



2016 Výročná správa

LafargeHolcim European Business Services s.r.o.

Máj 2018

Obsah

Výročná správa

1. Identifikácia spoločnosti	2
2. Vývoj spoločnosti	6
3. Ostatné informácie	8

Správa audítora o overení účtovnej závierky a výročnej správy

Účtovná závierka v plnom rozsahu

1. Identifikácia spoločnosti

LafargeHolcim European Business Services s.r.o. („EBS“ alebo „Spoločnosť“, predtým Holcim Business Services s.r.o. do 31.1.2018) je spoločnosť založená v súlade s právnymi predpismi Slovenskej republiky. Od 23. apríla 2015 je EBS vlastnená spoločnosťou Holcim Auslandbeteiligungs GmbH (Deutschland) so sídlom v Nemecku. Predtým bola EBS vlastnená slovenskou spoločnosťou Holcim (Slovensko) a.s.

Právna forma EBS je spoločnosť s ručením obmedzeným, zriadená podľa príslušných ustanovení Obchodného zákonníka (zákon č. 513/1991 Zb.). EBS je zapísaná v obchodnom registri Okresného súdu Košice I, oddiel Sro, vložka 33734 / V zo dňa 10. októbra 2013.

Obchodné meno:

LafargeHolcim European Business Services s.r.o.
(od:01.02.2018)

Sídlo:

Protifašistických bojovníkov 11 Košice 040 01

IČO:

47 448 024

Deň zápisu:

10.10.2013

Právna forma:

Spoločnosť s ručením obmedzeným

Spoločníci:

Holcim Auslandbeteiligungs GmbH (Deutschland)
Willy-Brandt-Strasse 69
Hamburg D-20457
Nemecká spolková republika

Výška vkladu každého spoločníka:

Holcim Auslandbeteiligungs GmbH (Deutschland)

Vklad:

2 410 000 EUR (od: 01.03.2017)

2 005 000 EUR (do: 28.2.2017)

Štatutárny orgán:

Laszlo Mocsy
Moriczi ut 13
Herceghalom H-2053
Maďarsko
Vznik funkcie: 01.01.2015

Lukas Schaerer
Emil-Rütti Weg 2
Zurich 8050
Švajčiarska konfederácia
Vznik funkcie: 30.01.2017

Blair Clemes
Heydon Park Road 16
Toronto ON M6J 2C8
Kanada
Vznik funkcie: 23.07.2014 do: 28.02.2017



LafargeHolcim

Konanie menom spoločnosti:

V mene spoločnosti konajú aspoň dvaja konatelia spoločne.

Prokúra:

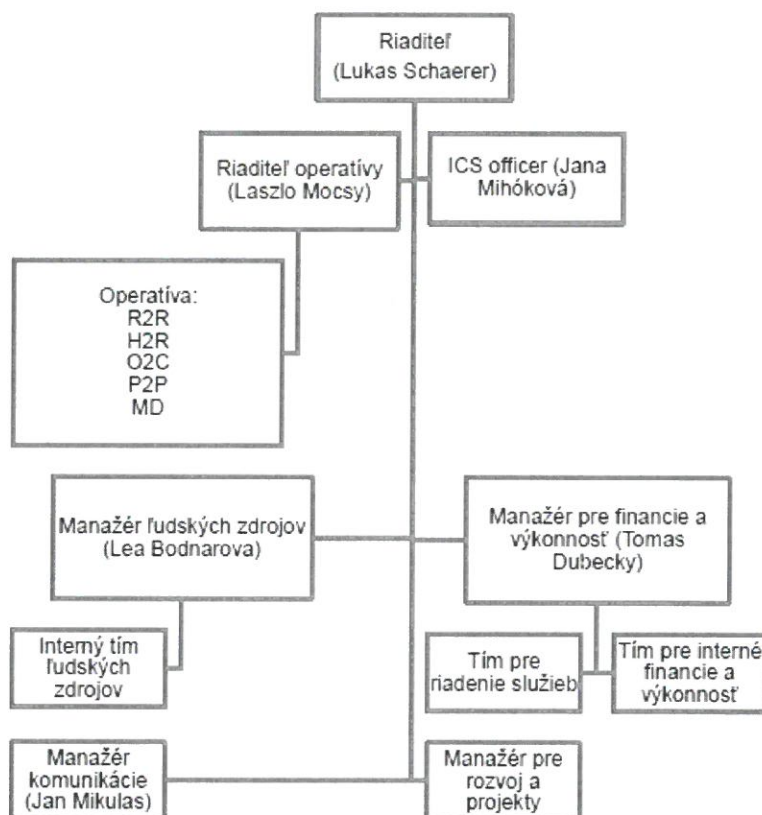
Lea Bodnárová
Janitorová 7
Košice 040 17
Vznik funkcie: 27.02.2015

Tomáš Dubecký
Exnárova 7
Košice 040 22
Vznik funkcie: 01.10.2015

V mene spoločnosti pri prevádzke podniku konajú aspoň dvaja prokuristi spoločne alebo aspoň jeden prokurista s jedným konateľom spoločne. Prokuristi nie sú oprávnení scudzovať nehnuteľnosti ani ich zatážovať. Prokuristi nie sú oprávnení vykonávať úkony, na uzatvorenie ktorých je v zmysle zákona alebo spoločenskej zmluvy potrebné schválenie alebo predchádzajúci súhlas valného zhromaždenia.

Spoločnosť sa zlúčila k 01.1.2017 so spoločnosťou Holcim Emerging Europe Services s. r. o., Ševčenkova 34, Bratislava - mestská časť Petržalka 851 01

Organizačná štruktúra



Predmet činnosti

V Obchodnom registri Slovenskej republiky má EBS zapísané v predmete činnosti nasledovné položky:

- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod)
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti služieb
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti výroby
- skladovanie
- počítačové služby
- služby súvisiace s počítačovým spracovaním údajov
- prenájom hnutelných vecí
- administratívne služby
- činnosť podnikateľských, organizačných a ekonomických poradcov
- vedenie účtovníctva

Spoločnosť EBS bola založená v roku 2013 a svoje služby začala poskytovať od januára 2014. Postupne sa rozširoval okruh spoločností v skupine, ktorým poskytuje EBS svoje služby. Poslaním EBS je dodanie kvalitných služieb krajinám pri neustálom zlepšovaní kvality a znižovaní nákladov.

Aktuálne funguje EBS v rámci skupiny ako centrum pre podporné činnosti a nejde o centrum s unikátnymi vedomosťami a zručnosťami produkujúce významnú pridanú hodnotu (tzv. centrum excelentnosti).

Spoločnosť postupne rozširovala geografický rozsah obsluhovaných klientov, obvykle v časovom odstupe troch mesiacov a obvykle boli činnosti rozširované o 3-5 servisovaných krajín naraz. V súčasnosti využíva služby spoločnosti EBS viac ako 20 krajín a organizácií v rámci skupiny. Služby vyžadujúce si znalosť lokálneho jazyka, ako je napríklad kontakt s lokálnymi dodávateľmi cez Service Desk alebo personálne služby pre zamestnancov obsluhovaných spoločností sú poskytované v lokálnom jazyku, ostatné služby sú štandardne zabezpečované v anglickom jazyku. Pracovná doba sa prispôsobuje časovým posunom klientov (Azerbajdžan), vrátane rešpektovania štátnych sviatkov v zákazníckej krajine, nie v krajine sídla spoločnosti.

Príklady dodávaných služieb:

- Spracovanie faktúr do 3 pracovných dní (aktuálne zvyčajne 2-3 dni)
- Údržba Master Data v rámci 8 hodín (aktuálne je väčšina ukončená v rámci 1 hodiny)
- Spracovanie požiadavky na personálnu administratívu v rámci 2 pracovných dní
- Vyriešenie požiadavky úrovne Level 1 v rámci 8 pracovných hodín
- Závierka (konsolidácia) tretí deň po uzavretí mesiaca (aktuálne ukončenie v tretí deň alebo na začiatku 4. dňa)

EBS poskytuje spoločnostiam v skupine služby v nasledovných piatich kategóriách, pričom zákazník si vyberie, o ktoré služby má záujem. Druh poskytovaných služieb je vždy uvedený v zmluve medzi EBS a daným zákazníkom. Oproti roku 2015 nedošlo k rozšíreniu služieb poskytovaných EBS, či už pôvodným zákazníkom alebo novým zákazníkom.

1. Record to Report (R2R)

- 1.1 Všeobecné účtovníctvo
- 1.2 Majetok
- 1.3 Finančné master data
- 1.4 Medzipodnikové rekonsiliácie
- 1.5 Mesačný reporting

2. Purchase to Pay (P2P)

- 2.1 Závázky
- 2.2 Platby dodávateľom
- 2.3 Administratíva výdavkov a cestovných náhrad

3. Order to Cash (O2C)

- 3.1 Manažment zliav
- 3.2 Fakturácia zákazníkom
- 3.3 Platby

4. Hire to Retire (H2R)

- 4.1 Personálna administratíva
- 4.2 Organizational Management Data a Chart maintenance
- 4.3 Údržba master dát zamestnancov
- 4.4 Spracovanie miezd

5. Master Data Management (MDM)

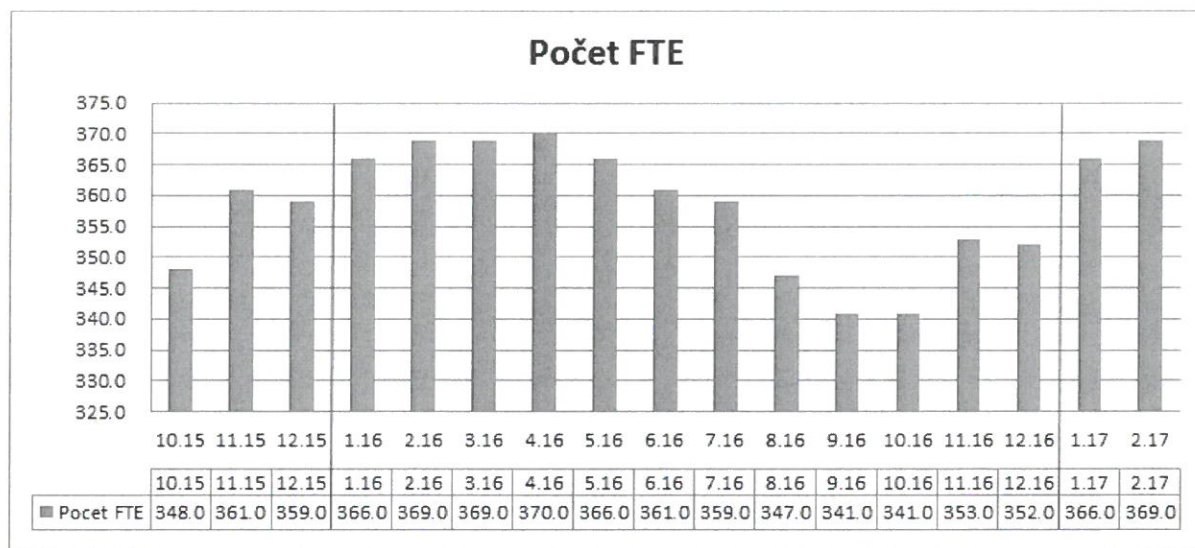
- 5.1 Master Data dodávateľov
- 5.2 Master Data materiálov
- 5.3 Master Data zákazníkov

2. Vývoj spoločnosti

EBS bola v roku 2016 najvýznamnejšie ovplyvnená zlúčením francúzskeho koncernu Lafarge a švajčiarskeho koncernu Holcim, ktoré boli dvomi najväčšími výrobcami cementu na svete. Vznikla tak skupina LafargeHolcim. Z dôvodu dominantného postavenia musela novovzniknutá skupina odpredať časť svojich aktivít, pričom kupujúcim sa stala skupina CRH. Na základe týchto skutočností musela spoločnosť EBS v lete 2016 ukončiť poskytovanie služieb pre spoločnosti, ktoré sa odpredali do konkurenčnej skupiny CRH, no na druhej strane spoločnosť získala nové príležitosti pre rast, a to možnosťou poskytovať služby pre spoločnosti patriace pred zlúčením pod skupinu Lafarge, konkrétne začiatkom roka 2016 rozšírením portfólia obsluhovaných krajín o Španielsko, a v lete Rakúsko, Česko, Maďarsko a Slovinsko. Začiatkom roka 2017 k týmto krajinám pribudlo aj Poľsko, Grécko, Moldavsko a Srbsko.

