predstavenstvo vynakladalo úsilie na riadenie podnikateľského rizika.

Kontrolnú funkciu správy a riadenia spoločnosti zabezpečuje **dozorná rada**.

Dozorná rada pracovala v roku 2015 v tomto zložení:

Mag. Klaus Foedinger - predseda
---------------------------------

Pavel Kohout – od 30.7.2015 Dipl.-Kfm. Markus Richter
---

Stjepan Kumrić
----------------

Mag. Wolfgang Rieder
----------------------

Ing. Ivan Kebísek
-------------------

Ing. Martin Hrobár
--------------------

Pavol Galko
-------------

Členovia dozornej rady Dipl. Ing. Ivan Kebísek, Dipl. Ing. Martin Hrobár a p. Galko Pavol sú volení z radov zamestnancov spoločnosti.

Dozorná rada v priebehu obdobia, za ktoré sa vyhotovuje táto správa kontrolovala dodržiavanie stanov spoločnosti a právnych predpisov v činnosti spoločnosti, vykonávanie hospodárskej a finančnej činnosti, kontrolovala stav vedenia účtovníctva a majetku spoločnosti, jej pohľadávok a záväzkov. Dozorná rada preskúmala účtovnú závierku spoločnosti za rok 2015 a svoje stanovisko, ktoré je súčasťou tejto správy predkladá valnému zhromaždeniu.

Všetci členovia dozornej rady a predstavenstva mali riadny prístup ku všetkým relevantným informáciám týkajúcich sa spoločnosti. Počas obdobia, ktoré je predmetom výročnej správy,

predstavenstvo zasadalo 12- krát a dozorná rada 4-krát. Písomnosti s podrobnými informáciami boli distribuované v dostatočnom časovom predstihu, čím sa zabezpečila schopnosť dozornej rady a predstavenstva vynášať kvalifikované rozhodnutia v jednotlivých záležitostiach. Predstavenstvo aj dozorná rada v priebehu roka 2015 prijali iba rozhodnutia týkajúce bežného riadenia spoločnosti vo všetkých oblastiach jej činnosti. Počas roka 2015 neboli predstavenstvom a dozornou radou prijaté rozhodnutia závažného charakteru, ktoré by mali vplyv na zmenu kurzu akcie.

V súčasnosti ani jeden z členov dozornej rady nie je členom predstavenstva spoločnosti a nezastáva inú významnú riadiacu funkciu v spoločnosti.

Odbornosť členov dozornej rady aj predstavenstva a ich skúsenosti z praxe sú zárukou efektívneho riadenia spoločnosti.

## **B) Vzťahy medzi spoločnosťou a akcionármi**

Spoločnosť dodržiava ustanovenia Obchodného zákonníka týkajúce sa ochrany práv akcionárov obzvlášť ustanovenia o včasnom poskytovaní všetkých relevantných informácií o spoločnosti a ustanovenia o zvolávaní a vedení jej valných zhromaždení.

## **C) Zverejňovanie informácií a transparentnosť**

Spoločnosť dodržiavaním princípov Zjednoteného kódexu správy a riadenia spoločnosti a pravidiel Burzy cenných papierov zabezpečuje akcionárom, investorom ako i tretím stranám rovnaký prístup k všetkým relevantným informáciám, na základe ktorých môžu prijímať kvalifikované rozhodnutia v oblasti investícií i obchodu.

## **D) Audítorský výbor, Nominačný výbor , Výbor pre odmeňovanie a vnútorná kontrola**

V spoločnosti nebol v roku 2015 zriadený ani jeden z hore uvedených výborov. Funkcie audítorského výboru plnila dozorná rada. Pôsobnosť nominačného výboru a výboru pre odmeňovanie vykonávali útvary v rámci organizačnej štruktúry spoločnosti.

