

Zeocem, a. s.**Poznámky k účtovným výkazom k 31. decembru 2017
(celých eurách, ak nie je uvedené inak)**Poznámka:

Všetky údaje a informácie uvedené v týchto poznámkach vychádzajú z účtovníctva a nadväzujú na účtovné výkazy. Hodnotové údaje sú uvedené v celých eurách (pokiaľ nie je uvedené inak). Čísla uvedené za položkou v zátvorkách alebo v stĺpcoch sú odvolávky na riadok alebo stĺpec príslušného výkazu (súvaha alebo výkaz ziskov a strát).

I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE**1. Základné údaje o spoločnosti**

Obchodné meno a sídlo	Zeocem, a. s. („spoločnosť“) Bystré 282, 094 34 Bystré
Dátum založenia	25. augusta 1998
Dátum vzniku (podľa obchodného registra)	12. októbra 1998
Hospodárska činnosť	- prenájom motorových vozidiel, strojov a zariadení, - výroba minerálnych výrobkov nekovových, - výroba hotových krmív, - staviteľ – vykonávanie jednoduchých stavieb a poddodávok pre tieto stavby, - banská činnosť na otvárkú, prípravu a dobývanie výhradného ložiska zeolitov v dobývacom priestore Nižný Hrabovec, - maloobchod a veľkoobchod so stavebným materiálom, spotrebným tovarom, stavebninami a hnojivami, - sprostredkovateľská činnosť, - výroba kombinovaných hnojív, - prevádzkovanie dráhy doprava na dráhe, - opracovanie kovu jednoduchým spôsobom, - úprava nerastov, dobývanie rašeliny a bahna a ich úprava, - administratívne služby, - výskum a vývoj v oblasti prírodných a technických vied, - výroba organických chemikálií, - výroba agrochemických produktov, - baliace činnosti, manipulácia s tovarom, - informatívne testovanie, meranie, analýzy a kontroly, - výkon povolenia prevádzkovateľa nákladnej cestnej dopravy

2. Zamestnanci

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	160	145
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	166	147
počet vedúcich zamestnancov	5	5

3. Neobmedzené ručenie

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných spoločnostiach podľa §56 ods. 5 Obchodného zákonníka.

4. Právny dôvod zostavenia účtovnej závierky

Táto účtovná závierka je riadna individuálna účtovná závierka za Zeocem, a.s. bola zostavená za účtovné obdobie od 1. januára do 31. decembra 2017 podľa slovenských právnych predpisov, a to zákona o účtovníctve a postupov účtovania pre podnikateľov.

Zeocem, a. s.
Poznámky k účtovným výkazom k 31. decembru 2017
(celých eurách, ak nie je uvedené inak)

5. Schválenie účtovnej závierky za rok 2016

Účtovnú závierku spoločnosti Zeocem, a.s., za rok 2016 schválilo riadne valné zhromaždenie, ktoré sa konalo dňa 8. septembra 2017.

Členovia orgánov spoločnosti

Orgán a	Funkcia b	Meno c
Predstavenstvo	člen	JUDr. Martin Saučín
	člen	Ing. Pavel Kobulej
	člen	Stephan Doerler
Dozorná rada	predseda	Jiří Muška
	člen	Jozef Janočko
	člen	Gaston Glock

Konsolidovaná účtovná závierka

Spoločnosť sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti CTR group Assets, a.s., Sladkovského nám. 525/1, Žižkov, 130 00 Praha 3. V súčasnosti sa vyhodnocuje povinnosť zostavovať konsolidovanú účtovnú závierku.

Konsolidované účtovné závierky je možné dostať v sídle materskej spoločnosti CTR group Assets, a.s., Sladkovského nám. 525/1, Žižkov, 130 00 Praha 3.

Zeocem, a. s.**Poznámky k účtovným výkazom k 31. decembru 2017
(celých eurách, ak nie je uvedené inak)****II. POUŽITÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A ÚČTOVNÉ METÓDY****1. Východiská pre zostavenie účtovnej závierky**

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania spoločnosti ZEOCEM, a.s.

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované a upravené internou smernicou tak ako uvádzame v ďalších častiach.

2. Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž a pod.) v súlade s platnými postupmi účtovníctva.

Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi. Vlastnými nákladmi sú všetky priame náklady (priamy materiál, priame mzdy, ostatné priame náklady), nepriame náklady bezprostredne súvisiace s vytvorením dlhodobého nehmotného a hmotného majetku vlastnou činnosťou (výrobná réžia), ako aj nepriame náklady správneho charakteru, pokiaľ vytvorenie majetku má dlhodobý charakter (presahuje obdobie jedného roka).

Náklady na výskum a vývoj sa neaktivujú, účtujú sa do nákladov účtovného obdobia, v ktorom vznikli.

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania. Dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 2 400,00 € a nižšia sa účtuje do nákladov na služby v čase obstarania. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Softvér	4	rovnomerná	25

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania. O dlhodobom hmotnom majetku, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 1 700,00 € a nižšia, sa účtuje ako o zásobách. Pozemky sa neodpisujú. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Stavby	40	rovnomerná	2,5
Stroje, prístroje a zariadenia	4 až 16	rovnomerná	6,25 až 25
Dopravné prostriedky	4 až 12	rovnomerná	8,3 až 25
Drobný dlhodobý hmotný majetok	rôzna	jednorázová	100

3. Dlhodobý finančný majetok

Cenné papiere a podiely sa oceňujú obstarávacími cenami, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním.