		2015	2016	2017
ExHolcim CRH	Rakúsko	X	31.7.2016	
	Maďarsko	X	31.7.2016	
	Slovensko	X	31.7.2016	
ExHolcim	Azerbajdžan	X	X	X
	Belgicko	X	X	X
	Bulharsko	X	X	X
	Nemecko	X	X	X
	Španielsko	X	X	X
	Francúzsko HHR	X	X	X
	Chorvátsko	X	X	X
	Maďarsko	X	X	X
	Švajčiarsko	X	X	X
	Taliansko	X	X	X
	Rumunsko	X	X	X
ExLafarge	Španielsko		1.1.2016	X
	Rakúsko		1.7.2016	X
	Česká republika		1.7.2016	X
	Maďarsko		1.7.2016	X
	Slovinsko		1.7.2016	X
	Francúzsko Corp.			1.1.2017
	Grécko			1.1.2017
	Moldavsko			1.1.2017
	Poľsko			1.1.2017
	Srbsko			1.1.2017

Vývoj počtu zamestnancov



Prehľad kľúčových finančných ukazovateľov

v tisícoch EUR

	2014	2015	2016
Náklady na hospodársku činnosť	1794	13949	12949
Čistý obrat	1776	12913	10018
Výsledok hospodárenia po zdanení	-18	-1036	-2932

Majetok a hospodárenie spoločnosti

Informácie ohľadom majetku záväzkov nákladov a výnosov spoločnosti za rok 2016 sa nachádzajú v Účtovnej závierke a Poznámkach k účtovnej závierke ktoré sú súčasťou príloh.

3. Ostatné informácie

Organizačná zložka v zahraničí

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

Náklady na oblasť výskumu a vývoja

Spoločnosť nevykazuje žiadne náklady na výskum a vývoj.

Návrh na vyrovnanie straty

Vzniknutú stratu za účtovné obdobie roka 2016 spoločnosť vyrovnávať nebude strata bude záúčtovaná na účet neuhradených strát minulých rokov.

Udalosti po skončení účtovného obdobia

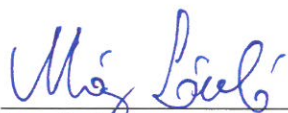
Jediný spoločník rozhodol o zlúčení spoločnosti Holcim Business Services s.r.o., Košice so spoločnosťou Holcim Emerging Europe Services s.r.o., Bratislava k 01.01.2017. Spoločnosť Holcim Emerging Europe Services s.r.o. zanikla bez likvidácie a spoločnosť Holcim Business Services s.r.o. sa stala nástupníckou účtovnou jednotkou. Zlúčenie bolo zapísané v Obchodnom registri SR dňa 01.03.2017.

Jediný spoločník rozhodol o zmene obchodného mena spoločnosti od 01.02.2018. Pôvodné obchodné meno Holcim Business Services s.r.o. sa zmenilo na LafargeHolcim European Business Services s.r.o.



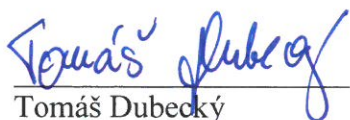
LafargeHolcim
LafargeHolcim European Business Services s.r.o.
Protifašistických bojovníkov 11, Košice 040 01
IČO: 47 448 024, DIČ: 2023890429

①



Laszlo Mocsy

Statutory representative – Chief Operating Officer



Tomáš Dubecký

Proxy – Chief Finance Officer

Správa nezávislého audítora

Spoločníkovi a konateľom spoločnosti LafargeHolcim European Business Services s.r.o. (predošlý názov Holcim Business Services s.r.o.):

Správa z auditu účtovnej závierky

Názor

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky spoločnosti LafargeHolcim European Business Services s.r.o. (predošlý názov Holcim Business Services s.r.o.) („Spoločnosť“), ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2016, výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód.

Podľa nášho názoru, priložená účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie Spoločnosti k 31. decembru 2016 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu podľa zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“).

Základ pre názor

Audit sme vykonali podľa medzinárodných auditorských štandardov (International Standards on Auditing, „ISA“). Naša zodpovednosť podľa týchto štandardov je uvedená v odseku Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky. Od Spoločnosti sme nezávislí podľa ustanovení zákona č. 423/2015 o štatutárnom audite a o zmene a doplnení zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o štatutárnom audite“) týkajúcich sa etiky, vrátane Etického kódexu audítora, relevantných pre náš audit účtovnej závierky a splnili sme aj ostatné požiadavky týchto ustanovení týkajúcich sa etiky. Sme presvedčení, že auditorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

Štatutárny orgán je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky tak, aby poskytovala pravdivý a verný obraz podľa zákona o účtovníctve a za tie interné kontroly, ktoré považuje za potrebné na zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Pri zostavovaní účtovnej závierky je štatutárny orgán zodpovedný za zhodnotenie schopnosti Spoločnosti nepretržite pokračovať vo svojej činnosti, za opísanie skutočností týkajúcich sa nepretržitého pokračovania v činnosti, ak je to potrebné, a za použitie predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti v účtovníctve, ibaže by mal v úmysle Spoločnosť zlikvidovať alebo ukončiť jej činnosť, alebo by nemal inú realistickú možnosť než tak urobiť.

Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky

Našou zodpovednosťou je získať primerané uistenie, či účtovná závierka ako celok neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, a vydať správu audítora, ktorá vyjadruje náš názor. Primerané uistenie je uistenie vysokého stupňa, ale nie je zárukou toho, že audit vykonaný podľa ISA vždy odhalí významné nesprávnosti, ak také existujú. Nesprávnosti môžu vzniknúť v dôsledku podvodu alebo chyby a za významné sa považujú vtedy, ak by sa dalo odôvodnene

očakávať, že jednotlivito alebo v súhrne by mohli ovplyvniť ekonomické rozhodnutia používateľov, uskutočnené na základe tejto účtovnej závierky.

V rámci auditu uskutočneného podľa ISA, počas celého auditu uplatňujeme odborný úsudok a zachovávame profesionálny skepticizmus. Okrem toho tiež:

- Identifikujeme a posudzujeme riziká významnej nesprávnosti účtovnej závierky, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujeme a uskutočňujeme audítorské postupy reagujúce na tieto riziká a získavame audítorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na poskytnutie základu pre náš názor. Riziko neodhalenia významnej nesprávnosti v dôsledku podvodu je vyššie ako toto riziko v dôsledku chyby, pretože podvod môže zahŕňať tajnú dohodu, falšovanie, úmyselné vynechanie, nepravdivé vyhlásenie alebo obídenie internej kontroly.
- Oboznamujeme sa s internými kontrolami relevantnými pre audit, aby sme mohli navrhnúť audítorské postupy vhodné za daných okolností, ale nie za účelom vyjadrenia názoru na efektívnosť interných kontrol Spoločnosti.
- Hodnotíme vhodnosť použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosť účtovných odhadov a uvedenie s nimi súvisiacich informácií, uskutočnené štatutárnym orgánom.
- Robíme záver o tom, či štatutárny orgán vhodne v účtovníctve používa predpoklad nepretržitého pokračovania v činnosti a na základe získaných audítorských dôkazov záver o tom, či existuje významná neistota v súvislosti s udalosťami alebo okolnosťami, ktoré by mohli významne spochybniť schopnosť Spoločnosti nepretržite pokračovať v činnosti. Ak dospejeme k záveru, že významná neistota existuje, sme povinní upozorniť v našej správe audítora na súvisiace informácie uvedené v účtovnej závierke alebo, ak sú tieto informácie nedostatočné, modifikovať náš názor. Naše závery vychádzajú z audítorských dôkazov získaných do dátumu vydania našej správy audítora. Budúce udalosti alebo okolnosti však môžu spôsobiť, že spoločnosť prestane pokračovať v nepretržitej činnosti.
- Hodnotíme celkovú prezentáciu, štruktúru a obsah účtovnej závierky vrátane informácií v nej uvedených, ako aj to, či účtovná závierka zachytáva uskutočnené transakcie a udalosti spôsobom, ktorý vedie k ich vernému zobrazeniu.

S osobami poverenými spravovaním komunikujeme okrem iného o plánovanom rozsahu a harmonograme auditu a o významných zisteniach auditu, vrátane všetkých významných nedostatkov internej kontroly, ktoré počas nášho auditu zistíme.

Správa k ďalším požiadavkám zákonov a iných právnych predpisov

Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe

Štatutárny orgán je zodpovedný za informácie uvedené vo výročnej správe, zostavenej podľa požiadaviek zákona o účtovníctve. Náš vyššie uvedený názor na účtovnú závierku sa nevzťahuje na iné informácie vo výročnej správe.

V súvislosti s auditom účtovnej závierky je našou zodpovednosťou oboznámenie sa s informáciami uvedenými vo výročnej správe a posúdenie, či tieto informácie nie sú vo významnom nesúlade s auditovanou účtovnou závierkou alebo našimi poznatkami, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, alebo sa inak zdajú byť významne nesprávne.

Posúdili sme, či výročná správa Spoločnosti obsahuje informácie, ktorých uvedenie vyžaduje zákon o účtovníctve.

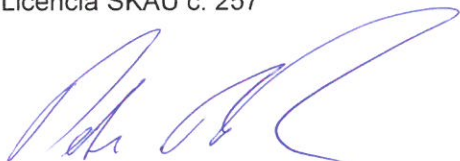
Na základe prác vykonaných počas auditu účtovnej závierky, podľa nášho názoru:

- informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej za rok 2016 sú v súlade s účtovnou závierkou za daný rok,
- výročná správa obsahuje informácie podľa zákona o účtovníctve.

Okrem toho, na základe našich poznatkov o účtovnej jednotke a situácii v nej, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, sme povinní uviesť, či sme zistili významné nesprávnosti vo výročnej správe, ktorú sme obdržali pred dátumom vydania tejto správy audítora. V tejto súvislosti neexistujú zistenia, ktoré by sme mali uviesť.

15. mája 2018
Bratislava, Slovenská republika

Ernst & Young Slovakia, spol. s r.o.
Licencia SKAU č. 257



Ing. Peter Bobík, štatutárny audítor
Licencia UDVA č. 1065

Úč POD

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnom účtovníctve

zostavená k 3 1 . 1 2 . 2 0 1 6

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píšú zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.

Údaje sa vyplňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

Á Ä B Č D É F G H Í J K L M N O P Q R Š T Ú V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

Daňové identifikačné číslo 2 0 2 3 8 9 0 4 2 9	Účtovná závierka <input checked="" type="checkbox"/> riadna mimoriadna priebežná	Účtovná jednotka malá <input checked="" type="checkbox"/> veľká (vyznačí sa x)	Mesiac Rok Za obdobie od 0 1 2 0 1 6 do 1 2 2 0 1 6 Bezprostredne predchádzajúce od 0 1 2 0 1 5 obdobie do 1 2 2 0 1 5
IČO 4 7 4 4 8 0 2 4			
SK NACE 6 9 . 2 0 . 0			

Priložené súčasti účtovnej závierky

☒ Súvaha (Úč POD 1-01)
(v celých eurách)☒ Výkaz ziskov a strát (Úč POD 2-01)
(v celých eurách)☒ Poznámky (Úč POD 3-01)
(v celých eurách alebo eurocentoch)

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

L a f a r g e H o l c i m E u r o p e a n B u s i n e s s S e r v i c e s s . r . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica **P r o t i f a š i s t i c k ý c h b o j o v n í k o v 1 1** ČísloPSČ Obec
0 4 0 0 1 K o š i c e

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

O k r e s n ý s ú d K o š i c e I . , o d d . S . r . o . , V l o ž k a č . 3 3 7 3 4 / VTelefónne číslo Faxové číslo
0 / 0 /

E-mailová adresa

**LafargeHolcim European Business Services s.r.o.**

Príloha účtovnej závierky k 31.12.2016

Zostavená dňa:

0 8 . 0 3 . 2 0 1 8

Schválená dňa:

. .

