

POZNÁMKY

individuálnej účtovnej závierky

zostavenej k.31.12. 2016

v ☐ - eurocentoch ☒ - v celých eurách *)

Za obdobie od

mesiac rok mesiac rok
0 1 2 0 1 6 do 1 2 2 0 1 6

Bezprostredne predchádzajúce obdobie od

0 1 2 0 1 5 do 1 2 2 0 1 5

Dátum vzniku účtovnej jednotky

3 0 0 5 2 0 0 0

Účtovná závierka *)

☒ - riadna
☐ - mimoriadna
☐ - priebežná

Účtovná závierka *)

☒ - zostavená
☐ - schválená

IČO

3 6 1 9 8 7 4 9

DIČ

2 0 2 0 0 4 6 9 6 3

Kód SK NACE

2 3 . 5 2 . 0

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

C a r m e u s e S l o v a k i a . s . r . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

Číslo

1 7 9

PSČ

0 4 9 1 1

Názov obce

S L A V E C

Číslo

0 5 8 / 7 8 6 2 2 0 5

Číslo faxu

0 5 8 / 7 9 2 1 9 8 0

E-mailová adresa

Zostavená dňa: 21.6.2017	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky:	Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:
Schválená dňa:			

*) Vyznačuje sa krížikom X

1. POPIS SPOLOČNOSTI

Carmeuse Slovakia, s.r.o. (ďalej len „spoločnosť“) je spoločnosť s ručením obmedzeným, ktorá bola založená dňa 22.5.2000. Dňa 30.5.2000 bola zapísaná do Obchodného registra vedenom na Okresnom súde Košice I., oddiel Sro, vložka 11657/V. Spoločnosť sídli v Slavci č.179, 049 11, Slovenská republika, identifikačné číslo 36198749.

V roku 2016 nebol vykonaný žiadny zápis do Obchodného registra.

Hlavným predmetom činnosti je:

1. činnosť vykonávaná banským spôsobom, spracovanie prírodného kameňa
2. výroba vápna

Informácie o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	240	248
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	230	243
počet vedúcich zamestnancov	26	26

Informácie o štruktúre spoločníkov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Spoločník	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
Carmeuse Invest SPRL, Belgicko	1 008 100 EUR	99,90%	99,90%	0,00%
EVS societe anonyme, Louvain-La-Neuve, Belgicko	996 EUR	0,10%	0,10%	0,00%
Spolu	1 009 096 EUR	100%	100%	0%

Spoločnosť je súčasťou skupiny Carmeuse. Materskou spoločnosťou spoločnosti je Carmeuse Invest SPRL, Belgicko a materskou spoločnosťou celej skupiny je Carmeuse Holding S.A., Luxembursko, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za skupinu a táto uzávierka je k nahliadnutiu v sídle tejto spoločnosti Carmeuse Holding S.A., Avenue Guillaume 9, L-1651 Luxembourg.

Spoločnosť nie je v žiadnom podniku neobmedzene ručiacim spoločníkom.

Členovia štatutárnych orgánov k 31. decembru 2016:

Konatelia

Konateľ: Ing. Viliam Grega, od 28.9.2009
 Konateľ: Eric Lourtie od 31.12.2011
 Konateľ: Alain Adelin René Baert, od 12.3.2014

Dozorná rada

Člen: Rodolphe Collinet, od 16.5.2008
 Člen: Yves Willems, od 16.5.2008
 Člen: Yves Schoonejans, od 16.5.2008
 Člen: Danielle Knot, od 1.4.2010

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

2. ZÁKLADNÉ VÝCHODISKÁ PRE ZOSTAVENIE ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Účtovná závierka bola zostavená podľa Zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov za predpokladu nepretržitého trvania jej činnosti a je zostavená ako riadna účtovná závierka.

Účtovná závierka spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie k 31. decembru 2015 bola schválená valným zhromaždením spoločnosti dňa 12.10.2016.

3. VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A METÓDY

Účtovné zásady a metódy, ktoré spoločnosť používala pri zostavení účtovnej závierky za rok 2016 a 2015 sú nasledovné:

a) Dlhodobý nehmotný majetok

Nakupovaný dlhodobý nehmotný majetok sa oceňuje v obstarávacích cenách, ktoré obsahujú cenu obstarania a náklady súvisiace s jeho obstaraním.