4. Zásoby

Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, dovoznú prírážku, prepravu, provízie, skonto a pod.). Pri účtovaní spotreby zásob sa používa metóda FIFO.

Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou sa oceňujú vlastnými nákladmi. Vlastné náklady sú priame náklady (priamy materiál, priame mzdy a ostatné priame náklady) a nepriame náklady (výrobná réžia).

Zeocem, a. s.**Poznámky k účtovným výkazom k 31. decembru 2017
(celých eurách, ak nie je uvedené inak)****5. Pohľadávky**

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou; postúpené pohľadávky sa oceňujú obstarávacou cenou, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Toto ocenenie sa znižuje o opravnú položku na sporné, pochybné a nedobytné pohľadávky.

6. Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

7. Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

8. Rezervy

Účtovná jednotka vytvára krátkodobé rezervy na krytie budúcich záväzkov – výdavkov, s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou. Rezerva na odchodné sa počíta na základe poistnomatematického ocenenia. Rezerva na rekultiváciu je tvorená v zmysle zákona č. 44/1988 o ochrane a využití nerastného bohatstva v znení neskorších predpisov. Tvorí sa v očakávanej výške podľa interného predpisu.

9. Záväzky

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, v účtovnej závierke sa uvedú v zistenom ocenení.

10. Odložené dane

Odložené dane (odložená daňová pohľadávka, daňový záväzok) účtuje sa pri dočasných rozdieloch medzi účtovnou hodnotou majetku a záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou, pri možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti a pri možnosti previesť nevyužitú daňovú odpočty do budúcich období.

11. Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

12. Cudzía mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na menu € kurzom určeným v kurzovom lístku Európskej centrálnaj banky platným k predchádzajúcemu dňu uskutočnenia účtovného prípadu a v účtovnej závierke kurzom platným ku dňu, ku ktorému sa zostavuje, a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Pri nákupe a predaji cudzej meny za menu € a prevode peňažných prostriedkov z účtu v cudzej mene na účet v mene € účtovná jednotka používa kurz, za ktorý boli peňažné prostriedky nakúpené alebo predané.

13. 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.) bez ohľadu na to, či zákazník mal vopred na zľavu nárok, alebo či ide o dodatočne uznanú zľavu.

14. Dotácie

Spoločnosť v priebehu roka 2008 až 2016 obdržala dotácie z fondov EÚ na obstaranie dlhodobého hmotného majetku

Druh majetku	OC	výška dotácie	Percento financovania
Drviace zariadenie	254 970 EUR	151 590 EUR	59,5%
Homogenizačná linka	799 540 EUR	360 850 EUR	45,1%
Baliaca a paletizačná linka na drvené zeolity	1 110 542 EUR	418 674 EUR	37,7%
Paletizačná linka na zeolit	351 700 EUR	175 850 EUR	50,0%
Linka Haver Boecker	158 684 EUR	99 565 EUR	62,7%

Zeocem, a. s.

Poznámky k účtovným výkazom k 31. decembru 2017
(celých eurách, ak nie je uvedené inak)

III. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE AKTÍV SÚVAHY**1. Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok (r. 003 a 011 súvahy)****1.1. Pohyby na účtoch dlhodobého nehmotného majetku, oprávok, opravných položiek a zostatkovej hodnoty**

Dlhodobý nehmotný majetok a	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj b	Softvér c	Oceniteľné práva d	Goodwill e	Ostatný DNM f	Obstarávaný DNM g	Poskytnuté preddavky na DNM h	Spolu i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	11 687	-	-	-	-	-	11 687
Prírastky	-	-	-	344	-	-	-	344
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	-	11 687	-	344	-	-	-	12 031
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	11 687	-	-	-	-	-	11 687
Prírastky	-	-	-	344	-	-	-	344
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	-	11 687	-	344	-	-	-	12 031
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	-	-	-	-	-	-	-	-

Zeocem, a. s.
Poznámky k účtovným výkazom k 31. decembru 2017
(celých eurách, ak nie je uvedené inak)

Dlhodobý nehmotný majetok a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj b	Softvér c	Oceniteľné práva d	Goodwill e	Ostatný DNM f	Obstarávaný DNM g	Poskytnuté preddavky na DNM h	Spolu i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	19 391	-	-	-	-	-	19 391
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	7 704	-	-	-	-	-	7 704
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	-	11 687	-	-	-	-	-	11 687
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	19 391	-	-	-	-	-	19 391
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	7 704	-	-	-	-	-	7 704
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	-	11 687	-	-	-	-	-	11 687
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	-	-	-	-	-	-	-	-

DIČ	2	0	2	0	0	0	0	7	8	5
IČO	3	6	4	5	7	7	2	8		

Zeocem, a. s.
Poznámky k účtovným výkazom k 31. decembru 2017
(celých eurách, ak nie je uvedené inak)