Podpisovateľ zápisu o schválení účtovnej jednotky alebo člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo podpisový záznam fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu

Súvaha Úč POD 1 - 01		DIČ	2 0 2 3 8 9 0 4 2 9	IČO	4 7 4 4 8 0 2 4
Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto 3
	SPOLU MAJETOK r. 02 + r. 33 + r. 74	001	5 700 967	5 274 223	
			426 744		7 340 469
A.	Neobežný majetok r. 03 + r. 11 + r. 21	002	2 908 436	2 481 692	
			426 744		2 101 688
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 04 až r. 10)	003	10 989	10 989	
A.I.1.	Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/	004			
	2. Softvér (013) - /073, 091A/	005	10 989	10 989	
	3. Oceniteľné práva (014) - /074, 091A/	006			
	4. Goodwill (015) - /075, 091A/	007			
	5. Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X) - /079, 07X, 091A/	008			
	6. Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) - /093/	009			
	7. Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - /095A/	010			
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 12 až r. 20)	011	2 897 447	2 470 703	
			426 744		2 101 688
A.II.1.	Pozemky (031) - /092A/	012			
	2. Stavby (021) - /081, 092A/	013	981 185	761 872	
			219 313		577 176
	3. Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí (022) - /082, 092A/	014	1 916 262	1 708 831	
			207 431		530 232

Súvaha Úč POD 1 - 01		DIČ	2 0 2 3 8 9 0 4 2 9	IČO	4 7 4 4 8 0 2 4
Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto 3
4.	Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/	015			
5.	Základné stádo a ťažné zvieratá (026) - /086, 092A/	016			
6.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/	017			
7.	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - /094/	018			
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - /095A/	019			
9.	Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098	020			
A.III.	Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 22 až r. 32)	021			994 280
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiel v prepojených účtovných jednotkách (061A, 062A, 063A) - /096A/	022			
2.	Podielové cenné papiere a podiel s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách (062A) - /096A/	023			
3.	Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiel (063A) - /096A/	024			
4.	Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	025			
5.	Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	026			
6.	Ostatné pôžičky (067A) - /096A/	027			
7.	Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok (065A, 069A,06XA) - /096A/	028			

Súvaha Úč POD 1 - 01		DIČ	2 0 2 3 8 9 0 4 2 9	IČO	4 7 4 4 8 0 2 4
Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto 2 Netto 3
8.	Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 069A, 06XA) - /096A/	029			
9.	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (22XA)	030			
10.	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - /096A/	031			
11.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/	032			
B.	Obežný majetok r. 34 + r. 41 + r. 53 + r. 66 + r. 71	033		1 273 035	1 273 035
B.I.	Zásoby súčet (r. 35 až r. 40)	034			4 471 956
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	035			
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	036			
3.	Výrobky (123) - /194/	037			
4.	Zvieratá (124) - /195/	038			
5.	Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	039			
6.	Poskytnuté preddavky na zásoby (314A) - /391A/	040			
B.II.	Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)	041			148 099
B.II.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)	042			

Súvaha Úč POD 1 - 01		DIČ	2 0 2 3 8 9 0 4 2 9	IČO	4 7 4 4 8 0 2 4
Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	Brutto - časť 1 Netto 2	
				Korekcia - časť 2	Netto 3
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	043			
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	044			
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	045			
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	046			
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	047			
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	048			
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - /391A/	049			
6.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	050			
7.	Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	051			
8.	Odložená daňová pohľadávka (481A)	052			
					148 099
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)	053	1 273 035	1 273 035	
					4 323 857
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	054	1 105 132	1 105 132	
					2 893 864
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	055	1 009 925	1 009 925	
					2 630 660
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	056			

Súvaha Úč POD 1 - 01		DIČ	2 0 2 3 8 9 0 4 2 9	IČO	4 7 4 4 8 0 2 4
Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto 2 Netto 3
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	057		95 207	95 207
					263 204
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	058			
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	059			1 340 545
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	060			
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - /391A/	061			
6.	Sociálne poistenie (336A) - /391A/	062			
7.	Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - /391A/	063		119 752	119 752
					53 373
8.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	064			
9.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	065		48 151	48 151
					36 075
B.IV.	Krátkodobý finančný majetok súčet (r. 67 až r. 70)	066			
B.IV.1.	Krátkodobý finančný majetok v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	067			
2.	Krátkodobý finančný majetok bez krátkodobého finančného majetku v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	068			
3.	Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely (252)	069			
4.	Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - /291A/	070			

UZPODv14_7

Súvaha Úč POD 1 - 01		DIČ	2 0 2 3 8 9 0 4 2 9	IČO	4 7 4 4 8 0 2 4
Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto 3
B.V.	Finančné účty r. 72 + r. 73	071			
B.V.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	072			
2.	Účty v bankách (221A, 22X, +/- 261)	073			
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78)	074	1 519 496	1 519 496	766 825
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	075			
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	076	278 350	278 350	766 187
3.	Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)	077			
4.	Príjmy budúcich období krátkodobé (385A)	078	1 241 146	1 241 146	638
Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5	
	SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY r. 80 + r. 101 + r. 141	079	5 274 223	7 340 469	
A.	Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100	080	-2 042 699	888 915	
A.I.	Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84)	081	2 005 000	2 005 000	
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	082	2 005 000	2 005 000	
2.	Zmena základného imania +/- 419	083			
3.	Pohľadávky za upísané vlastné imanie (/-/353)	084			
A.II.	Emisné ážio (412)	085			
A.III.	Ostatné kapitálové fondy (413)	086			
A.IV.	Zákonné rezervné fondy r. 88 + r. 89	087			
A.IV.1.	Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422)	088			
2.	Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely (417A, 421A)	089			

Súvaha Úč POD 1 - 01		DIČ	2 0 2 3 8 9 0 4 2 9	IČO	4 7 4 4 8 0 2 4
Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5	
A.V.	Ostatné fondy zo zisku r. 91 + r. 92	090			
A.V.1.	Statutárne fondy (423, 42X)	091			
2.	Ostatné fondy (427, 42X)	092			
A.VI.	Oceňovacie rozdiely z precenenia súčet (r. 94 až r. 96)	093			
A.VI.1.	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)	094			
2.	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín (+/- 415)	095			
3.	Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení (+/- 416)	096			
A.VII.	Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 98 + r. 99	097	-1 116 085	-80 255	
A.VII.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	098			
2.	Neuhradená strata minulých rokov (-/-429)	099	-1 116 085	-80 255	
A.VIII.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení /+/- r. 01 - (r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 101 + r. 141)	100	-2 931 614	-1 035 830	
B.	Záväzky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140	101	7 313 573	6 446 969	
B.I.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)	102	3 005 158	3 002 590	
B.I.1.	Dlhodobé záväzky z obchodného styku súčet (r. 104 až r. 106)	103			
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	104			
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	105			
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 475A, 476A)	106			
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	107			
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	108	3 000 000	3 000 000	
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným čtovným jednotkám (471A, 47XA)	109			
5.	Ostatné dlhodobé záväzky (479A, 47XA)	110			
6.	Dlhodobé prijaté preddavky (475A)	111			
7.	Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)	112			
8.	Vydané dlhopisy (473A/-/255A)	113			
9.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	114	5 158	2 590	
10.	Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA)	115			
11.	Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	116			
12.	Odložený daňový záväzok (481A)	117			

UZPODv14_9

Súvaha Úč POD 1 - 01		DIČ	2 0 2 3 8 9 0 4 2 9	IČO	4 7 4 4 8 0 2 4
Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5	
B.II.	Dlhodobé rezervy r. 119 + r. 120	118	23 233	9 760	
B.II.1.	Zákonné rezervy (451A)	119			
2.	Ostatné rezervy (459A, 45XA)	120	23 233	9 760	
B.III.	Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA)	121			
B.IV.	Krátkodobé záväzky súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135)	122	3 268 243	2 773 313	
B.IV.1.	Záväzky z obchodného styku súčet (r. 124 až r. 126)	123	614 649	840 975	
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	124	184 402	188 933	
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	125			
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	126	430 247	652 042	
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	127			
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	128	2 039 083	1 406 210	
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	129			
5.	Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)	130			
6.	Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)	131	292 441	277 535	
7.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336A)	132	195 435	182 957	
8.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133	124 656	42 553	
9.	Záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	134			
10.	Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	135	1 978	23 083	
B.V.	Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138	136	1 016 938	661 306	
B.V.1.	Zákonné rezervy (323A, 451A)	137	151 043	126 833	
2.	Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	138	865 896	534 473	
B.VI.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	139			
B.VII.	Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, -/255A)	140			
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 142 až r. 145)	141	3 350	4 585	
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	142			
2.	Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	143	3 350	4 585	
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	144			
4.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	145			

Výkaz ziskov a strát Úč POD 2 - 01		DIČ	2 0 2 3 8 9 0 4 2 9	IČO	4 7 4 4 8 0 2 4
Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť		
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2	
*	Cistý obrat (časť účt. tr. 6 podľa zákona)	01	9 710 541	12 563 565	
**	Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet (r. 03 až r. 09)	02	10 005 481	12 892 462	
I.	Tržby z predaja tovaru (604, 607)	03			
II.	Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)	04			
III.	Tržby z predaja služieb (602, 606)	05	9 710 541	12 563 565	
IV.	Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/-) (účtová skupina 61)	06			
V.	Aktivácia (účtová skupina 62)	07			
VI.	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku, dlhodobého hmotného majetku a materiálu (641, 642)	08	217		
VII.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	09	294 724	328 897	
**	Náklady na hospodársku činnosť spolu r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14 + r. 15 + r. 20 + r. 21 + r. 24 + r. 25 + r. 26	10	12 669 459	13 973 385	
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 507)	11			
B.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503)	12	182 047	241 221	
C.	Opravné položky k zásobám (+/-) (505)	13			
D.	Služby (účtová skupina 51)	14	3 337 285	5 594 950	
E.	Osobné náklady (r. 16 až r. 19)	15	8 606 957	7 990 882	
E.1.	Mzdové náklady (521, 522)	16	5 974 863	6 087 270	
2.	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	17			
3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	18	2 079 963	1 474 689	
4.	Sociálne náklady (527, 528)	19	552 130	428 923	
F.	Dane a poplatky (účtová skupina 53)	20	3 085	3 522	
G.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (r. 22 + r. 23)	21	251 316	114 948	
G.1	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (551)	22	251 316	114 948	
2.	Opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (+/-) (553)	23			
H.	Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542)	24			
I.	Opravné položky k pohľadávkam (+/-) (547)	25			
J.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	26	288 771	27 862	
***	Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti (+/-) (r. 02 - r. 10)	27	-2 663 978	-1 080 923	

UZPODv14_11

Výkaz ziskov a strát Úč POD 2 - 01		DiČ	2 0 2 3 8 9 0 4 2 9	IČO	4 7 4 4 8 0 2 4
Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť		
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2	
*	Pridaná hodnota (r. 03 + r. 04 + r. 05 + r. 06 + r. 07) - (r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14)	28	6 191 209	6 727 394	
**	Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44	29	12 182	20 578	
VIII.	Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661)	30			
IX.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku súčet (r. 32 až r. 34)	31			
IX.1.	Výnosy z cenných papierov a podielov od prepojených účtovných jednotiek (665A)	32			
2.	Výnosy z cenných papierov a podielov v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (665A)	33			
3.	Ostatné výnosy z cenných papierov a podielov (665A)	34			
X.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku súčet (r. 36 až r. 38)	35			
X.1	Výnosy z krátkodobého finančného majetku od prepojených účtovných jednotiek (666A)	36			
2.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (666A)	37			
3.	Ostatné výnosy z krátkodobého finančného majetku (666A)	38			
XI.	Výnosové úroky (r. 40 + r. 41)	39	5	2	
XI.1	Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A)	40	5	2	
2.	Ostatné výnosové úroky (662A)	41			
XII.	Kurzové zisky (663)	42	10 771	20 576	
XIII.	Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667)	43			
XIV.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	44	1 406		
**	Náklady na finančnú činnosť spolu r. 46 + r. 47 + r. 48 + r. 49 + r. 52 + r. 53 + r. 54	45	47 972	81 876	
K.	Predané cenné papiere a podiely (561)	46			
L.	Náklady na krátkodobý finančný majetok (566)	47			
M.	Opravné položky k finančnému majetku (+/-) (565)	48			
N.	Nákladové úroky (r. 50 + r. 51)	49	20 293	51 184	
N.1.	Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A)	50	20 293	51 184	
2.	Ostatné nákladové úroky (562A)	51			
O.	Kurzové straty (563)	52	13 877	21 898	
P.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	53			
O.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	54	13 802	8 794	

UZPODv14_12

Výkaz ziskov a strát Úč POD 2 - 01		DIČ	2 0 2 3 8 9 0 4 2 9	IČO	4 7 4 4 8 0 2 4
				Skutočnosť	
Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2	
***	Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti (+/-) (r. 29 - r. 45)	55	-35 790	-61 298	
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 27 + r. 55)	56	-2 699 768	-1 142 221	
R	Daň z príjmov (r. 58 + r. 59)	57	231 847	-106 391	
R.1	Daň z príjmov splatná (591, 595)	58	83 748	6 522	
2.	Daň z príjmov odložená (+/-) (592)	59	148 099	-112 913	
S.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)	60			
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r. 56 - r. 57 - r. 60)	61	-2 931 614	-1 035 830	

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ 2 0 2 3 8 9 0 4 2 9

IČO 4 7 4 4 8 0 2 4

LafargeHolcim European Business Services s.r.o.