Odpisovanie

Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje do nákladov počas predpokladanej doby životnosti príslušného majetku. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú stanovené pre jednotlivé skupiny dlhodobého nehmotného majetku nasledovne:

	Predpokladaná doba používania	Ročná odpisová sadzba	Metóda odpisovania
Softvér	5	20	rovnomé

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého nehmotného majetku sa tvorí opravná položka vo výške rozdielu jeho zistenej úžitkovej hodnoty a zostatkovej hodnoty.

b) Dlhodobý hmotný majetok

Nakupovaný dlhodobý hmotný majetok sa oceňuje v obstarávacích cenách, ktoré zahŕňajú cenu obstarania, náklady na dopravu, clo a ďalšie náklady súvisiace s obstaraním.

Náklady na technické zhodnotenie dlhodobého hmotného majetku zvyšujú jeho obstarávaciu cenu. Opravy a údržba sa účtujú do nákladov.

Odpisovanie

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje do nákladov počas predpokladanej doby životnosti príslušného majetku. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú stanovené pre jednotlivé skupiny dlhodobého hmotného majetku nasledovne:

	Predpokladaná doba používania	Ročná odpisová sadzba	Metóda odpisovania
Stavby	20-40	2,5 - 5 %	rovnomé
Stroje, prístroje a zariadenia	4-20	5 - 25 %	rovnomé
Dopravné prostriedky	4-10	5 - 10 %	rovnomé
Inventár	5	20%	rovnomé
Iný dlhodobý hmotný majetok	30	3,33%	rovnomé

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého hmotného majetku sa tvorí opravná položka vo výške rozdielu jeho zistenej úžitkovej hodnoty a zostatkovej hodnoty.

c) Finančný majetok

Krátkodobý finančný majetok tvoria ceniny, peniaze v hotovosti a na bankových účtoch.

d) Zásoby

Nakupované zásoby sú ocenené obstarávacími cenami s použitím metódy "vážený aritmetický priemer", pričom vážený aritmetický priemer sa prepočítava pri každom prírastku zásob. Obstarávací cena zásob zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s ich obstaraním (náklady na prepravu, clo, provízie, atď.). Prijaté zľavy, diskonty, rabaty znižujú obstarávaciu cenu zásob.

Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou sa oceňujú vlastnými nákladmi. Vlastné náklady zahŕňajú priame materiálové a mzdové náklady a nepriame výrobné náklady. Výrobné režijné náklady zahŕňajú náklady na obslužné činnosti a údržbu.

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty zásob sa tvorí opravná položka.

e) Pohľadávky

Pohľadávky sa oceňujú menovitou hodnotou. Postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou. Ocenenie pochybných pohľadávok sa upravuje na ich realizovateľnú hodnotu opravnými položkami.

f) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa oceňujú ich menovitou hodnotou, pričom sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

g) Závazky

Dlhodobé i krátkodobé záväzky sa vykazujú v menovitých hodnotách.

Dlhodobé, krátkodobé úvery sa vykazujú v menovitej hodnote. Za krátkodobý úver sa považuje aj časť dlhodobých úverov, ktorá je splatná do jedného roka od súvahového dňa.

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) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa oceňujú ich menovitou hodnotou, pričom sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

j) Vlastné imanie

Vlastné imanie sa skladá zo základného imania, kapitálových fondov, oceňovacích rozdielov, zákonného rezervného fondu a výsledku hospodárenia v schvaľovacom konaní.

Základné imanie spoločnosti sa vyказuje vo výške zapísanej v obchodnom registri okresného súdu. Prípadné zvýšenie alebo zníženie základného imania na základe rozhodnutia valného zhromaždenia, ktoré nebolo ku dňu účtovnej závierky zaregistrované, sa vyказuje ako zmeny základného imania. Vklady presahujúce základné imanie sa vyказujú ako emisné ážio. Ostatné kapitálové fondy sú tvorené peňažnými či nepeňažnými vkladmi nad hodnotu základného imania.