1.2. Pohyby na účtoch dlhodobého hmotného majetku, oprávok, opravných položiek a zostatkovej hodnoty

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Bežné účtovné obdobie					Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
				Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM			
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	
Prvotné ocenenie										
Stav na začiatku účtovného obdobia	42 243	3 909 196	9 224 541	-	-	136 850	1 545 224	-	14 858 054	
Prírastky	6 000	159 019	332 086	-	-	3 456	799 775	239 928	1 540 265	
Úbytky	-	87 329	96 437	-	-	-	-	-	183 766	
Presuny	-	32 865	1 461 076	-	-	-	-1 493 941	-	-	
Stav na konci účtovného obdobia	48 243	4 013 752	10 921 266	-	-	140 306	851 058	239 928	16 214 554	
Oprávky										
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	1 345 482	4 155 871	-	-	96 329	-	-	5 597 682	
Prírastky	-	107 614	840 176	-	-	4 704	-	-	952 494	
Úbytky	-	41 254	76 674	-	-	-	-	-	117 928	
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Stav na konci účtovného obdobia	-	1 411 842	4 919 373	-	-	101 033	-	-	6 432 248	
Opravné položky										
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Stav na konci účtovného obdobia	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Zostatková hodnota										
Stav na začiatku účtovného obdobia	42 243	2 563 714	5 068 670	-	-	40 521	1 545 224	-	9 260 372	
Stav na konci účtovného obdobia	48 243	2 601 910	6 001 893	-	-	39 273	851 058	239 928	9 782 305	

DIČ	2	0	2	0	0	0	0	7	8	5
IČO	3	6	4	5	7	7	2	8		

Zeocem, a. s.

Poznámky k účtovným výkazom k 31. decembru 2017
(celých eurách, ak nie je uvedené inak)

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie											Spolu
	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				
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j			
Prvotné ocenenie												
Stav na začiatku účtovného obdobia	42 243	3 581 729	8 497 235	-	-	136 850	1 265 963	-	13 524 020			
Prírastky	-	-	-	-	-	-	1 454 860	-	1 454 860			
Úbytky	-	-	120 826	-	-	-	-	-	120 826			
Presuny	-	327 467	848 132	-	-	-	-1 175 599	-	-			
Stav na konci účtovného obdobia	42 243	3 909 196	9 224 541	-	-	136 850	1 545 224	-	14 858 054			
Oprávky												
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	1 247 188	3 587 974	-	-	91 278	-	-	4 926 440			
Prírastky	-	98 294	688 723	-	-	5 051	-	-	792 068			
Úbytky	-	-	120 826	-	-	-	-	-	120 826			
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
Stav na konci účtovného obdobia	-	1 345 482	4 155 871	-	-	96 329	-	-	5 597 682			
Opravné položky												
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
Stav na konci účtovného obdobia	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
Zostatková hodnota												
Stav na začiatku účtovného obdobia	42 243	2 334 541	4 909 261	-	-	45 572	1 265 963	-	8 597 580			
Stav na konci účtovného obdobia	42 243	2 563 714	5 068 670	-	-	40 521	1 545 224	-	9 260 372			

Zeocem, a. s.**Poznámky k účtovným výkazom k 31. decembru 2017
(celých eurách, ak nie je uvedené inak)**

Dlhodobý hmotný majetok je poistený čiastočne. Poistené sú baliaca linka HAVER BOECKER (financovanie čiastočne z fondov EÚ) v obstarávacej cene 158.684,29 €, paletizačná linka na zeolit (financovanie čiastočne z fondov EÚ) v obstarávacej cene 351.700 €, baliaca a paletizačná linka na drvené zeolity (financovanie čiastočne z fondov EÚ) v obstarávacej cene 1,110.542 €, Homogenizačná linka (financovanie čiastočne z fondov EÚ) v obstarávacej cene 799.540,00 €, Drviace zariadenie (financovanie čiastočne z fondov EÚ) v obstarávacej cene 254.970,00 €, administratívna budova, všetky osobné automobily, vybrané nákladné automobily a mechanizmy.

Účtovná jednotka vedie záložne právo Slovenskej inovačnej a energetickej agentúry Bratislava na zabezpečenie pohľadávky 175.850,00 € záložného veriteľa, ktorá môže vzniknúť v budúcnosti na základe „Zmluvy o poskytnutí nenávratného finančného príspevku, ITMS kód projektu 25110120446“.

Účtovná jednotka vedie záložne právo Slovenskej inovačnej a energetickej agentúry Bratislava na zabezpečenie pohľadávky 418.674,00 € záložného veriteľa, ktorá môže vzniknúť v budúcnosti na základe „Zmluvy o poskytnutí nenávratného finančného príspevku, ITMS kód projektu 25110120489“.

Účtovná jednotka vedie záložne právo Slovenskej inovačnej a energetickej agentúry Bratislava na zabezpečenie pohľadávky 360.850,00 € záložného veriteľa, ktorá môže vzniknúť v budúcnosti na základe „Zmluvy o poskytnutí nenávratného finančného príspevku, ITMS kód projektu 25110120576“.