1. POPIS SPOLOČNOSTI

LafargeHolcim European Business Services s.r.o. (predchádzajúce obchodné meno Holcim Business Services s.r.o.) (ďalej len „spoločnosť“) je spoločnosť s ručením obmedzeným, ktorá bola založená dňa 27.8.2013. Dňa 10.10.2013 bola zapísaná do Obchodného registra vedenom na Okresnom súde Košice I., oddiel Sro, vložka 33734/V. Spoločnosť sídli na adrese sídla spoločnosti Protifašistických bojovníkov 11, 040 01 Košice, Slovenská republika, identifikačné číslo IČO 47 448 024.

V roku 2016 neboli uskutočnené žiadne významné zmeny v zápise do Obchodného registra.

Hlavným predmetom činnosti je:

1. vedenie účtovníctva
2. služby súvisiace s počítačovým spracovaním údajov

Informácie o počte zamestnancov

1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	348	248
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	393	390
počet vedúcich zamestnancov	13	13

Informácie o štruktúre spoločníkov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a o štruktúre spoločníkov do dňa jej zmeny v priebehu účtovného obdobia

2.1

Spoločník	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
Holcim Auslandsbeteiligungs GmbH (Deutschland)	2 005 000 EUR	100,00%	100,00%	0,00%
Spolu	2 005 000 EUR	100%	100%	0%

Spoločnosť je súčasťou skupiny LafargeHolcim. Materskou spoločnosťou spoločnosti je Holcim Auslandsbeteiligungs GmbH (Deutschland) Hamburg, Nemecko a materskou spoločnosťou celej skupiny je LafargeHolcim Ltd, Jona (Švajčiarsko). Konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu podnikov zostavuje spoločnosť LafargeHolcim Ltd, Jona (Švajčiarsko). Táto účtovná závierka je k nahliadnutiu v sídle uvedenej spoločnosti Zurcherstrasse 156, 8645 Jona, Švajčiarsko.

Spoločnosť nie je v žiadnom podniku neobmedzene ručiacim spoločníkom.

Členovia štatutárnych orgánov k 31. decembru 2016 a do dňa zostavenia účtovnej závierky:

Konatelia:

Laszlo Mocsy, Moriczi ut. 13, Herceghalom H-2053, Maďarsko
 Blair Clemes, Heydon Park Road 16, Toronto ON M6J 2C8, Kanada (do 01.03.2017)
 Lukas Schaerer, Emil-Rutti Weg 2, Zurich 8050, Švajčiarska konfederácia (od 01.03.2017)

Prokuristi

Lea Bodnárová, Janitorová 7, 040 17 Košice, Slovensko
 Tomáš Dubecký, Exnárova 7, 040 22 Košice, Slovensko

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí. Spoločnosť nevstúpila do konkurzu, zlúčenia, splynutia, rozdelenia, premeny v r. 2016.

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 23.09.2016.

3. VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A METÓDY

Účtovné zásady a metódy, ktoré spoločnosť používala pri zostavení účtovnej závierky za rok 2015 a 2016 sú nasledovné: Počas účtovného obdobia nenastala zmena účtovných zásad a účtovných metód. Pre účely zostavenia účtovnej závierky za rok 2015 bola účtovná jednotka zatriedená ako malá a za rok 2016 ako veľká účtovná jednotka.

a) Dlhodobý nehmotný majetok

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

Dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi, ktoré zahŕňujú priame materiálové a mzdové náklady a výrobné režijné náklady (prípadne časť správnych nákladov).

Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom sa oceňuje reálnou hodnotou.

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
Aktivované náklady na vývoj	5	20%	rovnomerné
Softvér	5	20%	rovnomerné
Oceniteľné práva	5	20%	rovnomerné
Goodwill	-	-	-
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	-	-	-

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.

Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi, ktoré zahŕňujú priame materiálové a mzdové náklady a výrobné režijné náklady (prípadne časť správnych nákladov).

Dlhodobý hmotný majetok získaný bezodplatne sa oceňuje reálnou hodnotou.

Dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom sa oceňuje reálnou hodnotou.

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

Oceňovací rozdiel k nadobudnutému majetku predstavuje rozdiel medzi ocenením podniku (alebo jeho časti) nadobudnutého hlavne kúpou alebo vkladom alebo ocenením majetku a záväzkov v rámci zmien spoločnosti, s výnimkou zmeny právnej formy, a súhrnným ocenením jednotlivých položiek majetku v účtovníctve predávajúcej, zakladajúcej alebo zanikajúcej účtovnej jednotky znížený o prevzaté záväzky.

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:

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ 2 0 2 3 8 9 0 4 2 9

IČO 4 7 4 4 8 0 2 4

LafargeHolcim European Business Services s.r.o.

	Predpokladaná doba používania	Ročná odpisová sadzba	Metóda odpisovania
Stavby	35	2,90%	rovnorné
Stroje, prístroje a zariadenia	10	10%	rovnorné
Dopravné prostriedky	8	12,50%	rovnorné
Inventár	5 až 20	5-25%	rovnorné
Technické zhodnotenie prenajatej budovy	5	20%	rovnorné

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, cenné papiere určené na obchodovanie, dlžné cenné papiere so splatnosťou do jedného roka držané do doby splatnosti, vlastné akcie, vlastné dlhopisy a ostatné realizovateľné cenné papiere.

d) 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.

Ak je zostatková doba splatnosti pohľadávky dlhšia ako jeden rok, tvorí sa opravná položka, ktorá predstavuje rozdiel medzi menovitou a súčasnou hodnotou pohľadávky

e) 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.

f) Záväzky

Dlhodobé i krátkodobé záväzky sa vykazujú v menovitých hodnotách. V položke iné záväzky sa vykazujú taktiež hodnoty zistené pri ocenení finančných derivátov reálnou hodnotou.

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.

g) 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.

Podmienené záväzky (pokiaľ existujú) nie sú vykázané v súvahe z dôvodu vysokej neistoty pri stanovení ich výšky, alebo termínu plnenia.

h) 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.

i) Vlastné imanie

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

Základné imanie spoločnosti sa vyazuje 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 vyazuje ako zmeny základného imania. Vklady presahujúce základné imanie sa vykazujú ako emisné ážio. Ostatné kapitálové fondy sú tvorené peňažnými či nepeňažnými vkladmi nad hodnotu základného imania, darmi, a pod.

Spoločnosť vytvára rezervný fond zo zisku bežného účtovného obdobia vykázaného v schválenej riadnej individuálnej účtovnej závierke (čistý zisk) za rok, v ktorom sa čistý zisk po prvý raz vytvorí, a to vo výške najmenej 5% z čistého zisku, nie však viac ako 10% základného imania a je povinná rezervný fond každoročne dopĺňať najmenej o sumu 5% z čistého zisku až do dosiahnutia výšky rezervného fondu vo výške 10% základného imania.

j) Transakcie v cudzích menách

Transakcie v cudzej mene sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ 2 0 2 3 8 9 0 4 2 9

IČO 4 7 4 4 8 0 2 4

LafargeHolcim European Business Services s.r.o.

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 vykazujú vo výkaze ziskov a strát.

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

k) 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.

Výnosy z hlavnej činnosti sa účtujú na účet 602 Tržby z predaja služieb. Iné výnosy z hospodárskej činnosti sa účtujú do účtovnej skupiny 64 Iné výnosy z hospodárskej činnosti a finančné činnosti na účty skupiny 66 Finančné výnosy.

l) Finančný lízing/Operatívny lízing

Spoločnosť účtuje o finančnom lízingu v prípade zmlúv uzatvorených nasledovne:

- majetok obstaraný formou finančného lízingu je aktivovaný v deň prijatia predmetu lízingu v ocenení rovnajúcom sa istine. Lízingové splátky sú rozdelené medzi finančný náklad a zníženie nesplateného záväzku t.j. istinu. Finančný náklad sa účtuje do nákladov pri zachovaní vecnej a časovej súvislosti.

Nájomné za majetok obstaraný formou operatívneho lízingu sa účtuje do nákladov 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 odpočítať 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/Investičné ponuky

Účtovnej jednotke bola v roku 2015 schválená investičná pomoc na realizáciu investičného zámeru "Rozšírenia centra strategických služieb" v lokalite Košice I. a to vo forme: a) Úľavy na dani z príjmu podľa § 2 ods. 1 písm. b) zákona o investičnej pomoci v maximálnej výške 172 000 EUR, b) Príspevku na vytvorenie nového pracovného miesta podľa § 2 ods. 1 písm. 1 cc) zákona o investičnej pomoci v maximálnej nominálnej výške 480 000 EUR. Čerpanie tejto pomoci sa k 31. decembru 2016 nezačalo. Spoločnosť zároveň čerpala investičnú pomoc schválenú v rámci zámeru "Zriadenie centra strategických služieb". Schválená výška na vytvorenie nových pracovných miest je 719 800 EUR, z ktorých spoločnosť vyčerpala v roku 2015 celkovú pomoc 326 972 EUR a v roku 2016 v sume 276 545 EUR.

p) Opravy chýb minulých účtovných období

Spoločnosť v bežnom účtovnom období neúčtovala o oprave významných chýb minulých období.

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ 2 0 2 3 8 9 0 4 2 9

IČO 4 7 4 4 8 0 2 4

LafargeHolcim European Business Services s.r.o.

4. DLHODOBÝ MAJETOK

a) Dlhodobý nehmotný majetok

Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku

3.1

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Pvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia								0
Prírastky		10 989						10 989
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	10 989	0	0	0	0	0	10 989
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0						0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	10 989	0	0	0	0	0	10 989

3.2

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Pvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ 2 0 2 3 8 9 0 4 2 9

IČO 4 7 4 4 8 0 2 4

LafargeHolcim European Business Services s.r.o.

4

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

b) Dlhodobý hmotný majetok

Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

5.1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľ- ské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného		663 740	622 195				994 280		2 280 215
Prírastky		317 445	1 294 067						1 611 512
Úbytky							994 280		994 280
Presuny									0
Stav na konci účtovného	0	981 185	1 916 262	0	0	0	0	0	2 897 447
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného		86 564	91 963						178 527
Prírastky		132 749	115 469						248 218
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného	0	219 313	207 431	0	0	0	0	0	426 744
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného	0	577 176	530 232	0	0	0	994 280	0	2 101 688
Stav na konci účtovného	0	761 872	1 708 831	0	0	0	0	0	2 470 703

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ 2 0 2 3 8 9 0 4 2 9

IČO 4 7 4 4 8 0 2 4

LafargeHolcim European Business Services s.r.o.

5.2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľ- ské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného		302 004	240 113				5 576	0	547 694
Prírastky		361 735	382 082				1 738 097	17 857	2 499 771
Úbytky							749 393	17 857	767 250
Presuny									0
Stav na konci účtovného	0	663 740	622 195	0	0	0	994 280	0	2 280 215
Oprávy									
Stav na začiatku účtovného		20 134	43 445						63 579
Prírastky		66 430	54 886						121 316
Úbytky			6 368						6 368
Presuny									0
Stav na konci účtovného	0	86 564	91 963	0	0	0	0	0	178 527
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného	0	281 870	196 669	0	0	0	5 576	0	484 115
Stav na konci účtovného	0	577 176	530 232	0	0	0	994 280	0	2 101 688

6

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

Poistenie majetku

Dlhodobý majetok je poistený v poisťovni AIG EUROPE LIMITED. Majetkové poistenie zahŕňa predovšetkým poistenie nehnuteľného a hnuteľného majetku. Ročný limit plnenia je pre všetky miesta poistenia na území SR vo výške 5 mil. EUR, s osobitne dojednaným limitom plnenia v súhrne za škody spôsobené nasledovnými poistnými rizikami: Krádež vlámaním, Lúpežné prepadnutie, Vonkajší vandalizmus, Vnútorný vandalizmus vo výške 100 tis. EUR. Majetok spoločnosti je poistený na novú hodnotu 5 mil. EUR.