Spoločnosť vytvára rezervný fond v zmysle obchodného zákonníka.

k) Transakcie v cudzích menách

Transakcie v cudzej mene sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Peňažné aktíva a pasíva vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú kurzom platným ku dňu zostavenia účtovnej závierky. Vzniknuté kurzové rozdiely sa vyказujú vo výkaze ziskov a strát.

Kúpa a predaj cudzej meny sa prepočítava na euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

l) Výnosy

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.). Tržby sú účtované ku dňu splnenia dodávky alebo služby.

m) Operatívny lízing

Majetok obstaraný formou operatívneho lízingu sa účtuje do nákladov počas doby trvania lízingovej zmluvy. Nájomné za majetok obstaraný formou operatívneho lízingu sa účtuje do nákladov rovnomerne počas doby trvania zmluvy o prenájme.

n) Daň z príjmu

Náklad na daň z príjmov sa počíta pomocou platnej daňovej sadzby z účtovného zisku upraveného o trvalé alebo dočasne daňovo neuznatelné náklady a nezdaňované výnosy. Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na:

- dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
- možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti, pod ktorou sa rozumie možnosť odpočítat daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

O odloženom daňovom záväzku účtuje spoločnosť vždy, o pohľadávke účtuje, ak je realizovateľná.

o) Dotácie

Spoločnosť Carmeuse Slovakia s.r.o. dostala v roku 2007 dotáciu zo štátnych fondov za účelom obstarania dlhodobého majetku – filtračného zariadenia na pece pre závod Vápenka Košice v čiastke 1 338 894 EUR (40 336 tis. Sk), ktorú účtuje na účte 384 – Výnosy budúcich období a rozpúšťa podľa odpisového plánu zaradeného majetku, ku ktorému sa dotácia vzťahuje na účte 648 – Ostatné prevádzkové výnosy.

p) Emisné kvóty

Pridelené emisné kvóty sa účtujú do krátkodobého finančného majetku so súvzťažným zápisom v prospech výnosov budúcich období, a to v ocenení reprodukčnou obstarávacou cenou v deň ich pripísania na účet kvót v registri. Zúčtovanie výnosov budúcich období sa účtuje v prospech ostatných výnosov z hospodárskej činnosti v časovej a vecnej súvislosti s použitím bezodplatne pridelených emisných kvót.

p) Opravy chýb minulých účtovných období

Spoločnosť v bežnom účtovnom období účtovala opravnú položku k nedokončenému dlhodobému majetku vo výške 746 759,71 EUR a odloženú daňovú pohľadávku týkajúcu sa opravnej položky k nedokončenému dlhodobému majetku vo výške 156 820 EUR ako opravu významných chýb minulých období voči nerozdelenému zisku minulých období.

4. DLHODOBÝ MAJETOK

a) Dlhodobý nehmotný majetok

Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		1 821 384			14 358	45 066		1 880 808
Prírastky						129 115		129 115
Úbytky						174 181		174 181
Presuny		174 181						174 181
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 995 565	0	0	14 358	0	0	2 009 923
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		945 826			14 358			960 184
Prírastky		326 843						326 843
Úbytky		0						0
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 272 669	0	0	14 358	0	0	1 287 027
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	875 558	0	0	0	45 066	0	920 624
Stav na konci účtovného obdobia	0	722 896	0	0	0	0	0	722 896

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		1 823 427			14 358	45 066		1 882 851
Prírastky								0
Úbytky		2 043						2 043
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 821 384	0	0	14 358	45 066	0	1 880 808
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		629 037			14 358			643 395
Prírastky		318 832						318 832
Úbytky		2 043						2 043
Stav na konci účtovného obdobia	0	945 826	0	0	14 358	0	0	960 184
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	1 194 390	0	0	0	45 066	0	1 239 456
Stav na konci účtovného obdobia	0	875 558	0	0	0	45 066	0	920 624