Účtovná jednotka vedie záložne právo Slovenskej inovačnej a energetickej agentúry Bratislava na zabezpečenie pohľadávky 151.950,00 € záložného veriteľa, ktorá môže vzniknúť v budúcnosti na základe „Zmluvy o poskytnutí nenávratného finančného príspevku, ITMS kód projektu 25110120915“.

Účtovná jednotka vedie záložne právo Slovenskej sporiteľne, a.s. Bratislava na zabezpečenie pohľadávky 300.0000,00 € záložného veriteľa, ktorá môže vzniknúť v budúcnosti na základe Záložnej zmluvy NCRZP č. 330/AU/15-ZZ/1.

Účtovná jednotka vedie záložne právo Slovenskej sporiteľne, a.s. Bratislava na zabezpečenie pohľadávky 30.0000,00 € záložného veriteľa, ktorá môže vzniknúť v budúcnosti na základe Záložnej zmluvy NCRZP č. 281/CC/17-ZZ/1.

DČ	2	0	2	0	0	0	7	8	5
IČO	3	6	4	5	7	7	2	8	

Zeocem, a. s.

Poznámky k účtovným výkazom k 31. decembru 2017
(celých eurách, ak nie je uvedené inak)

2. Dlhodobý finančný majetok (r. 021 súvahy)

2.1. Pohyby na účtoch dlhodobého finančného majetku

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie								Spolu
	Podielové CP a podiely v DÚJ dcérska	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. Celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	10 000	-	-	-	-	-	-	-	10 000
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	10 000	-	-	-	-	-	-	-	10 000
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	10 000	-	-	-	-	-	-	-	10 000
Stav na konci účtovného obdobia	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Ku dňu 1.1.2017 došlo k zlúčeniu s dcérskou spoločnosťou Pecak s.r.o. v ktorej mala 100% vlastnícky podiel a ktorý bol nadobudnutý 19.10.2012.

Poznámky Úč PODV 3 – 01

DIČ 2 0 2 0 0 0 0 7 8 5
IČO 3 6 4 5 7 7 2 8

Zeocem, a. s.
Poznámky k účtovným výkazom k 31. decembru 2017
(celých eurách, ak nie je uvedené inak)

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. Celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Spolu	j							
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	10 000	-	-	-	-	-	-	10 000
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	10 000	-	-	-	-	-	-	10 000
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	-	-	-	-	-	-	-	-
Účtovná hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	10 000	-	-	-	-	-	-	10 000
Stav na konci účtovného obdobia	10 000	-	-	-	-	-	-	10 000

Zeocem, a. s.
Poznámky k účtovným výkazom k 31. decembru 2017
(celých eurách, ak nie je uvedené inak)

3. Zásoby (r. 034 súvahy)

Spoločnosť netvorila opravnú položku k zásobám.

K zásobám nie je zriadené záložné právo, ani obmedzené právo s nimi nakladať.

4. Pohľadávky (r. 041 a 053 súvahy)

4.1. Členenie pohľadávok celkom, vrátane skupiny:

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie		
	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	-	-	-
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	-	-	-
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-
Iné pohľadávky	-	-	-
Dlhodobé pohľadávky spolu	-	-	-
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	1 733 453	542 094	2 275 547
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	-	-	-
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	257 360	21 650	279 010
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-
Sociálne poistenie	-	-	-
Daňové pohľadávky a dotácie	395 587	-	395 587
Iné pohľadávky	16 571	-	16 571
Krátkodobé pohľadávky spolu	2 402 971	563 744	2 966 715

Zeocem, a. s.
Poznámky k účtovným výkazom k 31. decembru 2017
(celých eurách, ak nie je uvedené inak)

Názov položky a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	-	-	-
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	-	-	-
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-
Iné pohľadávky	-	-	-
Dlhodobé pohľadávky spolu	-	-	-
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	1 319 623	526 077	1 845 700
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	-	-	-
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-
Sociálne poistenie	-	-	-
Daňové pohľadávky a dotácie	318 388	-	318 388
Iné pohľadávky	35 958	-	35 958
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 673 969	526 077	2 200 046

Bežná lehota splatnosti pohľadávok je 40 dní.

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti a	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c
Pohľadávky po lehote splatnosti	563 744	526 077
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	2 402 971	1 673 969
Krátkodobé pohľadávky spolu	2 966 715	2 200 046
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	-	-
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	-	-
Dlhodobé pohľadávky spolu	-	-

Opravná položka k pohládkam sa v priebehu účtovného obdobia netvorila ani nezúčtovala.

Pohľadávky nie sú zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia.
Na pohľadávky je zriadené záložné právo z titulu poskytnutia kontokorentného úveru a ručenia colného dlhu vo výške 330 000 EUR.