5. ZÁSoby

V bežnom období aj v predchádzajúcom období spoločnosť nakupovala spotrebný materiál len v množstve, ktoré ihneď použila. Zásoby neevdovala a obstarávací cena materiálu bola zaúčtovaná priamo do nákladov.

6. POHLADÁVKY

Informácie o vývoji opravnej položky k pohľadávkam:

Spoločnosť neevduje pochybné pohľadávky a opravné položky v r. 2015 ani v r. 2016 tvorené neboli.

Pohľadávky voči spriazneným osobám z obchodného styku sú vo výške 1 009 925 EUR. V predchádzajúcom období boli pohľadávky z obchodného styku vo výške 2 630 660 EUR a ostatné 1 340 545 EUR.

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ 2 0 2 3 8 9 0 4 2 9

IČO 4 7 4 4 8 0 2 4

LafargeHolcim European Business Services s.r.o.

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok:

16

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky voči voči DÚJ a MÚJ	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	95 207	0	95 207
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ	858 492	151 433	1 009 925
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	119 752	0	119 752
Iné pohľadávky	48 151	0	48 151
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 121 602	151 433	1 273 035

Informácie o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

17

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu záložného práva	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	0	0
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	x	0
Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať	x	0

7. FINANČNÉ ÚČTY

Informácie o krátkodobom finančnom majetku

18

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	0	0
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	0	0
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	0	0

Spoločnosť zabezpečuje financovanie formou cashpoolingového účtu. Limit na čerpanie je do výšky 3 500 000 EUR.

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ 2 0 2 3 8 9 0 4 2 9

IČO 4 7 4 4 8 0 2 4

LafargeHolcim European Business Services s.r.o.

8. ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia

22

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	278 350	766 187
Nájomné	187 896	104 779
Software- licencie	54 556	5 793
Projektové náklady		646 282
Ostatné	35 898	9 333
Prijmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Prijmy budúcich období krátkodobé, z toho:	1 241 148	638
PBO z refakturácie projektových nákladov	1 241 148	0
Nespotrebované poisťné	0	638

9. VLASTNÉ IMANIE

Základné imanie spoločnosti je vo výške 2 005 000 EUR splatené v plnej výške.

Informácie o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

24.2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	1 035 830
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
Zo zákonného rezervného fondu	
Zo štatutárnych a ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Úhrada straty spoločníkmi, členmi	
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	-1 035 830
Iné	
Spolu	0

10. REZERVY

Informácie o rezervách

25.1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	9 760	23 233	0	-9 760	23 233
Rezerva na odchodné, odstupné	9 760	23 233		-9 760	23 233
					0
Krátkodobé rezervy, z toho:	661 306	982 603	-626 971	0	1 016 938
Rezerva na nevyčerpanú dovolenku	126 833	151 043	-126 833		151 043
Rezerva na bonusy, odmeny	475 694	476 642	-406 267		546 069
Rezerva na nevyfaktúrované dodávky	58 779	96 208	-93 871		61 116
Rezervy iné		258 710			258 710

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ 2 0 2 3 8 9 0 4 2 9

IČO 4 7 4 4 8 0 2 4

LafargeHolcim European Business Services s.r.o.

25.2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	5 347	9 760	0	-5 347	9 760
Rezerva na odchodné, odstupné	5 347	9 760		-5 347	9 760
					0
Krátkodobé rezervy, z toho:	160 960	661 306	-160 960	0	661 306
Rezerva na nevyčerpanú dovolenku	33 951	126 833	-33 951		126 833
Rezerva na bonusy, odmeny	123 009	475 694	-123 009		475 694
Rezerva na nevyfaktúrované dodávky	4 000	58 779	-4 000		58 779
					0

Rezervy sú vytvorené z dôvodu nevyčerpanej dovolenky za rok 2016, kde bude čerpanie v roku 2017. Bonusy a odmeny zamestnancov budú vyplatené v roku 2017. Rezerva na nevyfaktúrované dodávky je tvorená z dôvodu zaúčtovania nákladov, ktoré vznikli v r. 2016 za ktoré sa očakávajú faktúry v r. 2017.

11. ZÁVÄZKY

Informácie o záväzkoch

26

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	3 005 158	3 002 590
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	3 005 158	3 002 590
Krátkodobé záväzky spolu	3 268 243	2 773 313
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	3 248 029	2 741 228
Záväzky po lehote splatnosti	20 214	32 085

Záväzky zabezpečené záložným právom / zárukou v prospech veriteľa: nevidujeme.
Záväzky voči spriazneným osobám 5 223 485 EUR.

12. 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:	176 719	70 581
odpočítateľné	176 719	70 581
zdaniteľné		
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	632 059	602 594
odpočítateľné	632 059	602 594
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	22
Odložená daňová pohľadávka	169 843	148 099
Uplatnená daňová pohľadávka	0	148 099
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok		
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ 2 0 2 3 8 9 0 4 2 9

IČO 4 7 4 4 8 0 2 4

LafargeHolcim European Business Services s.r.o.

Z dôvodov neistoty ohľadne budúcich zdaniteľných ziskov spoločnosť v bežnom období neúčtovala o odloženej daňovej pohľadávke.

13. INFORMÁCIE O ZÁVAZKoch ZO SOCIÁLNEHO FONDU

Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

27

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	2 590	166
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	38 484	20 918
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	38 484	20 918
Čerpanie sociálneho fondu	-35 916	-18 494
Konečný zostatok sociálneho fondu	5 158	2 590

14. BANKOVÉ ÚVERY A FINANČNÉ VÝPOMOCI

Informácie o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

29.1

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé bankové úvery						
Krátkodobé bankové úvery						

29.2

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé pôžičky						
Dlhodobý úver od materskej spoločnosti	EUR		2019	3 000 000	3 000 000	3 000 000
Krátkodobé pôžičky						
Krátkodobé finančné výpomoci						

15. ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív

31

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	3 350	4 585
Úroky z úveru	3 350	4 585
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ 2 0 2 3 8 9 0 4 2 9

IČO 4 7 4 4 8 0 2 4

LafargeHolcim European Business Services s.r.o.

16. LÍZING (SPOLOČNOSŤ JE NÁJOMCOM)

Informácie o majetku prenajatom formou operatívneho prenájmu:

K 31.12.2016 má spoločnosť uzatvorenú zmluvu na operatívny prenájom troch osobných motorových vozidiel, ktorých obstarávacía cena u prenajímateľa je 66 309 EUR.

17. PODMIENENÉ ZÁVÄZKY A AKTÍVA, PODSÚVAHOVÉ POLOŽKY

Informácie o podsúvahových položkách

42

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Prenajatý majetok		
Majetok v nájme (operatívny prenájom)	66 309	
Majetok prijatý do úschovy		
Pohľadávky z derivátov		
Záväzky z opcií derivátov		
Odpísané pohľadávky		
Pohľadávky z leasingu		
Záväzky z leasingu		
Iné položky		

18. VÝNOSY A NÁKLADY**Tržby**

Informácie o tržbách

35

Oblasť odbytu	Účtovné a administratívne služby	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Nemecko	2 168 270	3 374 740
Španielsko	1 210 110	1 175 495
Švajčiarsko	797 965	1 851 941
Poľsko	723 757	0
Slovensko	626 546	1 214 747
Belgicko	574 872	1 047 217
Maďarsko	503 191	466 902
Rumunsko	415 156	1 061 441
Grecko	408 336	0
Rakusko	400 317	122 714
Bulharsko	312 228	611 097
Francúzsko	262 595	251 315
Azerbajdžan	230 917	437 118
Taliansko	220 521	626 456
Chorvátsko	213 059	322 381
Česko	201 041	0
Srbsko	139 861	0
Moldavsko	109 053	0
Slovinsko	105 935	0
Ostatné	86 812	0
Spolu	9 710 541	12 563 565

Vo výnosoch ďalej spoločnosť eviduje dotácie na prevádzkové účely prijaté zo štátneho rozpočtu vo výške 276 545 EUR v roku 2016 a 326 972 EUR v roku 2015.

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ 2 0 2 3 8 9 0 4 2 9

IČO 4 7 4 4 8 0 2 4

LafargeHolcim European Business Services s.r.o.

Aktivácia nákladov a výnosy z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

37

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Finančné výnosy, z toho:	12 182	20 578
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	10 771	20 576
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov</i>	1 406	0
<i>Výnosové úroky</i>	5	2

Informácie o čistom obrate

38

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	9 710 541	12 563 565
Tržby za tovar		
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľností na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	9 710 541	12 563 565

Náklady

Informácie o nákladoch

39

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	3 337 285	5 594 950
Náklady voči auditorovi, auditorskej spoločnosti	22 966	6 300
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	6 300	6 300
iné uisťovacie auditorské služby	16 686	0
súvisiace auditorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neauditorské služby		
<i>nájomné</i>	739 968	1 056 344
cestovné	796 987	1 934 379
konzultačné služby	1 048 991	218 744
rôzne iné služby	726 153	2 379 183

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ 2 0 2 3 8 9 0 4 2 9

IČO 4 7 4 4 8 0 2 4

LafargeHolcim European Business Services s.r.o.

Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	288 781	27 862
Ostatné náklady (tvorba rezervy)	288 781	27 862
Finančné náklady, z toho:	47 972	81 876
Kurzové straty, z toho:	13 877	21 898
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	34 095	59 978
nákladové úroky pre prepojené ÚJ	20 293	51 184
ostatné finančné náklady	13 802	8 794
Mimoriadne náklady, z toho:		

Dane z príjmov

Informácie o daniach z príjmov

41

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:	-2 699 768	x	x	-1 142 221	x	x
teoretická daň	x	-593 949	22%	x	-251 289	22%
Daňovo neuznaté náklady	4 042 430	889 335	22%	841 589	185 150	22%
Výnosy nepodliehajúce dani	526 386	-115 805	22%	128 356	-28 238	22%
Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky	0	0	22%			
Umorenie daňovej straty	117 742	-25 903	22%			
Zmena sadzby dane						
Iné	-317 859	-69 929				
Spolu	380 675	83 748	22%	-428 988	-94 377	22%
Splatná daň z príjmov	x	83 748	22%	x	6 522	22%
Odložená daň z príjmov	x	148 099	21%	x	-112 913	22%
Celková daň z príjmov	x	231 847	22%	x	-106 391	22%

Spoločnosť uplatnila daňovú úľavu a odpočet uhradenej daňovej licencie z minulých rokov v celkovej sume 69 929 EUR.

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

Spoločnosť neposkytla členom štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu pôžičky, záruky alebo iné zabezpečenie.

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ 2 0 2 3 8 9 0 4 2 9

IČO 4 7 4 4 8 0 2 4

LafargeHolcim European Business Services s.r.o.