Dlhodobý nehmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	0
Dlhodobý nehmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	0

b) Dlhodobý hmotný majetok

Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	4 327 847	23 162 487	50 506 660			2 845 015	9 585 378	23 827	90 451 214
Prírastky							3 459 089	367 858	3 826 947
Úbytky	500		163 609				10 781 984	391 209	11 337 302
Presuny	129 191	1 578 992	8 756 112			317 689			10 781 984
Stav na konci účtovného obdobia	4 456 538	24 741 479	59 099 163	0	0	3 162 704	2 262 483	476	93 722 843
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	14 259 060	31 403 735	0	0	1 546 832	0	0	47 209 627
Prírastky		1 004 505	2 794 408			75 343			3 874 256
Úbytky			163 609						163 609
Stav na konci účtovného obdobia	0	15 263 565	34 034 534	0	0	1 622 175	0	0	50 920 274
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0
Prírastky							746 760		746 760
Úbytky									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	746 760	0	746 760
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	4 327 847	8 903 427	19 102 925	0	0	1 298 183	9 585 378	23 827	43 241 587
Stav na konci účtovného obdobia	4 456 538	9 477 914	25 064 629	0	0	1 540 529	1 515 723	476	42 055 809

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	3 200 528	23 129 958	49 906 076			2 845 015	7 040 325	951 025	87 072 927
Prírastky							5 385 468	603 270	5 988 738
Úbytky			1 079 983					1 530 468	2 610 451
Presuny	1 127 319	32 529	1 680 567				-2 840 415		0
Stav na konci účtovného obdobia	4 327 847	23 162 487	50 506 660	0	0	2 845 015	9 585 378	23 827	90 451 214
Opravy									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	13 260 328	29 390 244	0	0	1 471 489	0	0	44 122 061
Prírastky		998 732	3 093 474			75 343			4 167 549
Úbytky			1 079 983						1 079 983
Stav na konci účtovného obdobia	0	14 259 060	31 403 735	0	0	1 546 832	0	0	47 209 627
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	3 200 528	9 869 630	20 515 832	0	0	1 373 527	7 040 325	951 025	42 950 866
Stav na konci účtovného obdobia	4 327 847	8 903 427	19 102 925	0	0	1 298 183	9 585 378	23 827	43 241 587

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je ziadené záložné právo	0
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	0

Poistenie majetku

Dlhodobý majetok je poistený prostredníctvom maklérskej spoločnosti AON Belgium v poisťovni RSA Insurance Group v rámci medzinárodného poisťovacieho programu pre celú skupinu Carmeuse Group. Predmetom poistenia sú aj dodatočné náklady vynaložené v prípade poistnej udalosti spôsobenej poistným rizikom. Poistná zmluva je vystavená na poistníka Carmeuse SA, Belgicko. Okrem poistenia majetku má spoločnosť uzavreté havarijné poistenie na vybrané druhy majetku – pracovné stroje v lomoch, motorové vozidlá, zásoby a IBM server, uvedený majetok je poistený prostredníctvom makléra AON Slovensko v poisťovni ČSOB poisťovňa. Majetok spoločnosti je poistený na nové hodnoty vo výške 75 000 000,- EUR.

5. ZÁSoby

Ocenenie nadbytočných, zastaraných a nízkoobrátkových zásob sa znižuje na nižšiu úžitkovú hodnotu prostredníctvom opravných položiek. Opravnú položku stanovilo vedenie spoločnosti na základe obrátkovosti zásob.

Na zásobách nie je zriadené záložné právo a účtovná jednotka nemá ani obmedzené právo s nimi nakladať.

Informácie o opravných položkách k zásobám

Zásoby	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
Materiál	531 384	80 000			611 384
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					0
Výrobky	49 954	95 451			145 405
Zvieratá					0
Tovar					0
Nehnutelnosť na predaj					0
Poskytnuté preddavky na zásoby					0
Zásoby spolu	581 338	175 451	0	0	756 789

6. POHLÁDÁVKY

Informácie o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
Pohľadávky z obchodného styku	1 088 602	9 401		-109 874	988 129
Iné pohľadávky					0
Pohľadávky spolu	1 088 602	9 401	0	-109 874	988 129

K pochybným pohľadávkam boli v roku 2016 vytvorené opravné položky na základe pravidiel skupiny, a to nasledovne: pohľadávky po lehote splatnosti nad 60 dní – tvorba OP vo výške 25 % z hodnoty pohľadávok, pohľadávky po lehote splatnosti nad 90 dní – OP vo výške 50 % z hodnoty pohľadávok a k pohľadávkam po lehote splatnosti nad 120 dní bola tvorená OP vo výške 100%.

