

VÝROČNÁ SPRÁVA 2015-2016



Kameňolom Sokolec, s.r.o. 966 01

Bzenica

OBSAH:

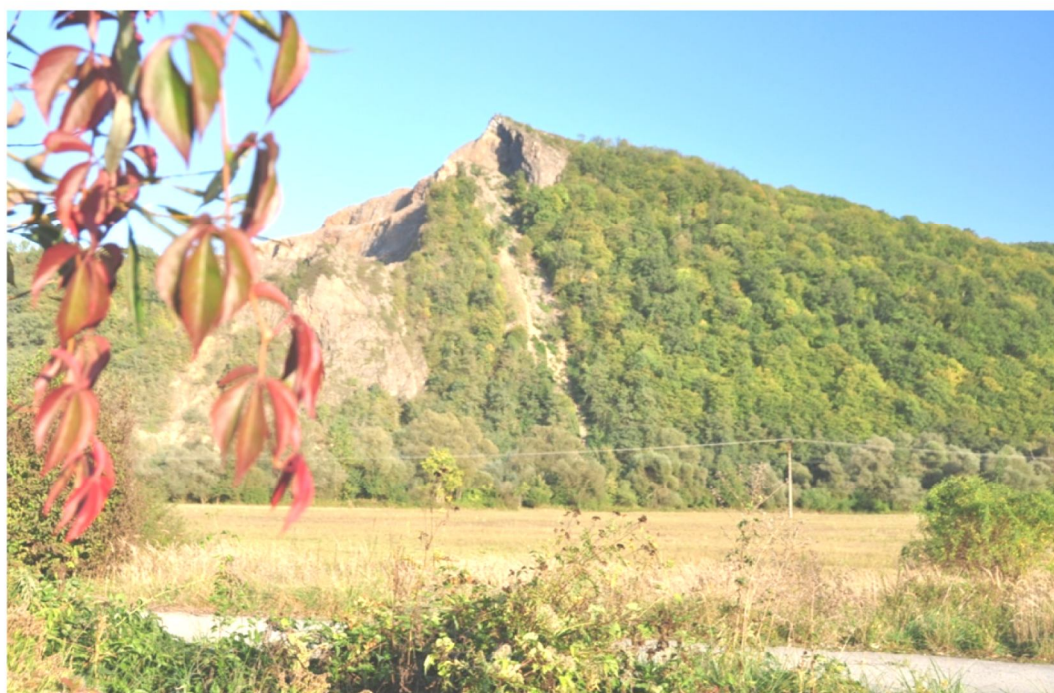
Základné údaje o spoločnosti.....str. 2

Hospodárske výsledky spoločnosti

Súvaha k 31.3.2016str. 3

Výkaz ziskov a strát k 31.3.2016str. 4

Správa nezávislého audítorastr. 6



O SPOLOČNOSTI KAMEŇOLOM SOKOLEC s.r.o.

História spoločnosti Kameňolom Sokolec, s.r.o. spadá do čias, kedy vlastníkom bola ešte spoločnosť Stredoslovenské kameňolomy a štrkopiesky Žilina.

Od 22. augusta 1997 sa na trh podnikajúcich firiem dostala pod zmeneným názvom

Kameňolom Sokolec s.r.o. ako aj so zmenenými vlastníkmi. Súčasnými majiteľmi spoločnosti sú s 51% podielom Obec Bzenica, s 34% podielom fyzická osoba Ing. Bohumil Glezgo a 15% podielom košická spoločnosť VSK MINERAL, s.r.o., Košice.