Zeocem, a. s.
Poznámky k účtovným výkazom k 31. decembru 2017
(celých eurách, ak nie je uvedené inak)

5. Finančné účty (r. 071 súvahy)

5.1. Spoločnosť má finančný majetok v štruktúre

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	5 703	4 746
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	1 487 720	1 332 489
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované	-	-
Peniaze na ceste	-	-
Spolu	1 493 423	1 337 235

6. Časové rozlíšenie (r. 074 súvahy)

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Náklady budúcich období dlhodobé:	-	-
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	22 376	11 107
Predplatné časopisov, poistenie majetu a osôb, správa domén	22 376	11 107
Príjmy budúcich období dlhodobé:	-	-
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	588	468
Energia nájomníci	588	468

Zeocem, a. s.
Poznámky k účtovným výkazom k 31. decembru 2017
(celých eurách, ak nie je uvedené inak)

IV. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE PASÍV SÚVAHY

1. Vlastné imanie (r. 080 súvahy)

1.1. Informácie o vlastnom imaní

Základné imanie pozostáva zo 4 akcií na meno, s menovitou hodnotou 2 akcií 1 000 EUR a 2 akcií 2 136 436 EUR. Základné imanie bolo celé upísané a splatené.

Zákonný rezervný fond vo výške 854 974 EUR dosahuje výšku povinnej minimálnej tvorby podľa Obchodného zákonníka.

Zisk na akciu:

Akcie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
s MH 1 000 EUR	263	323
s MH 2 136 436 EUR	561 664	644 898
Celkom	561 827	645 221

1.2. Rozdelenie účtovného zisku za rok 2016

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	1 290 442
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	290 442
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkov, členom	1 000 000
Iné	-
Spolu	1 290 442

Spoločnosť predpokladá preúčtovanie celej časti výsledku hospodárenia za rok 2017 na účet nerozdeleného zisku minulých rokov.

Zeocem, a. s.
Poznámky k účtovným výkazom k 31. decembru 2017
(celých eurách, ak nie je uvedené inak)

2. Rezervy (r. 118 a 136 súvahy)

Názov položky	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	e	f	g
Dlhodobé rezervy, z toho:	301 123	559 941	-	-	861 064
Odchodné	49 662	9 168	-	-	58 830
Rezerva na rekultiváciu	251 460	550 773	-	-	802 233
Krátkodobé rezervy, z toho:	116 856	154 780	116 856	-	154 780
Zákonné:	85 741	106 533	85 741	-	106 533
Dovolenky	85 741	106 533	85 741	-	106 533
Ostatné:	31 115	48 247	31 115	-	48 247
Prémie	18 809	23 469	18 809	-	23 469
Nevyfakturované dodávky	12 306	24 777	12 306	-	24 777

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	e	f	g
Dlhodobé rezervy, z toho:	46 154	254 969	-	-	301 123
Odchodné	46 154	3 509	-	-	49 663
Rezerva na rekultiváciu	-	251 460	-	-	251 460
Krátkodobé rezervy, z toho:	122 049	116 856	122 049	-	116 856
Zákonné:	88 125	85 741	88 125	-	85 741
Dovolenky	88 125	85 741	88 125	-	85 741
Ostatné:	33 924	31 115	33 924	-	31 115
Prémie	29 744	18 809	29 744	-	18 809

Spoločnosť vytvorila zákonnú rezervu na environmentálne záväzky súvisiace s rekultiváciou lomu a uvedením lokalít do pôvodného stavu v zmysle zákona č. 44/1988 Zb. o ochrane a využití nerastného bohatstva v znení neskorších predpisov vo výške 550 753 EUR. Predpokladá sa, že tieto náklady vzniknú v období rokov 2035 až 2040.

Spoločnosť odhadla rezervu na odchodné a iné dlhodobé zamestnanecké požitky v roku končiacom sa 31. decembra 2017 na základe poistnomatematického ocenenia.

Ostatné rezervy sa použijú v roku 2018.

Zeocem, a. s.
Poznámky k účtovným výkazom k 31. decembru 2017
(celých eurách, ak nie je uvedené inak)

3. Závazky (r. 102 a 122 súvahy)

3.1. Členenie záväzkov celkom, vrátane skupiny:

a	b	c	d
Dlhodobé záväzky			
Závazky z obchodného styku	-	-	-
Čistá hodnota zákazky	-	-	-
Nevyfakturované dodávky	-	-	-
Závazky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	-	-	-
Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku	-	-	-
Prijaté preddávky	-	-	-
Zmenky na úhradu	-	-	-
Vydané dlhopisy	-	-	-
Závazky zo sociálneho fondu	5 918	-	5 918
Ostatné záväzky	-	-	-
Odložený daňový záväzok	487 096	-	487 096
Dlhodobé záväzky spolu	493 014	-	493 014
Krátkodobé záväzky			
Závazky z obchodného styku	1 866 981	4 086	1 871 067
Čistá hodnota zákazky	-	-	-
Nevyfakturované dodávky	47 949	-	47 949
Závazky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	4 000	-	4 000
Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku	86 593	-	86 593
Závazky voči spoločníkom a združeniu	-	-	-
Závazky voči zamestnancom	146 039	-	146 039
Závazky zo sociálneho poistenia	94 707	-	94 707
Daňové záväzky a dotácie	23 142	-	23 142
Ostatné záväzky	2 823	-	2 823
Krátkodobé záväzky spolu	2 272 234	4 086	2 276 320

Bežná lehota splatnosti záväzkov je 30 dní.