19. INFORMÁCIE O SPRIAZNENÝCH OSOBÁCH

Informácie o ekonomických vzťahoch medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami (1-kúpa, 2-predaj, 3-poskytnutie služby, 8-úver, pôžička)

Náklady a výnosy voči spriazneným osobám					Rok	
Druh	Kod	Partner	Spriaznená osoba	Krajina	2016	2015
Náklady na služby	3	AZ01	Holcim (Azerbaijan) OJSC	AZE		55 953
	3	CAN	HOLCIM (CANADA) Inc.	CAN		0
	3	DE70	Holcim (Süddeutschland) GmbH	GER	38 696	28 161
	3	ES28	HOLCIM SERVICES EMEA, S.L.	ESP	469 933	878 518
	3	HCOM	Holcim Technology Ltd.	CHE		53
	3	HGSX	Holcim Group Services Ltd	CHE	50 070	268 887
	3	HR01	HOLCIM (HRVATSKA) D.O.O.	CRO	25 237	
	3	HU17	Holcim Magyarország Kft	HUN		11 076
	3	HU20	Osteuropäische Zementbeteiligungs G	HUN		30 487
	3	HU50	LAFARGE CEMENT MAGYARORSZAG KFT	HUN	11 390	
	3	CH01	Holcim (Schweiz) AG	CHE	102 391	19 985
	3	RO01	Holcim (Romania) SA	ROM	197 849	54 324
	3	RU02	HOLCIM CM OOO	RUS	7 627	12 742
	3	SK01	Holcim (Slovensko) a.s.	SVK		84 121
	3	SK11	Holcim Emerging Europe Services s.r	SVK	9 215	19 099
	3	US3C	HOLCIM CANADA Inc.	CAN	103 374	
Náklady na služby Total					1 015 781	1 463 406
Výnosy za služby	3	AT01	Holcim (Wien) GmbH.	AUT		71 583
	3	AZ01	Holcim (Azerbaijan) OJSC	AZE	230 917	437 118
	3	BABX	Holcim Auslandsbeteiligungs GmbH	GER	0	
	3	BE01	Holcim (Belgique) SA	BEL	574 872	1 047 217
	3	BG01	HOLCIM (BULGARIA) AD	BGR	312 228	611 097
	3	DE01	Holcim (Deutschland) GmbH	GER	1 740 510	2 697 237
	3	DE70	Holcim (Süddeutschland) GmbH	GER	427 760	677 503
	3	ES01	HOLCIM (ESPAÑA), S.A.	ESP	426 137	403 153
	3	ES28	HOLCIM SERVICES EMEA, S.L.	ESP	282 049	252 274
	3	FR32	HOLCIM HAUT-RHIN	FRA	235 342	251 315
	3	HFIN	HOLDERFIN B.V.	CHE	0	
	3	HGSX	Holcim Group Services Ltd	CHE	35 567	
	3	HR01	HOLCIM (HRVATSKA) D.O.O.	CRO	213 059	322 381
	3	HU11	ecorec Hungária Kft.	HUN		6 986
	3	HU16	TransPlus(Hungary)Kft.	HUN		25 594
	3	HU17	Holcim Magyarország Kft	HUN		175 928
	3	HU19	Nyerges Real 2012 Kft.	HUN	23 181	23 181
	3	HU20	Osteuropäische Zementbeteiligungs G	HUN	66 917	66 917
	3	HU22	HMO 2014 Kft.	HUN	8 415	8 415
	3	HU23	Concretesites Kft.	HUN		4 909
	3	HU50	LAFARGE CEMENT MAGYARORSZAG KFT	HUN	185 484	
	3	CH01	Holcim (Schweiz) AG	CHE	743 424	1 851 941
	3	IT01	HOLCIM (ITALIA) S.P.A.	ITA	220 521	626 456
	3	RO01	Holcim (Romania) SA	ROM	415 156	1 061 441
	3	SK01	Holcim (Slovensko) a.s.	SVK		613 223
	3	SK02	ecorec Slovensko s.r.o.	SVK		3 741
	3	SK04	TransPlus (Slovensko) s.r.o.	SVK		46 654
	3	SK11	Holcim Emerging Europe Services s.r	SVK	91 699	83 744
	3	MD02	LAFARGE CEMENT MOLDOVA, S.A.	MLD	109 053	
	3	GR06	HERACLES GENERAL CEMENT CO	GRE	408 336	
	3	PL12	LAFARGE CEMENT S.A.	PLN	723 757	
	3	AT62	LAFARGE ZEMENTWERKE GMBH	AUT	341 682	
	3	CZ50	Lafarge Cement a.s.	CZE	201 041	
	3	ES11	LAFARGE CEMENTOS, S.A.U.	ESP	312 523	520 068
	3	ES12	LAFARGE ARIDOS Y HORMIGONES S.A.U.	ESP	189 400	
	3	HO3E	LAFARGE, S. A.	FRA	26 668	
	3	RS51	Lafarge Beočinska fabrika cementa	SRB	139 861	
	3	SI04	LAFARGE CEMENT D.O.O.	SVL	105 935	
Výnosy za služby Total					8 791 493	11 890 078

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ 2 0 2 3 8 9 0 4 2 9

IČO 4 7 4 4 8 0 2 4

LafargeHolcim European Business Services s.r.o.

Výnosy za úroky	8	SK11	Holcim Emerging Europe Services s.r	SVK	5	2
Výnosy za úroky Total					5	2
Náklady na úroky	8	BABX	Holcim Auslandsbeteiligungs GmbH	GER	20 323	12 172
	8	HFIN	HOLDERFIN B.V.	CHE	289	55
	8	SK01	Holcim (Slovensko) a.s.	SVK		38 488
	8	SK11	Holcim Emerging Europe Services s.r	SVK		468
Náklady na úroky Total					20 612	51 183
Náklady 501	1	HU17	Holcim Magyarország Kft	HUN		1 343
	1	RO01	Holcim (Romania) SA	ROM	838	
	1	SK01	Holcim (Slovensko) a.s.	SVK		13 393
	1	SK11	Holcim Emerging Europe Services s.r	SVK		578
Náklady 501 Total					838	15 314

Konečný stav záväzkov a pohľadávok ku 31.12.				
Druh	Učet	Partner	2016	2015
Pohľadávky	311000	HMO 2014 Kft.	701	2 104
		Holcim (Azerbaijan) OJSC	76 972	437 118
		Holcim (Belgique) SA	47 906	97 576
		HOLCIM (BULGARIA) AD	17 548	30 564
		Holcim (Deutschland) GmbH	145 043	641 573
		HOLCIM (ESPAÑA), S.A.	40 202	403 153
		HOLCIM (HRVATSKA) D.O.O.	8 703	38 531
		HOLCIM (ITALIA) S.P.A.	18 377	25 522
		Holcim (Romania) SA	34 596	46 717
		HOLCIM (SCHWEIZ) AG	123 904	77 210
		Holcim (Süddeutschland) GmbH	35 647	36 764
		HOLCIM AUSLANDSBETEILIGUNGS GMBH	0	
		Holcim Emerging Europe Services s.r	5	9 170
		Holcim Group Services Ltd	35 567	
		HOLCIM HAUT-RHIN		220 707
		HOLCIM SERVICES EMEA, S.L.	21 096	
		LAFARGE ARIDOS Y HORMIGONES S.A.U.	18 940	
		Lafarge Beočinska fabrika cementa	139 861	
		Lafarge Cement a.s.	19 824	
		LAFARGE CEMENT D.O.O.	20 779	
		LAFARGE CEMENT MAGYARORSZAG KFT	17 913	
		LAFARGE CEMENTOS, S.A.U.	28 411	520 068
		LAFARGE ZEMENTWERKE GMBH	26 750	
		Nyerges Real 2012 Kft.	1 932	7 727
		Osteuropäische Zementbeteiligungs G	11 153	5 576
		LAFARGE CEMENT S.A.	0	
		SA TECHNICAL CENTER EUROPA AFRICA	72 454	
		LAFARGE CIMENT MOLDOVA, S.A.	0	
		HERACLES GENERAL CEMENT CO	0	
		311000 Total	964 282	2 600 082
		351000	HOLDERFIN B.V.	
	351000 Total		1 340 545	
	378100	HOLCIM (BULGARIA) AD		30 578
		Holcim Group Services Ltd	18 975	
		LAFARGE, S. A.	26 668	
	378100 Total	45 643	30 578	
	Obchodne pohľadávky spolu			1 009 925
Pohľadávky Total			1 009 925	3 971 205
Zaväzky	326000	HOLCIM SERVICES EMEA, S.L.	24 476	
		Holcim Canada Inc.		40 496
	326000 Total	24 476	40 496	
	321903	HOLCIM (SCHWEIZ) AG	-238	
		Holcim Group Services Ltd	5	-261
		Holcim Canada Inc.		338
	321903 Total	-233	77	
	325010	Holcim Slovensko		17 606
	325010 Total		17 606	
	321000	Holcim (Romania) S.A.	53 802	20 478
		Holcim (RUS) Construction Materials	9 000	
		HOLCIM (SCHWEIZ) AG	102 391	
		Holcim (Süddeutschland) GmbH	12 143	12 304
		HOLCIM EMERGING EUROPE SE	147	996
		Holcim Group Services Ltd	7 153	42 160
	321000 Total	160 159	130 755	
	Obchodne zaväzky spolu			184 402

Poznámky Úč POD 3 - 01 DIČ 2 0 2 3 8 9 0 4 2 9 IČO 4 7 4 4 8 0 2 4
 LafargeHolcim European Business Services s.r.o.

361000	HOLCIM EMERGING EUROPE SE	172 163	1 406 210
	HOLDERFIN B.V.	1 866 921	
361000 Total	záväzky	2 039 083	1 406 210
471000	HOLCIM AUSLANDBETEILIGUNGS GMBH	3 000 000	3 000 000
471000 Total	úver	3 000 000	3 000 000
Zaväzky Total		5 223 485	4 595 144

20. 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	2 005 000				2 005 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					0
Zmena základného imania					0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					0
Emisné ážio					0
Ostatné kapitálové fondy					0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					0
Zákonný rezervný fond					0
Nedeliteľný fond					0
Štatutárne fondy a ostatné fondy					0
Nerozdelený zisk minulých rokov					0
Neuhrazená strata minulých rokov	-80 255	0		-1 035 830	-1 116 085
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-1 035 830	0	-2 931 614	1 035 830	-2 931 614
Vyplatené dividendy					0
Ostatné položky vlastného imania					0
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa					0
SPOLU	888 915	0	-2 931 614	0	-2 042 699
Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	5 000	2 000 000			2 005 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					0
Zmena základného imania					0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					0
Emisné ážio					0
Ostatné kapitálové fondy					0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					0
Zákonný rezervný fond					0
Nedeliteľný fond					0
Štatutárne fondy a ostatné fondy					0
Nerozdelený zisk minulých rokov					0
Neuhrazená strata minulých rokov	-62 203			-18 052	-80 255
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-18 052	-1 035 830		18 052	-1 035 830
Vyplatené dividendy					0
Ostatné položky vlastného imania					0
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa					0
SPOLU	-75 255	964 170	0	0	888 915

Valné zhromaždenie spoločnosti rozhodlo o zvýšení základného imania v čiastke 2 000 000 EUR. Zvýšenie bolo zapísané v Obchodnom registri k 24.07.2016.

Valné zhromaždenie spoločnosti konané dňa 23.09.2016 rozhodlo o preúčtovaní straty za rok 2015 na účet nerozdelených strát.

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ 2 0 2 3 8 9 0 4 2 9

IČO 4 7 4 4 8 0 2 4

LafargeHolcim European Business Services s.r.o.

21. PREHLAD O PEŇAŽNÝCH TOKOCH

Prehľad o peňažných tokoch bol spracovaný nepriamou metódou.

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

Jediný spoločník rozhodol o zlúčení spoločnosti Holcim Business Services s.r.o., Košice so spoločnosťou Holcim Emerging Europe Services s.r.o., Bratislava k 01.01.2017. Spoločnosť Holcim Emerging Europe Services s.r.o. zanikla bez likvidácie a spoločnosť Holcim Business Services s.r.o. sa stala nástupníckou účtovnou jednotkou. Zlúčenie bolo zapísané v Obchodnom registri SR dňa 01.03.2017.

Jediný spoločník rozhodol o zmene obchodného mena spoločnosti od 01.02.2018. Pôvodné obchodné meno Holcim Business Services s.r.o. sa zmenilo na LafargeHolcim European Business Services s.r.o.