Podľa výpisu z obchodného registra sa spoločnosť zaoberá nasledujúcimi podnikateľskými činnosťami:

- Banská činnosť podľa banského Zákona č. 51/88 Zb. o banskej činnosti, výbušnínach a štátnej banskej správe v znení Zákona č. 499/91 Zb. a Zák. č. 154/95 Z.z. podľa §2/a – otvárika, príprava a dobývanie výhradných ložísk na povrchu b – zriaďovanie, zabezpečovanie a likvidácia lomov c – úprava a zušľachťovanie nerastov vykonávané v súvislosti s ich dobývaním d – zriaďovanie a prevádzka odvalov, výsypiek a odkalísk pri horeuvedených činnostiach
- Vykonávanie trhacích prác
- Veľkoobchod a maloobchod, nákup a predaj tovaru v rozsahu voľnej živnosti
- Cestná nákladná doprava
- Nepravidelná autobusová doprava
- Nepravidelná neverejná osobná cestná doprava
- Zemné práce
- Výroba betónov, betónových výrobkov a ich predaj

Kameňolom Sokolec s.r.o. sa zaoberá svojou prevažujúcou činnosťou, teda ťažbou, prírodného drveného andezitového kameniva, následnou výrobou a spracovaním pomocou mokrej metódy kameniva na menšie frakcie, ktoré sa následne predávajú odberateľom s rôznym použitím.

SÚVAHA K 31.3.2016

Číslo		2015	2014	2013	2012
		01.04.2015 - 31.03.2016	01.04.2014 - 31.03.2015	01.04.2013 - 31.03.2014	01.04.2012 - 31.03.2013
	AKTÍVA				
1	Spolu majetok [002+030+061]	752 298	825 490	1 111 557	1 355 898
2	[A] Neobežný majetok [003+011+021]	187 757	336 661	478 509	644 633
11	[A.II.] Dlhodobý hmotný majetok súčet [012+...+020]	187 757	336 661	478 509	644 633
12	[A.II.1] Pozemky	7 499	7 499		
13	[A.II.2] Stavby	125 958	138 314	150 670	163 026
14	[A.II.3] Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	54 300	190 848	327 839	481 607
18	[A.II.7] Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok				
30	[B] Obežný majetok [031+038+046+055]	563 357	487 458	631 440	708 711
31	[B.I.] Zásoby súčet [032+...+037]	107 158	62 749	120 762	166 675
32	[B.I.1] Materiál	4 033	4 478	3 426	7 168
34	[B.I.3] Výrobky	103 123	58 269	117 334	159 505
35	[B.I.4] Zvieratá	2	2	2	2
46	[B.III.] Krátkodobé pohľadávky súčet [047+...+054]	413 612	248 392	243 484	423 869
47	[B.III.1] Pohľadávky z obchodného styku	301 465	237 377	200 630	212 329
51	[B.III.5] Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	6 762	6 762		
53	[B.III.7] Daňové pohľadávky a dotácie	5 385	4 253	42 854	41 540
54	[B.III.8] Iné pohľadávky	100 000			170 000
55	[B.IV.] Finančné účty súčet [056+...+060]	42 587	176 317	267 194	118 167
56	[B.IV.1] Peniaze	819	3 924	800	1 473
57	[B.IV.2] Účty v bankách	41 768	172 393	266 394	116 694
61	[C] Časové rozlíšenie súčet [062+...+065]	1 184	1 371	1 608	2 554
63	[C.2] Náklady budúcich období krátkodobé	1 184	1 371	1 608	2 554
	PASÍVA				
66	Spolu vlastné imanie a záväzky [067+088+121]	752 298	825 490	1 111 557	1 355 898
67	[A] Vlastné imanie [068+073+080+084+087]	539 049	661 404	648 798	820 402
68	[A.I] Základné imanie súčet [069+...+072]	331 939	331 939	331 939	331 939
69	[A.I.1] Základné imanie	331 939	331 939	331 939	331 939
80	[A.III.] Fondy zo zisku súčet [081+082+083]	41 347	41 347	41 347	41 347
81	[A.III.1] Zákonný rezervný fond	41 347	41 347	41 347	41 347
82	[A.III.1] Nedeliteľný fond				
84	[A.IV] Výsledok hospodárenia minulých rokov [085+086]		82 552	82 553	82 553
85	[A.IV.1] Nerozdelený zisk z minulých rokov		82 552	82 553	82 553