Spoločnosť nemá zriadené záložné právo k pohľadávkam a ani nemá obmedzené právo s nimi nakladať.

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Iné pohľadávky			0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	9 444 292	1 888 199	11 332 491
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	638 978		638 978
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	2 846 713		2 846 713
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Sociálne poistenie			0
Daňové pohľadávky a dotácie	29 192		29 192
Iné pohľadávky	777		777
Krátkodobé pohľadávky spolu	12 959 952	1 888 199	14 848 151

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pohľadávky po lehote splatnosti	1 888 199	1 370 422
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	12 959 952	9 304 402
Krátkodobé pohľadávky spolu	14 848 151	10 674 824
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov		
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0

7. FINANČNÉ ÚČTY

Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	10 912	10 312
Bežné bankové účty	136	160
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste	32 870	4 334
Spolu	43 918	14 806

Spoločnosť nemá zriadené záložné právo k finančným účtom a ani nemá obmedzené právo s nimi nakladať.

8. ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:		
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	98 227	120 701
Operatívny prenájom	68 200	87 541
Stravovanie zamestnancov	13 104	15 398
Ostatné	16 923	17 762
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:		
Výnosy zo zvýšenej spotreby emisií		

9. VLASTNÉ IMANIE

Základné imanie spoločnosti je zložené z vkladov spoločníkov.

Informácie o rozdelení účtovného zisku.

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	7 730 715
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	7 730 715
Iné	
Spolu	7 730 715

Informácie o zmenách vlastného imania

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	1 009 096				1 009 096
Ostatné kapitálové fondy	88 030				88 030
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zliúčení, splynutí a rozdelení	0				0
Zákonný rezervný fond	1 071 417				1 071 417
Nerozdelený zisk minulých rokov	10 929 616		-589 939	-3 000 000	7 339 677
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	7 730 715	7 057 686		-7 730 715	7 057 686
Vyplatené dividendy			-10 730 715	10 730 715	0
Spolu	20 828 874	7 057 686	-11 320 654	0	16 565 906

Valného zhromaždenia spoločnosti rozhodlo vyplatiť dividendy v celkovej výške 10 730 715,16 EUR, z toho 7 730 715,16 EUR zo zisku za rok 2015 a 3 000 000,- EUR z nerozdeleného zisku z minulých rokov.

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	1 009 096				1 009 096
Ostatné kapitálové fondy	88 030				88 030
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	0				0
Zákonný rezervný fond	1 071 417				1 071 417
Nerozdelený zisk minulých rokov	10 929 616				10 929 616
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	8 920 042	7 730 715		-8 920 042	7 730 715
Vyplatené dividendy			0	8 920 042	8 920 042
Spolu	22 018 201	7 730 715	0	0	20 828 874

10. REZERVY

Informácie o rezervách

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	3 468 723	260 983	-12 594		3 717 112
na rekultiváciu lomov	1 160 942	29 815			1 190 757
na jubilea a odchodné	127 706	27 615	-12 594		142 727
na sanáciu závodov Vápenka	765 075	56 295			821 370
na súdny spor	1 415 000	147 258			1 562 258
Krátkodobé rezervy, z toho:	5 060 278	4 074 680	-5 060 278		4 074 680
na emisné kvóty	4 289 337	3 227 588	-4 289 337		3 227 588
na nevyplatenie mzdy a odmeny	563 116	663 086	-563 116		663 086
na nevyfakturované dodávky	92 700	72 293	-92 700		72 293
na nevyčerpané dovolenky	115 125	111 713	-115 125		111 713

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	2 989 425	496 551	-17 253		3 468 723
na rekultiváciu lomov	1 135 734	25 314	-106		1 160 942
na jubilea a odchodné	127 751	-45			127 706
na sanáciu závodov Vápenka	725 940	56 282	-17 147		765 075
na súdny spor	1 000 000	415 000			1 415 000
Krátkodobé rezervy, z toho:	4 752 440	5 060 278	-4 752 440		5 060 278
na emisné kvóty	3 846 974	4 289 337	-3 846 974		4 289 337
na nevyplatenie mzdy a odmeny	596 059	563 116	-596 059		563 116
na nevyfakturované dodávky	207 506	92 700	-207 506		92 700
na nevyčerpané dovolenky	101 901	115 125	-101 901		115 125