V oblasti riadenia kvality a environmentu vnútornú kontrolu vykonávali spoločnosťou poverení interní audítori. Z vykonaných previerok boli vedené záznamy, ktoré obsahovali opatrenia na odstránenie prípadných nedostatkov s uvedením termínu na ich odstránenie. Po uplynutí termínu bolo vykonanie opatrení skontrolované a v zázname z kontroly bol uvedený dátum, kedy bol nedostatok odstránený.

## **E) Prístup spoločnosti k akcionárom**

Spoločnosť v súčasnosti akceptuje všetky svoje, zo zákona vyplývajúce, povinnosti voči akcionárom ako aj zamestnancom, veriteľom a dodávateľom.

## 6. Druh a objem vydaných cenných papierov

Základné imanie spoločnosti: k 31.12.2015 predstavovalo čiastku 16 414 080 EUR a je rozdelené na

### **akcie na meno - podiel na základnom imaní 84,1%**

zaknihované, verejne neobchodovateľné  
ISIN SK1110013663 séria 01-02  
menovitá hodnota akcie 33,20 EUR  
počet 415 865 kusov

### **akcie na doručiteľa - podiel na základnom imaní 15,9%**

zaknihované, verejne obchodovateľné na regulovanom trhu  
ISIN CS 0009007752  
menovitá hodnota akcie 33,20 EUR  
počet 78535 kusov

Ak sú akcie vydané ako verejne obchodovateľné cenné papiere, spoločnosť môže rozhodnúť, že prestanú byť verejne obchodovateľné iba v prípade, ak o tom rozhodne jednomyselne 100% akcionárov spoločnosti a ak s tým vysloví súhlas Ministerstvo financií.

Akcie na meno ani akcie na doručiteľa nemajú obmedzenú prevoditeľnosť. Nejestvujú žiadne dohody medzi majiteľmi cenných papierov, ktoré by mohli viesť k obmedzeniam ich prevoditeľnosti a obmedzeniu hlasovacích práv.

Zamestnanecké akcie neboli v spoločnosti vydané. Spoločnosť nevlastní žiadne vymeniteľné dlhopisy a nemá organizačnú zložku v zahraničí.

## 7. Štruktúra akcionárov

Asamer Baustoff Holding Wien GmbH Co. KG, Rakúsko	82,72%
Rieder Fertigteile GmbH, Maishofen, Rakúsko	11,76%
Ostatní akcionári	5,52%

Hlasovacie právo patriace akcionárovi sa riadi menovitou hodnotou jeho akcií, pričom každých 33,2 EUR predstavuje jeden hlas.

## 8. Pravidlá voľby a odvolania členov štatutárneho orgánu a ich právomoci

Členov predstavenstva spoločnosti menuje a odvoláva v zmysle § 194 ods. 1 veta druhá Obchodného zákonníka dozorná rada. Právo na voľbu alebo odvolanie člena predstavenstva majú členovia dozornej rady, pričom predseda dozornej rady má právo prednostného návrhu. Z členov predstavenstva môže dozorná rada navrhnúť predsedu predstavenstva. Funkčné obdobie členov predstavenstva je stanovené na tri roky.

Predstavenstvu prináleží najmä:

- a) vykonávanie vedenia spoločnosti
- b) vykonávanie zamestnávateľských práv
- c) zvolávanie valného zhromaždenia
- d) vykonávanie uznesenia valného zhromaždenia
- e) riadne vedenie účtovníctva, obchodných kníh a iných dokladov spoločnosti
- f) predkladať valnému zhromaždeniu na schválenie návrh zmeny stanov, návrhy na zvýšenie a zníženie základného imania a na vydanie dlhopisov, návrh na rozdelenie zisku spoločnosti, ktorý musí byť predložený spolu so stanoviskom dozornej rady
- g) zodpovedá za realizáciu premeny akcií na doručiteľa na akcie na meno a naopak