87	[A.V] Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení [001-(068+073+080+084+088+121)]	165 763	205 566	192 959	364 563
88	[B] Závazky [089+094+106+117+118]	213 249	164 086	458 107	532 177
89	[B.I] Rezervy súčet [090+..+093]	7 559	17 769	24 110	131 875
90	[B.I.1] Rezervy zákonné dlhodobé				116 800
91	[B.I.2] Rezervy zákonné krátkodobé	7 559	17 769	24 110	15 075
94	[B.II] Dlhodobé záväzky súčet [95+..+105]	14 339	27 262	33 621	29 444
103	[B.II.9] Záväzky zo sociálneho fondu	2 772	2 921	2 502	2 597
105	[B.II.11] Odložený daňový záväzok	11 567	24 341	31 119	26 847
106	[B.III] Krátkodobé záväzky súčet [107+..+116]	191 351	119 055	400 376	370 858
107	[B.III.1] Záväzky z obchodného styku	123 938	83 013	64 628	57 018
109	[B.III.3] Nevyfakturované dodávky			559	237
112	[B.III.6] Záväzky voči spoločníkom a združeniu			296 499	225 871
113	[B.III.7] Záväzky voči zamestnancom	34 162	18 623	17 432	16 993
114	[B.III.8] Záväzky zo sociálneho poistenia	15 099	11 619	10 890	10 578
115	[B.III.9] Daňové záväzky a dotácie	18 152	5 800	8 344	
116	[B.III.10] Ostatné záväzky			2 024	60 161
121	[C] Časové rozlíšenie súčet [122+..+125]			4 652	3 319
125	[C.1] Výnosy budúcich období krátkodobé			4 652	3 319

VÝKAZ ZISKOV A STRÁT K 31.3.2016

Číslo		2015	2014	2013	2012
		01.04.2015 - 31.03.2016	01.04.2014 - 31.03.2015	01.04.2013 - 31.03.2014	01.04.2012 - 31.03.2013
1	[I.] Tržby z predaja tovaru			6 860	8 983
2	[A] Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru			6 646	8 805
3	[+] Obchodná marža [01-02]			214	178
4	[II.] Výroba [05+06+07]	1 474 389	1 696 700	1 525 117	1 170 501
5	[II.1] Tržby z predaja vlastných výrobkov a služieb	1 432 388	1 760 418	1 577 029	1 108 145
6	[II.2] Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob	35 565	-63 718	-51 912	62 356
7	[II.3] Aktivácia	6 436			
8	[B] Výrobná spotreba [09+10]	725 483	914 272	828 554	617 110
9	[B.1] Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok	401 182	329 554	315 251	366 677
10	[B.2] Služby	324 301	584 718	513 303	250 433
11	[+] Pridaná hodnota [03+04-08]	748 906	782 428	696 777	553 569