Krátkodobé rezervy sú vytvorené z nasledovných dôvodov:

- rezerva na emisné kvóty je tvorená v zmysle zákona na spotrebu emisií v priebehu roka, predpokladane čerpanie rezervy bude v roku 2017,
- rezerva na nevyplatené prémie a nevyčerpané dovolenky; tvorba je z dôvodu časového rozlíšenia nákladov na prémie a dovolenky za rok 2016, čerpanie v roku 2017
- rezerva na nevyfakturované dodávky je tvorená z dôvodu časového rozlíšenia prevádzkových nákladov, ktorých presná výška nebola v čase uzávierky známa.

11. ZÁVÄZKY

Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Závazky po lehote splatnosti	1 260 812	1 082 891
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	9 523 849	29 887 631
Krátkodobé záväzky spolu	10 784 661	30 970 522
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	28 730 499	1 924 005
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	28 730 499	1 924 005

Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	80 416	72 345
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	54 944	54 784
Tvorba sociálneho fondu spolu	54 944	54 784
Čerpanie sociálneho fondu	-36 942	-46 713
Konečný zostatok sociálneho fondu	98 418	80 416

Spoločnosť nemá zriadené záložné právo k záväzkom a ani nemá obmedzené právo s nimi nakladať.

12. ÚVERY V RÁMCI SKUPINY

Informácie o záväzkoch voči materskej účtovnej jednotke

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé pôžičky					
Pôžička Carfin, SA	EUR	3,53	31.10.2019	7 000 000	
Pôžička Carfin, SA	EUR	2,56	1.7.2018	19 800 000	19 800 000
Krátkodobé pôžičky					

Spoločnosť nemala k 31.12.2016 žiadne bankové úvery ani finančné výpomoci.

13. ODLOŽENÁ DAŇ Z PRÍJMOV

Informácie o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	-12 804 005	-13 180 751
odpočítateľné	1 968 349	1 792 337
zdaniteľné	-14 772 354	-14 973 088
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	4 079 809	3 332 942
odpočítateľné	4 079 809	3 332 942
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	22
Odložená daňová pohľadávka	1 270 113	
Uplatnená daňová pohľadávka	1 270 113	
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	14 268	
Zaúčtovaná do vlastného imania	156 820	
Odložený daňový záväzok	-3 102 194	2 166 518
Zmena odloženého daňového záväzku	-191 885	110 145
Zaúčtovaná ako náklad	-191 885	110 145
Zaúčtovaná do vlastného imania		

Spoločnosť zaúčtovala odložený daňový záväzok vo výške 1 832 081 EUR. Odložený daňový záväzok v hlavnej miere vznikol z uplatňovania vyšších daňových odpisov ako účtovných v čiastke 14 772 354 EUR. Tento daňový záväzok bol znížený o daňovú pohľadávku vzniknutú pri účtovaní opravnej položky zo zásob a pohľadávok v čiastke 1 221 589 EUR, pri účtovaní opravnej položky k nedokončeným investíciám v čiastke 746 760 EUR, pri tvorbe rezervy na nevyplatené prémie a bonusy a rezervy na jubileá a odchodné v čiastke 805 813 EUR, dlhodobé rezerva na súdne spory a rekultiváciu závodov v čiastke 2 711 686 EUR a ostatné položky v čiastke 562 311 EUR.

14. ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	81	
Ostatné výdavky budúcich období	81	
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	507 955	593 479
Zúčtovanie dotácie z EU	507 955	593 479
Emisie		
Ostatné		

15. LÍZING (SPOLOČNOSŤ JE NÁJOMCOM)

Informácie o majetku prenájatom formou operatívneho prenájmu k 31. decembru 2016 a 31. decembru 2015

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
Nájom	858 214	1 106 254	0	891 651	1 444 037	0

16. PODMIENENÉ ZÁVÄZKY A AKTÍVA, PODSÚVAHOVÉ POLOŽKY

Spoločnosť v súčasnosti nevedie žiadny súdny spor, kde by bola spoločnosť žalobcom. Žalovaná je v konaní o zaplatení 1 562 258,- EUR.