## 9. Informácie o významných dohodách

- a) Spoločnosť uzatvorila v roku 2015 iba zmluvy, ktoré súviseli so zabezpečením jej podnikateľskej činnosti. Tieto zmluvy sa pravidelne uzatvárajú na obdobie jedného roka. Žiadne mimoriadne zmluvy dlhodobejšieho charakteru spoločnosť nemá uzatvorené.
- b) Spoločnosť nemá uzatvorené žiadne dohody s členmi jej orgánov alebo zamestnancami, na základe ktorých by sa im mala poskytnúť náhrada, ak sa ich funkcia alebo pracovný pomer skončí vzdaním sa funkcie, výpoveďou zo strany zamestnanca, ich odvolaním, výpoveďou zo strany zamestnávateľa bez uvedenia dôvodu, alebo sa ich funkcia alebo pracovný pomer skončí v dôsledku ponuky na prevzatie.

## 10. Návrh na rozdelenie zisku

Spoločnosť dosiahla k 31.12.2015 hospodársky výsledok pred zdanením vo výške +2 742 705,32 EUR, ktorý bol zdanený daňou z príjmu vo výške 585 435,29 EUR.

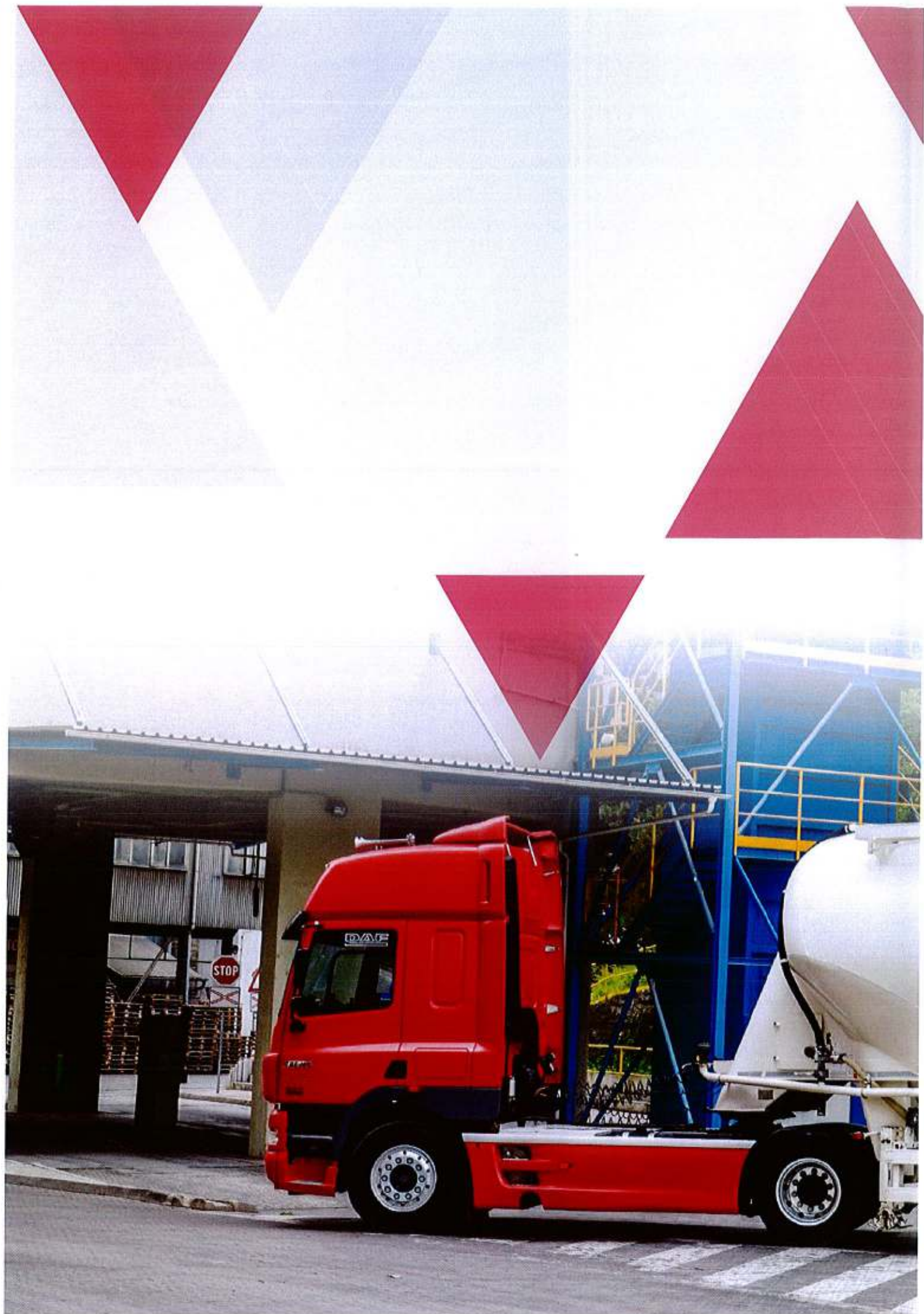
Hospodársky výsledok po zdanení za rok 2015	2 157 270,03 EUR
Neuhradená strata z minulých období	- 137 978,92 EUR
Nerozdelený zisk z minulých rokov k 31.12.2015	15 377,62 EUR
<b>Celkové prostriedky k rozdeleniu k 31.12.2015</b>	<b>2 034 668,73 EUR</b>