Zeocem, a. s.
Poznámky k účtovným výkazom k 31. decembru 2017
(celých eurách, ak nie je uvedené inak)

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Závazky po lehote splatnosti	4 086	31 079
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	2 272 234	1 730 926
Krátkodobé záväzky spolu	2 276 320	1 762 005
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	493 014	451 331
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	-	-
Dlhodobé záväzky spolu	493 014	451 331

3.2. Závazky zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	13 789	11 321
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	16 627	14 818
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	-	-
Ostatná tvorba sociálneho fondu	-	-
Tvorba sociálneho fondu spolu	16 627	14 818
Čerpanie sociálneho fondu	24 498	12 350
Konečný zostatok sociálneho fondu	5 918	13 789

4. Časové rozlíšenie (r. 141 súvahy)

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Výdavky budúcich období dlhodobé:	-	-
Výdavky budúcich období krátkodobé:	-	-
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	735 748	843 655
Dotácie EÚ	735 748	843 655
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	107 907	107 907
Dotácie EÚ	107 907	107 907

Zeocem, a. s.
Poznámky k účtovným výkazom k 31. decembru 2017
(celých eurách, ak nie je uvedené inak)

V. ODLOŽENÁ DAŇOVÁ POHLÁDÁVKA / ZÁVÄZOK

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	2 733 099	2 366 434
odpočítateľné	-	-
zdaniteľné	2 733 099	2 366 434
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	-413 594	-282 903
odpočítateľné	-413 594	-282 903
zdaniteľné	-	-
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	-	-
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	-	-
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	-	-
Uplatnená daňová pohľadávka	-	-
Zaúčtovaná ako náklad	-	-
Zaúčtovaná do vlastného imania	-	-
Odložený daňový záväzok	487 096	437 542
Zmena odloženého daňového záväzku	49 555	31 183
Zaúčtovaná ako náklad	49 555	31 183
Zaúčtovaná do vlastného imania	-	-
Iné	-	-

VI. VÝNOSY

1. Výnosy z hospodárskej činnosti

1.1. Tržby z predaja tovaru, vlastných výrobkov a služieb (r. 03, 04 a 05 výkazu ziskov a strát)

Oblasť odbytu	Spracovanie cementu		Zeolit a zeolitové výrobky		Ostatné	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Tuzemsko	36 627	48 185	1 697 643	1 444 681	-	-
Zahraničie	-	-	14 781 401	12 625 278	-	-
Spolu	36 627	48 185	16 479 044	14 069 959	-	-

Zeocem, a. s.
Poznámky k účtovným výkazom k 31. decembru 2017
(celých eurách, ak nie je uvedené inak)

1.2. Zmena stavu vnútroorganizačných zásob (r. 06 výkazu ziskov a strát)

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	d	e	f	g
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	83 056	88 363	80 118	-5 307	8 245
Výrobky	239 080	207 697	372 921	31 383	-165 224
Zvieratá	-	-	-	-	-
Spolu	322 136	296 060	453 039	26 076	-156 979
Manká a škody	-	-	-	-	-
Reprezentačné	-	-	-	-	-
Dary	-	-	-	-	-
Iné - spotreba vzoriek	-	-	-	2 962	3 821
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	-	-	-	29 038	-153 157

2. Výnosy pri aktivácii nákladov, ostatné výnosy z hospodárskej činnosti, výnosy z finančnej a mimoriadnej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	656	403
Doprava	626	403
Aktivácia dlhodobého hmot. Majetku	30	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	152 298	151 926
Tržby z predaja DHM, DNM a materiálu	32 821	29 337
Dotácie EÚ	107 907	112 907
Ostatné	11 570	9 683
Finančné výnosy, z toho:	203	121
Kurzové zisky, z toho:	43	18
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	43	18
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>160</i>	<i>103</i>
Úroky	160	103

Zeocem, a. s.
Poznámky k účtovným výkazom k 31. decembru 2017
(celých eurách, ak nie je uvedené inak)

3. Čistý obrat

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Tržby za vlastné výrobky	12 587 635	10 814 225
Tržby z predaja služieb	3 864 245	3 303 919
Tržby za tovar	63 791	-
Výnosy zo zákazky	-	-
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	-	-
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	-	-
Čistý obrat celkom	16 515 671	14 118 144

Zeocem, a. s.
Poznámky k účtovným výkazom k 31. decembru 2017
(celých eurách, ak nie je uvedené inak)

VII. NÁKLADY

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Náklady na poskytnuté služby, z toho:	5 279 105	4 340 276
Náklady voči auditorovi, auditorskej spoločnosti z toho:	8 000	8 000
náklady za overenie individuálne účtovnej závierky	8 000	8 000
iné uisťovacie auditorské služby	-	-
súvisiace auditorské služby	-	-
daňové poradenstvo	-	-
ostatné neauditorské služby	-	-
Opravy	532 140	477 726
Cestovné	51 681	38 642
Náklady na reprezentáciu	11 939	5 899
Prepravné náklady	3 840 729	3 286 605
Náklady na reklamu	50 463	106 702
Právne a ekonomické služby a poradenstvo	154 625	125 413
Telefón, poštovné	27 340	20 291
Ostatné	602 188	270 997
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	9 342 118	7 848 641
Spotreba materiálu	4 146 317	3 631 088
Spotreba energie	1 413 845	945 755
Osobné náklady	2 735 544	2 408 651
-mzdy	1 919 374	1 696 570
-sociálne poistenie	483 533	418 815
-zdravotné poistenie	185 854	164 832
-sociálne zabezpečenie	146 783	128 434
Dane a poplatky	71 231	69 410
Odpisy	952 838	792 067
Zostatková cena predaného majetku a materiálu	22 343	1 669
Rezerva na rekultiváciu	520 335	251 460
Ostatné	67 969	51 688
Finančné náklady, z toho:	6 424	5 783
Kurzové straty, z toho:	598	854
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	598	854
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	5 826	4 929
Bankové poplatky	5 826	4 929
Úroky	-	0