17. VÝNOSY A NÁKLADY**Tržby**

Informácie o tržbách

Oblasť odbytu	Tržby z predaja vápna a výrobkov z vápna		Tržby z predaja vápenca		Tržby z prepravy a z ostatných služieb	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
oceliarenstvo	34 901 897	36 851 537	4 448 426	4 220 205	765 375	635 102
ostatní tuzemsko	4 598 270	6 986 846	1 407 677	1 352 185	313 627	695 685
zahraničie	3 994 788	3 013 988	2 121 177	4 291 291	2 872 153	3 339 541
Spolu	43 494 955	46 852 371	7 977 280	9 863 681	3 951 155	4 670 328

Údaje o zmene stavu vnútropodnikových zásob

Informácie 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 vlastnej výroby	0	0	0	0	0
Výrobky	1 947 491	1 682 805	1 647 357	264 686	35 448
Zvieratá	0	0	0	0	0
Spolu	1 947 491	1 682 805	1 647 357	264 686	35 448
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	264 686	35 701

Aktivácia

Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti a finančnej činnosti.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	806	216
Aktivácia materiálu	806	216
Aktivácia renovovaných náhradných dielov	0	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	3 099 044	4 452 496
Emisie	2 875 365	4 289 337
Zúčtovanie dotácie	85 524	85 524
Prijatý úrok z omeškania		56 853
Odpis pohľadávky	111 582	
Ostatné	26 573	20 782
Finančné výnosy, z toho:	2 913 703	4 454 700
Kurzové zisky, z toho:	4 606	9 688
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	1 862
Predaj emisných kvót	2 844 307	4 412 345
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	64 790	32 667
garančné poplatky	63 010	32 659

Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	51 472 235	56 716 052
Tržby z predaja služieb	3 951 155	4 670 328
Tržby za tovar	93 333	18 605
Čistý obrat celkom	55 516 723	61 404 985

Náklady

Informácie o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	14 491 872	15 093 699
Náklady voči audítorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:	33 224	29 402
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	33 224	29 402
iné uistovacie auditorské služby	0	0
manažérske služby	2 907 338	3 208 075
preprava vlastných výrobkov	3 118 560	3 942 222
opravy a udržiavanie	1 729 126	1 844 396
technologický odpad - likvidácia	407 858	311 619
náklady na ochranu priestorov	284 487	283 333
operatívny leasing a prenájom zariadení	1 325 540	1 023 887
výroba v subdodávke	2 445 464	2 186 593
ostatné	2 240 275	2 264 172
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	3 724 492	4 931 342
spotreba emisných kvót	3 227 588	4 289 337
rezerva na súdny spor	147 258	415 000
rezerva na sanáciu lomov	86 110	81 596
Poplatky za znečistenie ovzdušia		40 404
odpis pohľadávky	167 268	
ostatné náklady z hospodárskej činnosti	96 268	105 005
Finančné náklady, z toho:	3 633 137	5 264 708
Kurzové straty, z toho:	2 962	32 257
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	71	103
úroky z pôžičiek	569 680	800 129
poistenie majetku	167 591	124 608
poplatky za bankové služby a sprostredkovanie úverov	17 539	16 777
predaj emisných kvót	2 875 365	4 289 337

Dane z príjmov

Informácie o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov		
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	87 242	
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neučtovala		
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach		
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka		
Suma odloženej daní z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		

Informácie o daniach z príjmov

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:	9 022 999	x	x	10 013 442	x	x
teoretická daň	x	1 985 060	22,00%	x	2 202 957	22
Daňovo neuznané náklady	306 795	67 496	0,75%	1 677 106	368 963	22
Výnosy nepodliehajúce dani				1 815 178	399 339	22
Vplyv nevykázaných odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane	-396 554	-87 242	-0,97%			
Iné						
Spolu	8 933 240	1 965 314	21,78%	9 875 370	2 172 581	22
Splätaná daň z príjmov		2 142 931	22		2 172 581	22
Odložená daň z príjmov		-177 617	22		110 146	22
Emisná daň		0			0	
Celková daň z príjmov		1 965 314			2 282 727	