Prehľad o peňažných tokoch
za rok končiaci: 31.12.2016
(v EUR)

Ozna- čenie	Názov položky	Skutočnosť v EUR	
		Bežné účtovné obdobie	Minulé účtovné obdobie
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti			
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	-2 699 768	-1 142 221
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A.1.1. až A.1.13) (+/-)	-468 828	3 443 096
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	251 316	114 948
A.1.2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)		
A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	13 473	4 413
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)		
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-753 905	3 272 553
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	20 293	51 184
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-5	-2
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)		
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)		
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)		
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 (+/-)		
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu (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	3 807 704	-2 464 443
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	3 027 336	-4 020 663
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	780 368	1 556 220
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)		
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)		
	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.)	639 108	-163 568
A.3.	Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti (+)	5	2
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančnej činnosti (-)	-20 293	-51 184
A.5.	Prijmy z dividend a iných podielov na zisku (+)		
A.6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti (-)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S + A.1. až A.6.)	618 820	-214 750
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	12 499	-52 728
A.8.	Prijmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S + A.1. až A.9.)	631 319	-267 478
Peňažné toky z investičnej činnosti			
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-10 989	
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-620 330	-1 732 522
B.3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-)		
B.4.	Prijmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
B.5.	Prijmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)		
B.6.	Prijmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)		
B.7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B.8.	Prijmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B.9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B.10.	Prijmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B.11.	Prijmy z prenájmu súboru hmotného a nehmotného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (+)		
B.12.	Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B.13.	Prijmy z dividend a iných podielov na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B.14.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)		
B.15.	Prijmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+)		
B.16.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)		
B.17.	Prijmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.18.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.19.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.20.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B.1. až B.20.)	-631 319	-1 732 522

Označenie	Názov položky	Skutočnosť v EUR	
		Bežné účtovné obdobie	Minulé účtovné obdobie
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C.1.1. až C.1.8.)		2 000 000
C.1.1.	Prijmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)		2 000 000
C.1.2.	Prijmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)		
C.1.3.	Prijaté peňažné dary (+)		
C.1.4.	Prijmy z úhrady straty spoločníkmi (+)		
C.1.5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)		
C.1.6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)		
C.1.7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)		
C.1.8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)		
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti		
C.2.1.	Prijmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)		
C.2.3.	Prijmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)		
C.2.4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)		
C.2.5.	Prijmy z prijatých pôžičiek (+)		
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)		
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)		
C.2.8.	Výdavky na úhradu záväzkov za prenájom súboru huteľného majetku a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (-)		
C.2.9.	Prijmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)		
C.2.10.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)		
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C.4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C.5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)		
C.6.	Prijmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo na obchodovanie alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)		
C.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)		
C.8.	Prijmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti		2 000 000
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-) (súčet A+B+C)	0	
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia		
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)		
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	0	

Independent Auditor's Report

To the Owner and Statutory Representatives of LafargeHolcim European Business Services s.r.o. (formerly known as Holcim Business Services s.r.o.):

Report on the Audit of the Financial Statements

Opinion

We have audited the financial statements of LafargeHolcim European Business Services s.r.o. (formerly known as Holcim Business Services s.r.o.) ("the Company"), which comprise the balance sheet as at 31 December 2016, the income statement for the year then ended, and notes to the financial statements, including a summary of significant accounting policies.

In our opinion, the accompanying financial statements of the Company give a true and fair view of the financial position of the Company as at 31 December 2016, and of its financial performance for the year then ended in accordance with the Act on Accounting No. 431/2002 Coll., as amended by later legislation ("the Act on Accounting").

Basis for Opinion

We conducted our audit in accordance with International Standards on Auditing ("ISA"). Our responsibilities under those standards are further described in the Auditor's Responsibilities for the Audit of the Financial Statements section of our report. We are independent of the Company in accordance with the Act on Statutory Audit No. 423/2015 Coll. and on amendments to the Act on Accounting No. 431/2002 Coll., as amended by later legislation ("the Act on Statutory Audit") related to ethics, including Auditor's Code of Ethics, that are relevant to our audit of the financial statements, and we have fulfilled other requirements of these provisions related to ethics. We believe that the audit evidence we have obtained is sufficient and appropriate to provide a basis for our opinion.

Responsibilities of Management for the Financial Statements

Management is responsible for the preparation of the financial statements that give true and fair view in accordance with the Act on Accounting, and for such internal control as management determines is necessary to enable the preparation of financial statements that are free from material misstatement, whether due to fraud or error.

In preparing the financial statements, management is responsible for assessing the Company's ability to continue as a going concern, disclosing, as applicable, matters related to going concern and using the going concern basis of accounting unless management either intends to liquidate the Company or to cease operations, or has no realistic alternative but to do so.

Auditor's Responsibilities for the Audit of the Financial Statements

Our objectives are to obtain reasonable assurance about whether the financial statements as a whole are free from material misstatement, whether due to fraud or error, and to issue an auditor's report that includes our opinion. Reasonable assurance is a high level of assurance, but is not a guarantee that an audit conducted in accordance with ISA will always detect a material misstatement when it exists. Misstatements can arise from fraud or error and are considered material if, individually or in the aggregate, they could reasonably be expected to influence the economic decisions of users taken on the basis of these financial statements.

THIS IS A TRANSLATION OF THE ORIGINAL SLOVAK REPORT

As part of an audit in accordance with ISA, we exercise professional judgment and maintain professional scepticism throughout the audit. We also:

- Identify and assess the risks of material misstatement of the financial statements, whether due to fraud or error, design and perform audit procedures responsive to those risks, and obtain audit evidence that is sufficient and appropriate to provide a basis for our opinion. The risk of not detecting a material misstatement resulting from fraud is higher than for one resulting from error, as fraud may involve collusion, forgery, intentional omissions, misrepresentations, or the override of internal control.
- Obtain an understanding of internal control relevant to the audit in order to design audit procedures that are appropriate in the circumstances, but not for the purpose of expressing an opinion on the effectiveness of the Company's internal control.
- Evaluate the appropriateness of accounting policies used and the reasonableness of accounting estimates and related disclosures made by management.
- Conclude on the appropriateness of management's use of the going concern basis of accounting and, based on the audit evidence obtained, whether a material uncertainty exists related to events or conditions that may cast significant doubt on the Company's ability to continue as a going concern. If we conclude that a material uncertainty exists, we are required to draw attention in our auditor's report to the related disclosures in the financial statements or, if such disclosures are inadequate, to modify our opinion. Our conclusions are based on the audit evidence obtained up to the date of our auditor's report. However, future events or conditions may cause the Company to cease to continue as a going concern.
- Evaluate the overall presentation, structure and content of the financial statements including the presented information as well as whether the financial statements captures the underlying transactions and events in a manner that leads to their fair presentation.

We communicate with those charged with governance regarding, among other matters, the planned scope and timing of the audit and significant audit findings, including any significant deficiencies in internal control that we identify during our audit.

Report on Other Legal and Regulatory Requirements

Report on Information Disclosed in the Annual Report

Management is responsible for the information disclosed in the annual report, prepared based on requirements of the Act on Accounting. Our opinion on the financial statements expressed above does not apply to other information contained in the annual report.

In connection with audit of the financial statements it is our responsibility to understand the information disclosed in the annual report and to consider whether such information is not materially inconsistent with audited financial statements or our knowledge obtained in the audit of the financial statements, or otherwise appears to be materially misstated.

We considered whether the Company's annual report contains information, disclosure of which is required by the Act on Accounting.

Based on procedures performed during the audit of financial statements, in our opinion:

- Information disclosed in the annual report prepared for 2016 is consistent with the financial statements for the relevant year,
- The annual report contains information based on the Act on Accounting.

Additionally, based on our understanding of the Company and its situation, obtained in the audit of the financial statements, we are required to disclose whether material misstatements were identified in the annual report, which we received prior to the date of issue of this auditor's report. In this regard, there are no findings which we should disclose.

15 May 2018
Bratislava, Slovak Republic

Ernst & Young Slovakia, spol. s r.o.
SKAU Licence No. 257

Ing. Peter Bobík, statutory auditor
UDVA Licence No. 1065

FINANCIAL STATEMENTS

of entrepreneurs in double-entry accounting

as of 3 1 . 1 2 . 2 0 1 6

Numbers should be justified to the right, other data is justified to the left. Unused rows must be left blank.

The information should be written in block letters (see this example), using a typewriter or printer with black or dark blue ink.

Á Ā B Ć D Ě F G H Í J K L M N O P Q R Š T Ú V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

Tax identification number 2 0 2 3 8 9 0 4 2 9	Financial statements Accounting unit	Month Year
Identification number 4 7 4 4 8 0 2 4	<input checked="" type="checkbox"/> Ordinary small	For period from 0 1 2 0 1 6
SK NACE 6 9 . 2 0 . 0	Extraordinary <input checked="" type="checkbox"/> large Interim (marked with x)	to 1 2 2 0 1 6
		Directly preceding from 0 1 2 0 1 5
		period to 1 2 2 0 1 5

Enclosed components of the financial statements

☒ Stat. of financial position (Úč POD 1-01) ☒ Income statement (Úč POD 2-01) ☒ Notes (Úč POD 3-01)
 (in full EUR) (in full EUR) (in full EUR or EUR cents)

Business name of entity

L a f a r g e H o l c i m E u r o p e a n B u s i n e s s S e r v i c e s s . r . o .

Registered seat of entity

Street Number
P r o t i f a š i s t i c k ý c h b o j o v n í k o v 1 1ZIP Code Town
0 4 0 0 1 K o š i c e

Indication of the commercial register and registration number of the company

O k r e s n ý s ú d K o š i c e I . , o d d . S . r . o . , V I o ž k a č . 3 3 7 3 4 / VPhone number Fax number
0 / 0 /

E-mail



LafargeHolcim

LafargeHolcim European Business Services s.r.o.

Registered office: Hlavná ulica 11, Košice 040 01

Prepared on:

0 8 . 0 3 . 2 0 1 8

Approved on:

. .

Signature of the statutory board member or signature of the natural person, which is an accounting entity:

Tax Office records

Place for the reference number

Stamp of the Tax Office

Balance sheet Úč POD 1 - 01		TIN	2 0 2 3 8 9 0 4 2 9	ID number	4 7 4 4 8 0 2 4
Line a	ASSETS b	Line no. c	Current period		Prior period
			1	Net value 2	Net value 3
	TOTAL ASSETS I. 002 + I. 030 + I. 074	001	5 700 967	5 274 223	
			426 744		7 340 469
A.	Non-current assets I. 003 + I. 011 + I. 021	002	2 908 436	2 481 692	
			426 744		2 101 688
A.I.	Non-current intangible assets total (I. 004 to I. 010)	003	10 989	10 989	
A.I.1.	Capitalized development cost (012) - /072, 091A/	004			
2.	Software (013) - /073, 091A/	005	10 989	10 989	
3.	Valuable rights (014) - /074, 091A/	006			
4.	Goodwill (015)-/075,091A/	007			
5.	Other non-current intangible assets (019, 01X) - /079, 07X, 091A 07X, 091A/	008			
6.	Non-current intangible assets under construction (041) - 093	009			
7.	Advance payments for non- current intangible assets (051) - 095A	010			
A.II.	Non-current tangible assets total (I. 012 to I. 020)	011	2 897 447	2 470 703	
			426 744		2 101 688
A.II.1.	Land (031)-092A	012			
2.	Buildings (021) - /081,092A/	013	981 185	761 872	
			219 313		577 176
3.	Plant and equipment (022) - /082, 092A/	014	1 916 262	1 708 831	
			207 431		530 232

Balance sheet Úč POD 1 - 01		TIN	2 0 2 3 8 9 0 4 2 9	ID number	4 7 4 4 8 0 2 4
Line a	ASSETS b	Line no. c	Current period		Prior period
			1	Net value 2	Net value 3
			Gross value - part 1 Adjustment - part 2		
4.	Perennial crops (025) - /085, 092A/	015			
5.	Livestock and draught animals (026) - /086, 092A/	016			
6.	Other non-current tangible assets (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A	017			
7.	Non-current tangible assets under construction (042) - 094	018			
8.	Advance payments for non- current tangible assets (052) - 095A	019			
9.	Adjustments for assets acquired (+/- 097) +/- 098	020			
A.III.	Non-current financial assets total (I. 022 to I. 032)	021			994 280
A.III.1.	Investment in connected entities (061A, 062A, 063A) - 096A	022			
2.	Investment in group except for connected entities (062A) - 096A	023			
3.	Other non-current investments (063A) - 096A	024			
4.	Loans to connected entities (066A) - /096A	025			
5.	Loans to group except for connected entities (066A) - /096A	026			
6.	Other loans (067A) - /096A	027			
7.	Debentures and other non- current financial assets (065A, 069A, 06XA) - /096A/	028			