12	[C] Osobné náklady súčet [13+..+16]	392 586	361 263	360 492	292 808
13	[C.1] Mzdové náklady	275 848	254 217	260 698	211 038
15	[C.3] Náklady na sociálne poistenie	90 078	88 028	89 129	72 132
16	[C.4] Sociálne náklady	26 660	19 018	10 665	9 638
17	[D] Dane a poplatky	7 282	8 504	9 920	8 739
18	[E] Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku	148 904	149 347	166 124	186 196
19	[III.] Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu	1 167			
20	[F] Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu				
21	[G] Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam	1 422	6 296	29 874	18 261
22	[IV.] Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	16 014	13 488	141 437	419 656
23	[H] Ostatné náklady na hospodársku činnosť	8 869	6 144	14 575	7 156
24	[V.] Prevod výnosov z hospodárskej činnosti				
25	[I] Prevod nákladov na hospodársku činnosť				
26	[*] Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti [11-12-17-18+19-20-21+22-23+(-24)-(-25)]	207 024	264 362	257 229	460 065
38	[X.] Výnosové úroky	1 137	73	3 420	13 270
39	[N] Nákladové úroky		10	1 021	4 103
40	[XI.] Kurzové zisky				4
41	[O] Kurzové straty	13			
42	[XII.] Ostatné výnosy z finančnej činnosti				
43	[P] Ostatné náklady na finančnú činnosť	629	699	746	8 576
44	[XIII.] Prevod finančných výnosov				
45	[R] Prevod finančných nákladov				
46	[*] Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti [27-28+29+33-34+35-36-37+38-39+40-41+42-43+(-44)-(-45)]	495	-636	1 653	595
47	[**] Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením [26+46]	207 519	263 726	258 882	460 660
48	[S] Daň z príjmov z bežnej činnosti [49+50]	41 756	58 160	65 923	96 097
49	[S.1] Daň z príjmov z bežnej činnosti - splatná	54 529	64 938	61 651	86 836
50	[S.2] Daň z príjmov z bežnej činnosti - odložená	-12 773	-6 778	4 272	9 261
51	[**] Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti po zdanení [47-48]	165 763	205 566	192 959	364 563
59	[***] Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením [47+54]	207 519	263 726	258 882	460 660
61	[***] Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení [51+58-60]	165 763	205 566	192 959	364 563

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

Spoločníkom, konateľom a vedeniu spoločnosti Kameňolom Sokolec, s.r.o. :

Uskutočnila som audit priloženej účtovnej závierky spoločnosti Kameňolom Sokolec, s.r.o. („spoločnosť“) ktorá obsahuje súvahu za hospodársky rok končiaci k 31. marcu 2016, výkaz ziskov a strát za rok končiaci k uvedenému dátumu a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód a ďalšie vysvetľujúce informácie.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

Štatutárny orgán spoločnosti je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky, ktorá poskytuje pravdivý a verný obraz v súlade so Zákonom o účtovníctve č. 431/2002 Z.z. v znení neskorších predpisov (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

Mojou zodpovednosťou je vyjadriť názor na túto účtovnú závierku na základe môjho auditu. Audit som uskutočnila v súlade s Medzinárodnými audítorskými štandardmi. Podľa týchto štandardov mám 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 auditor berie do úvahy interné kontroly relevantné na zostavenie účtovnej závierky účtovnej jednotky, ktorá poskytuje pravdivý a verný obraz, aby mohol vypracovať audítorské postupy vhodné za daných okolností, nie však na účely vyjadrenia názoru na činnosť 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.

Som presvedčená, že audítorské dôkazy, ktoré som získala, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre môj audítorský názor.

Základ pre podmienený názor.

Nezúčastnila som sa fyzickej inventúry zásob k 31. marcu 2016, pretože dátum jej konania predchádzal čas, v ktorom mohlo dôjsť k výkonu zákazky auditu. O množstve zásob som sa nemohla presvedčiť inými audítorskými postupmi. Keďže stav zásob ovplyvňuje výsledok hospodárenia z prevádzkovej činnosti, nemohla som zistiť, či by úpravy výsledku hospodárenia z prevádzkovej činnosti za hospodársky rok končiaci k 31. marcu 2016 boli potrebné.

Podmienený názor.

Podľa môjho stanoviska, s výnimkou možných účinkov skutočnosti uvedenej v odseku Základ pre podmienený názor, účtovná závierka poskytuje vo všetkých významných súvislostiach pravdivý a verný obraz finančnej situácie spoločnosti Kameňolom Sokolec, s.r.o. k 31. marcu 2016 a výsledku jej hospodárenia za hospodársky rok končiaci sa k uvedenému dátumu v súlade so zákonom o účtovníctve.

V Žiari nad Hronom dňa 1. júla 2016

Ing. Šurková Alžbeta

Č. licencia SKAU 17

Adresa : ul. Dr. Jánskeho 21/17, 965 01 Žiar nad Hronom