Údaje o príjmoch a výhodách členov štatutárnych, dozorných a iných orgánov

Informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov

Druh príjmu, výhody	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov			Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov		
	štatutárnych	dozorných	iných	štatutárnych	dozorných	iných
	Časť 1 - Bežné účtovné obdobie			Časť 1 - Bežné účtovné obdobie		
	Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie			Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
Peňažné príjmy		537 508				
		392 500				

18. INFORMÁCIE O SPRIAZNENÝCH OSOBACH

Hodnotové vyjadrenie obchodu

Informácie o ekonomických vzťahoch medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
		Hodnotové vyjadrenie obchodu	Stav záväzkov, resp. pohľadávok	Hodnotové vyjadrenie obchodu	Stav záväzkov, resp. pohľadávok
Carmeuse Coordination Center, BE, manažérske služby	03	-2 907 338	-721 625	-3 208 075	-731 690
Carmeuse Coordination Center, BE, ost. náklady na služby	03	-71 053	0	-35 935	-34 783
Carmeuse Coordination Center, BE, tržby za predaj služieb	03	149 331	136 551	670	0
Carmeuse SA, BE, nákup emisných kvót	08	-3 227 588	-3 277 588	-4 289 337	-4 289 337
Carmeuse SA, BE, ostatné náklady na služby	03	-2 608	0	-46 309	-20 673
Carfin, BE, úroky z pôžičky, pôžička	08	-559 943	-26 800 000	-252 672	-19 801 408
Carfin, BE, ostatné finančné výnosy	08	63 010	0	32 569	0
Carfin, BE, pohľadávky z cashpoolingu	08	7 964	2 846 712	0	1 453 013
Carmeuse Research and Technologie, BE, ostat. nakl. služ.	03	-64 658	-17 743	-48 674	-12 169
Carmeuse Research and Technologie, BE, tržby za pred. služ.	03	390 567	390 567	0	0
Fabrika Kreča, BH, tržby z predaja výrobkov	01	2 792	2 792	13 600	0
Carmeuse SA, BE, tržby z predaja emisných kvót	08	2 844 307	0	4 412 345	0
Carmeuse SA, BE, tržby z predaj služieb	03	0	0	0	0
Carmeuse Czech Republik, ČR, tržby z predaja výrobkov	01	57 108	0	21 083	0
Carmeuse Czech Republik, ČR, tržby z predaja služieb	03	79 461	26 757	95 870	40 708
Carmeuse Czech Republik, ČR, náklady na nákup mat.	02	-199 361	-43 313	-883 291	-25 680
Carmeuse Czech Republik, ČR, náklady na nák. služby	02	-647	0	-3 129	0
Carmeuse Majan LLC, Oman, tržby za predaj služieb	03	0	0	5 511	5 511
Carmeuse Hungary, HU, náklady na nákup materiálu	02	-24 865	0	0	0
Carmeuse Hungary, HU, nakupované služby	03	0	0	0	0
Carmeuse Hungary, HU, tržby z predaja vlastných výrobkov	02	1 747 085	86 449	1 316 091	20 129
Carmeuse Holding, RO, tržby z predaja vlastných výrobkov	03	5 884	0	72 338	0
Carmeuse Holding, RO, tržby za predaj služieb	03	0	0	12 591	0
Carmeuse Lime & Stone, USA, tržby z predaja služieb	03	0	0	4 302	0
Carmeuse Lime & Stone, USA, nakupované služby	03	0	0	-8 574	-8 574
Calcipar, LU, úroky z pôžičky, finančné náklady, pôžička	03	0	0	-547 457	0
Carfin, BE, prijaté úroky z cash pooling	08	7 964	4 189	1 528	0
Carmeuse Middle East and Asia, SAE,	03	378	378	0	0
Carmeuse Srbsko, tržby z predaja výrobkov	03	305 974	0	0	0

19. PREHĽAD O PEŇAŽNÝCH TOKOCH

Prehľad o peňažných tokoch bol spracovaný nepriamou metódou.

20. VÝZNAMNÉ UDALOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

Po 31. decembri 2016 nenastali také udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností uvádzaných v tejto účtovnej závierke.