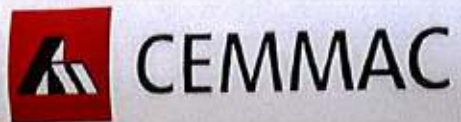
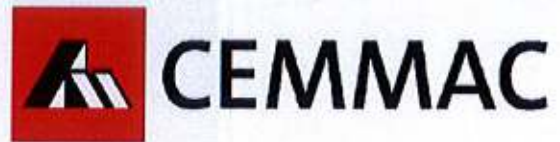
Keďže spoločnosť už splnila povinnosť tvorby rezervného fondu vo výške 20% zo základného imania, predstavenstvo spoločnosti navrhuje riadnemu valnému zhromaždeniu rozdeliť tieto prostriedky nasledovne:

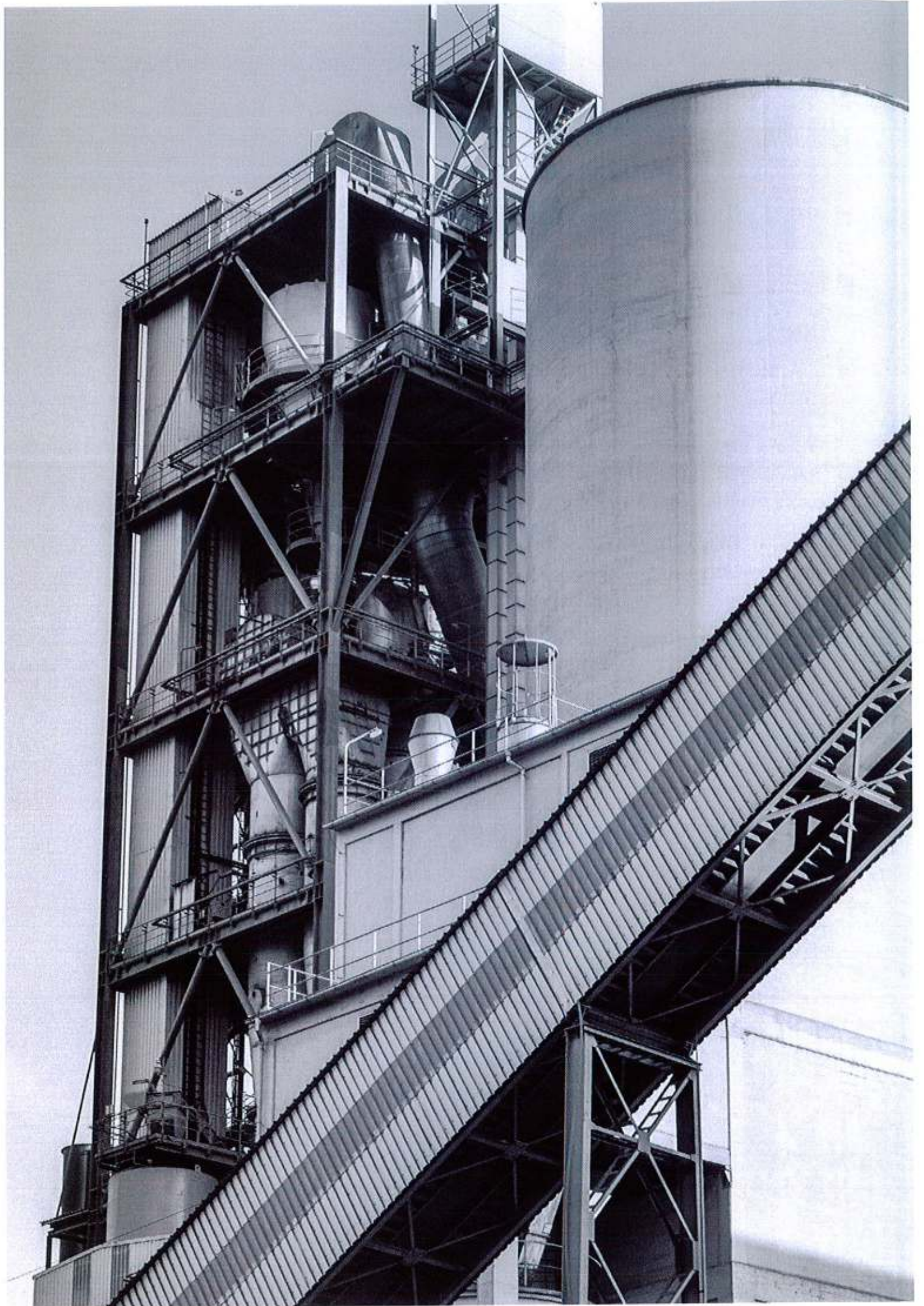
a) výplata dividend akcionárom (4,10 EUR/akcia)	2 027 040,00 EUR
b) nerozdelený zisk	7 628,73 EUR

V Hornom Srní, dňa 18.03.2016

.....  
predstavenstvo CEMMAC, a.s.







**A P X, k.s. - audítorská spoločnosť, licencia: SKAU č. 118**

Sídlo: Hlínny 1299/122, 017 01 Považská Bystrica, IČO: 36 012 734



## SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

**Adresát správy audítora: Akcionári spoločnosti CEMMAC a.s.**

### Správa k účtovnej závierke

Uskutočnili sme audit priloženej účtovnej závierky spoločnosti CEMMAC a.s. so sídlom v Hornom Srní, ktorá obsahuje súvahu k 31.12.2015, 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 nesprávosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

#### Zodpovednosť audítora

Našou zodpovednosťou je vyjadriť názor k tejto účtovnej závierke na základe nášho auditu. Audit sme vykonali 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 nesprávosti.

Súčasťou auditu je uskutočnenie postupov na získanie audítorských dôkazov o sumách a údajoch vykázanych v účtovnej závierke. Zvolené postupy závisia od úsudku audítora, vrátane posúdenia rizík významnej nesprávosti 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 navrhnúť audítorské postupy vhodné za daných okolností, nie však na účely vyjadrenia názoru k účinnosti interných kontrol účtovnej jednotky. Audit ďalej zahŕňa zhodnotenie vhodnosti použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosti účtovných odhadov, ktoré urobil štatutárny orgán, ako aj vyhodnotenie celkovej 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 CEMMAC a.s. k 31. decembru 2015 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu v súlade so zákonom o účtovníctve.

Považská Bystrica, dňa 26.2.2016

Overenie vykonala spoločnosť: **A P X, k.s.**  
Licencia SKAU č. 118



Ing. Milan Vaňko, CSc. - zodpovedný audítor  
Licencia SKAU č. 276