Zeocem, a. s.
Poznámky k účtovným výkazom k 31. decembru 2017
(celých eurách, ak nie je uvedené inak)

VIII. DAŇ Z PRÍJMOV

Sadzba dane z príjmov pre rok 2017 je 21 %. Spoločnosť nemala žiadne úľavy z daní. Štruktúra výpočtu splatnej dane z príjmov za rok 2017 je uvedená v prílohe v tabuľke č. 2.

Na výpočet odloženej dane bola použitá sadzba dane z príjmov právnických osôb 21 %, ktorá je v platnosti od 1. januára 2017.

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		20 936
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 neúčtovala		
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 dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		

Odsúhlasenie dane z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b			c		
Výsledok hospodárenia pred zdanením	1 423 480	x	x	1 619 589	x	x
teoretická daň	-	298 931	21,00%	-	356 310	22,00%
Daňovo neuznané náklady	195 608	41 078	2,89%	147 028	32 346	2,00%
Výnosy nepodliehajúce dani	-427 444	-89 763	-6,31%	-412 322	-90 711	-5,60%
Spolu	1 191 644	250 246	17,58%	1 354 295	297 945	18,40%
Splatná daň z príjmov	-	250 246	17,58%	-	297 945	18,40%
Zrážková daň	-	27	0,00%	-	19	0,00%
Odložená daň z príjmov	-	49 554	3,48%	-	52 119	3,22%
Vplyv zmeny sadzby dane	-	-	0,00%	-	-20 936	0,00%
Celková daň z príjmov	-	299 828	21,06%	-	329 147	21,61%

Zeocem, a. s.
Poznámky k účtovným výkazom k 31. decembru 2017
(celých eurách, ak nie je uvedené inak)

IX. PODSÚVAHOVÉ ÚČTY

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
CEM II/B-P 32,5 R	25 380	25 163
CEM V/A 32,5 R vl.	18 349	18 349
Troska vlhká	206	206
Slinok	-	5 446
Majetok CO - podsúv. účty	3 351	3 351
Unipoint zásoby	19 591	15 744

Položky CEM II/B-P, CEM V/A 32,5 R vl. a Troska vlhká sú majetkom CRH (Slovensko), a.s. Rohožník. Sú to zásoby cementu, ktorý pre nich vyrábame a trosky používané pri výrobe cementu. Položka Majetok CO je majetkom štátu, civilnej obrany, ktorá má u nás v budove sklad, kde má uložené prostriedky ochrany obyvateľstva (masky). Položka Unipoint zásoby je obalový materiál - papierové vrecia, majetok nášho zákazníka, do ktorých balíme finálny výrobok.

X. SPRIAZNENÉ OSOBY

Medzi spriaznené osoby patria akcionári, členovia predstavenstva, sesterské spoločnosti a spoločnosti, v ktorých podiel na základnom imaní presahuje 20 % (dcérske a pridružené spoločnosti a spoločné podniky).

Obchody medzi týmito osobami a spoločnosťou sa uskutočňujú za obvyklých podmienok a za obvyklé ceny.

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d
CTR Albertov a.s.	1	-	55
	2	-	-
CTR Group	1	515	63 300
	2	-	68
CTR Flight	1	-	-
	2	-	69
CTR Holding	1	40 000	-
	2	-	-
CTR Holding Assets	1	8 000	-
	2	-	-
CTR Projekt, s.r.o.	1	-	4 200
	2	-	-
GLOCK	1	-	-
	2	150	-
Pavel Kolubej	1	42 000	-
	2	-	-
Pecak s.r.o.	1	-	6 000
	2	-	-
Saučin Martin	1	15 000	15 000
	2	-	-
VSH development s.r.o	1	12 341	12 048
	2	1 800	-
Zeocem Hungary Kft	1	439 565	-
	2	21 650	-

Zeocem, a. s.
Poznámky k účtovným výkazom k 31. decembru 2017
(celých eurách, ak nie je uvedené inak)

Spriaznená osoba a	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
	Pohľadávky d	Závazky e	Pohľadávky f	Závazky g
CTR Albertov a.s.	-	-	-	19
CTR Group	-	-	-	-
CTR Flight	-	-	-	-
CTR Holding	-	-	-	-
CTR Holding Assets	-	4 000	-	-
CTR Projekt , s.r.o.	-	-	-	4 200
GLOCK	-	-	-	-
Pavel Kolubej	-	3 500	-	-
Pecak s.r.o.	-	-	-	-
Saučin Martin	-	1 250	-	-
VSH development s.r.o	2 160	230	-	132
Zeocem Hungary	276 850	81 613	-	-
Spolu	279 010	90 593	-	4 351

XI. SKUTOČNOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA, A DO DŇA ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali žiadne významné skutočnosti.

Zeocem, a. s.
Poznámky k účtovným výkazom k 31. decembru 2017
(celých eurách, ak nie je uvedené inak)

XII. PREHĽAD ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	4 274 872	-	-	-	4 274 872
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	-	-	-	-	-
Zmena základného imania	-	-	-	-	-
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	-	-	-	-	-
Emisné ážio	-	-	-	-	-
Ostatné kapitálové fondy	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	505	-	-	-	505
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond	854 469	-	-	-	854 469
Nedeliteľný fond	-	-	-	-	-
Štatutárne fondy a ostatné fondy	-	-	-	-	-
Nerozdelený zisk minulých rokov	4 021 703	-	-	290 441	4 312 144
Neuhrazená strata minulých rokov	-	-	-	-	-
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 290 441	1 123 653	1 000 000	-290 441	1 123 653
Ostatné položky vlastného imania	-	-	-	-	-
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	-	-	-	-	-
Spolu	10 441 990	1 123 653	1 000 000	-	10 565 643

Zeocem, a. s.
Poznámky k účtovným výkazom k 31. decembru 2017
(celých eurách, ak nie je uvedené inak)

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	4 274 872	-	-	-	4 274 872
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	-	-	-	-	-
Zmena základného imania	-	-	-	-	-
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	-	-	-	-	-
Emisné ážio	-	-	-	-	-
Ostatné kapitálové fondy	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	505	-	-	-	505
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond	712 851	-	-	141 618	854 469
Nedeliteľný fond	-	-	-	-	-
Štatutárne fondy a ostatné fondy	-	-	-	-	-
Nerozdelený zisk minulých rokov	2 661 895	-	-	1 359 808	4 021 703
Neuhradená strata minulých rokov	-	-	-	-	-
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 501 426	1 290 442	-	-1 501 426	1 290 442
Ostatné položky vlastného imania	-	-	-	-	-
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	-	-	-	-	-
Spolu	9 151 549	1 290 442	-	-	10 441 991

XIII. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Prehľad peňažných tokov je uvedený v prílohe, tabuľka č. 1.

Peňažné prostriedky sú peňažné hotovosti, ekvivalenty peňažných hotovostí a peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách.

Štruktúra peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov:

Položka	Účet	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d
Peniaze	211	5 703	4746
Ceniny	213	-	-
Účty v bankách	221.X	1 487 720	1 332 490
Spolu	x	1 493 423	1 337 236

Spoločnosť použila na vykazovanie peňažných tokov z prevádzkovej činnosti nepriamu metódu.

Zeocem, a. s.
Poznámky k účtovným výkazom k 31. decembru 2017
(celých eurách, ak nie je uvedené inak)

Prílohy:

Tabuľka č. 1 – Prehľad peňažných tokov

Vysvetlivky:

SPIAZNENE OSOBY (bod XII):

Kód druhu obchodu	Druh obchodu:
01	kúpa
02	predaj
03	poskytnutie služby
04	obchodné zastúpenie
05	licencia
06	transfer
07	know -how
08	úver, pôžička
09	výpomoc
10	záruka
11	iný obchod.

POUZITE SKRATKY:

kons. - konsolidovaný
 CP - cenný papier
 DFM - dlhodobý finančný majetok
 DHM - dlhodobý hmotný majetok
 DIČ - daňové identifikačné číslo
 DNM - dlhodobý nehmotný majetok
 DÚJ - dcérska účtovná jednotka
 IČO - identifikačné číslo organizácie
 OP - opravná položka
 PSČ - poštové smerovacie číslo
 ÚJ - účtovná jednotka
 VI - vlastné imanie
 ZI - základné imanie

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	1 423 480	1 619 589
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.)	1 423 796	934 277
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	952 838	792 067
A. 1. 4.	Zmena stavu krátkodobých a dlhodobých rezerv (+/-)	597 864	249 776
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-119 296	-103 922
A. 1. 9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-160	-103
A. 1. 11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)	2	
A. 1. 12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	-7 393	-3 541
A. 1. 13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)	-60	-
A. 2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa na účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti (súčet A. 2. 1. až A. 2. 4.)	-55 246	-197 678
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-838 320	304 266
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	506 503	-334 438
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	276 571	-167 507
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S + A. 1. + A. 2.)	2 792 030	2 356 188
A. 3.	Príjate úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	160	103
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 6.)	2 792 190	2 356 291
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-179 102	-371 911
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 9.)	2 613 088	1 984 380
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-20 451	-
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-1 465 107	-1 454 859
B. 5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	27 500	3 541
B. 18.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	680	-
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 19.)	-1 457 378	-1 451 318
C. 4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	-1 000 000	-
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)	-1 000 000	-
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)	155 710	533 062
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	1 337 235	804 173
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	1 493 425	1 337 235
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	-2	-
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	1 493 423	1 337 235