Balance sheet Úč POD 1 - 01		TIN	2 0 2 3 8 9 0 4 2 9	ID number	4 7 4 4 8 0 2 4
Line a	ASSETS b	Line no. c	Current period		Prior period
			1	Net value 2	Net value 3
			Adjustment - part 2		
8.	Loans and other non-current financial assets with maturity up to one year (066A, 067A, 069A, 06XA) - /096A/	029			
9.	Term deposits exceeding one year 22XA	030			
10.	Non-current financial assets under construction (043) - 096A	031			
11.	Advance payments for non-current financial assets (053) - 095A	032			
B.	Current assets I. 034 + I. 041 + I. 053 + I. 066 + I. 071	033	1 273 035	1 273 035	
B.I.	Inventory total (I. 035 to I. 040)	034			4 471 956
B.I.1.	Raw material (112, 119, 11X) - /191,19X/	035			
2.	Work in progress and semi-finished goods (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	036			
3.	Finished goods (123) - 194	037			
4.	Livestock (124) - 195	038			
5.	Merchandise (132,133,13X,139) - /196,19X/	039			
6.	Advance payments for inventories (314A) - 391A	040			
B.II.	Long-term receivables total (I. 042 + I. 046 to I. 052)	041			148 099
B.II.1.	Trade receivables (I. 043 to I. 045)	042			

Balance sheet Úč POD 1 - 01		TIN	2 0 2 3 8 9 0 4 2 9	ID number	4 7 4 4 8 0 2 4
Line a	ASSETS b	Line no. c	Current period		Prior period
			1	Gross value - part 1	Net value 2
				Adjustment - part 2	Net value 3
1.a.	Trade receivables from connected entities (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	043			
1.b.	Trade receivables within group except for receivables from connected entities (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	044			
1.c.	Other trade receivables (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	045			
2.	Net value of construction contracts (316A)	046			
3.	Other receivables from connected entities (351A) - 391A	047			
4.	Other receivables from group except from connected entities (351A) - 391A	048			
5.	Receivables from partners and consortium members (354A, 355A, 358A, 35XA) - 391A	049			
6.	Receivables from derivative operations (373A, 376A)	050			
7.	Other receivables (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - 391A	051			
8.	Deferred tax asset (481A)	052			
					148 099
B.III.	Short-term receivables total (I. 054 + I. 058 to I. 065)	053		1 273 035	1 273 035
					4 323 857
B.III.1.	Trade receivables (I. 055 to I. 057)	054		1 105 132	1 105 132
					2 893 864
1.a.	Trade receivables from connected entities (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	055		1 009 925	1 009 925
					2 630 660
1.b.	Trade receivables within group except for receivables from connected entities (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	056			

UZPODv14_6

Balance sheet Úč POD 1 - 01		TIN	2 0 2 3 8 9 0 4 2 9	ID number	4 7 4 4 8 0 2 4
Line a	ASSETS b	Line no. c	Current period		Prior period
			1	Gross value - part 1	Net value 2
				Adjustment - part 2	Net value 3
1.c.	Other trade receivables (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	057		95 207	95 207
					263 204
2.	Net value of construction contracts (316A)	058			
3.	Other receivables from connected entities (351A) - 391A	059			
					1 340 545
4.	Other receivables from group except from connected entities (351A) - 391A	060			
5.	Receivables from partners and consortium members (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - 391A	061			
6.	Social security receivables (336A) - 391A	062			
7.	Tax receivables and subsidies (341, 342, 343, 345, 346, 347) - 391A	063		119 752	119 752
					53 373
8.	Receivables from derivative operations (373A, 376A)	064			
9.	Other receivables (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - 391A	065		48 151	48 151
					36 075
B.IV.	Current financial assets total (I. 067 to I. 070)	066			
B.IV.1.	Current financial assets within connected entities (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	067			
2.	Current financial assets outside connected entities (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	068			
3.	Own shares and interests (252)	069			
4.	Short-term financial assets under construction (259, 314A) - /291A/	070			

Balance sheet Úč POD 1 - 01		TIN	2 0 2 3 8 9 0 4 2 9							ID number	4 7 4 4 8 0 2 4			
Line a	ASSETS b	Line no. c	Current period				Prior period							
			1	Gross value - part 1		Net value 2		Net value 3						
				Adjustment - part 2										
B.V.	Financial assets total (I. 072 to I. 073)	071												
B.V.1.	Cash (211, 213, 21X)	072												
2.	Bank accounts (221A, 22X +/- 261)	073												
C.	Accruals and prepayments total I. 075 and I. 078	074	1 519 496				1 519 496							
C.1.	Prepaid expenses long-term (381A, 382A)	075					766 825							
2.	Prepaid expenses short-term (381A, 382A)	076	278 350				278 350							
3.	Accrued revenues long-term (385A)	077					766 187							
4.	Accrued revenues short-term (385A)	078	1 241 146				1 241 146							
							638							
Line a	LIABILITIES AND EQUITY b		Line no. c	Current period 4		Prior period 5								
	SHAREHOLDERS' EQUITY AND LIABILITIES TOTAL I. 080 + I. 101 + I. 141		079	5 274 223		7 340 469								
A.	Shareholders' equity I. 081+ I. 085+ I. 086 + I. 087+ I. 090 + I. 093 + I. 097 + I. 100		080	-2 042 699		888 915								
A.I.	Registered capital total (I. 082 to I. 084)		081	2 005 000		2 005 000								
A.I.1.	Share capital (411 alebo +/- 491)		082	2 005 000		2 005 000								
2.	Change in share capital +/- 419		083											
3.	Receivables for subscribed share capital (-/353)		084											
A.II.	Share premium (412)		085											
A.III.	Other capital funds (413)		086											
A.IV.	Legal reserve funds I. 088 + I. 089		087											
A.IV.1.	Legal reserve fund and non-distributable fund (417A, 418, 421A, 422)		088											
2.	Reserve fund on own shares and interests (417A, 421A)		089											

Balance sheet Úč POD 1 - 01		TIN	2 0 2 3 8 9 0 4 2 9	ID number	4 7 4 4 8 0 2 4
Line a	LIABILITIES AND EQUITY b	Line no. c	Current period 4	Prior period 5	
A.V.	Funds created from profit total (I. 091 + I. 092)	090			
A.V.1.	Statutory funds (423, 42X)	091			
2.	Other funds (427, 42X)	092			
A.VI.	Revaluation reserves total (I. 094 to I. 096)	093			
A.VI.1.	Revaluation reserve from valuation of assets and liabilities (+/- 414)	094			
2.	Investments revaluation reserve (+/- 415)	095			
3.	Revaluation reserve for mergers and demergers (+/-416)	096			
A.VII.	Retained earnings I. 098+ I. 099	097	-1 116 085	-80 255	
A.VII.1.	Retained profits from previous years (428)	098			
2.	Accumulated loss carried forward (/:-429)	099	-1 116 085	-80 255	
A.VIII.	Profit or loss from current period +/- I. 001 - (I. 081 + I. 085 + I. 086 + I. 087 + I. 090 + I. 093 + I. 097 + I. 101 + I. 141)	100	-2 931 614	-1 035 830	
B.	Liabilities I. 102 + I. 118 + I. 121 + I. 122 + I. 136 + I. 139 + I. 140	101	7 313 573	6 446 969	
B.I.	Non-current liabilities total (I. 103 + I. 107 to I. 117)	102	3 005 158	3 002 590	
B.I.1.	Non-current trade liabilities total (I. 104 to I. 106)	103			
1.a.	Trade payables to connected entities (321A, 475A, 476A)	104			
1.b.	Trade payables to group except for connected entities (321A, 475A, 476A)	105			
1.c.	Other trade payables (321A, 475A, 476A)	106			
2.	Net value of construction contracts (316A)	107			
3.	Other long-term liabilities to connected entities (471A, 47XA)	108	3 000 000	3 000 000	
4.	Other long-term liabilities within group except for connected entities (471A, 47XA)	109			
5.	Other long-term liabilities (479A, 47XA)	110			
6.	Long-term advance payments received (475A)	111			
7.	Long-term bills of exchange payable (478A)	112			
8.	Bonds and debentures issued (473A/-/255A)	113			
9.	Social fund payable (472)	114	5 158	2 590	
10.	Other non-current liabilities (336A, 372A, 474A, 47XA)	115			
11.	Long-term liabilities from derivative operations (373A, 377A)	116			
12.	Deferred tax liability (481A)	117			

Balance sheet Úč POD 1 - 01		TIN	2 0 2 3 8 9 0 4 2 9	ID number	4 7 4 4 8 0 2 4
Line a	LIABILITIES AND EQUITY b	Line no. c	Current period 4	Prior period 5	
B.II.	Non-current provisions total (I. 119 to I. 120)	118	23 233	9 760	
B.II.1.	Legal provisions long term (451A)	119			
2.	Other long-term provisions (459A, 45XA)	120	23 233	9 760	
B.III.	Long-term bank loans (461A, 46XA)	121			
B.IV.	Current liabilities total (I. 123 + I. 127 to I. 135)	122	3 268 243	2 773 313	
B.IV.1.	Current trade payables (I. 124 to I. 126)	123			
1.a.	Trade payables to connected entities (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	124	184 402	188 933	
1.b.	Trade payables to group except for connected entities (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	125			
1.c.	Other trade payables (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	126	430 247	652 042	
2.	Net value of construction contracts (316A)	127			
3.	Payables to connected entities (361A, 36XA, 471A, 47XA)	128	2 039 083	1 406 210	
4.	Other liabilities within group except for connected entities (361A, 36XA, 471A, 47XA)	129			
5.	Payables to partners and consortium members (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)	130			
6.	Payables to employees (331, 333, 33X, 479A)	131	292 441	277 535	
7.	Social security payables (336A)	132	195 435	182 957	
8.	Tax liabilities and subsidies (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133	124 656	42 553	
9.	Payables from derivative operations (373A, 377A)	134			
10.	Other short-term liabilities (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	135	1 978	23 083	
B.V.	Current provisions total (I. 137 + I. 138)	136	1 016 938	661 306	
B.V.1.	Legal provisions short term (323A, 451A)	137	151 043	126 833	
2.	Other short term provisions (323, 32X, 459A, 45XA)	138	865 896	534 473	
B.VI.	Current bank loans (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	139			
B.VII.	Short term financial borrowings (241, 249, 24X, 473A, /- /255A)	140			
C.	Accruals and deferred income - total (I. 142 to I. 145)	141	3 350	4 585	
C.1.	Accruals long term (383A)	142			
2.	Accruals short term (383A)	143			
3.	Deferred income long term (384A)	144			
4.	Deferred income short term (384A)	145			

UZPODv14_10

Income Statement Úč POD 2 - 01		TIN	2 0 2 3 8 9 0 4 2 9	ID	4 7 4 4 8 0 2 4
		Actual result in			
Line a	Text b	Line no c	current period 1	prior period 2	
*	Net turnover (part of acc. group 6 as defined by the law)	01	9 710 541	12 563 565	
**	Revenues from operating activities total (I. 03 to I. 09)	02	10 005 481	12 892 462	
I.	Revenues from merchandise (604, 607)	03			
II.	Revenues from own products (601)	04			
III.	Revenues from services (602, 606)	05	9 710 541	12 563 565	
IV.	Change in stock of finished goods and work in progress (+/- acc. group 61)	06			
V.	Own work capitalized (acc. group 62)	07			
VI.	Revenue from sale of non-current assets and material (641, 642)	08	217		
VII.	Other operating revenues (644, 645, 646, 648, 655, 657)	09	294 724	328 897	
**	Operating expenses total (I. 11 + I. 12 + I. 13 + I. 14 + I. 15 + I. 20 + I. 21 + I. 24 + I. 25 + I. 26)	10	12 669 459	13 973 385	
A.	Costs of merchandise sold (504, 507)	11			
B.	Material and energy consumption and other unstorable supplies (501, 502, 503)	12	182 047	241 221	
C.	Allowances to inventories (+/-) (505)	13			
D.	Services (acc. group 51)	14	3 337 285	5 594 950	
E.	Personnel expenses total (I. 13 a2 16)	15	8 606 957	7 990 882	
E.1.	Wages and salaries (521, 522)	16	5 974 863	6 087 270	
2.	Remuneration of members of the board of companies and co-operatives (523)	17			
3.	Social insurance costs (524, 525, 526)	18	2 079 963	1 474 689	
4.	Social security costs (527, 528)	19	552 130	428 923	
F.	Indirect taxes and charges (acc. group 53)	20	3 085	3 522	
G.	Depreciation of and provisions for non-current tangible and intangible assets (I. 22 + I. 23)	21	251 316	114 948	
G.1	Depreciation of non-current tangible and intangible assets (551)	22	251 316	114 948	
2.	Provisions for non-current tangible and intangible assets (+/-) (553)	23			
H.	Net book value of non-current assets and material sold (541, 542)	24			
I.	Creation and release of provisions for receivables (+/- 547)	25			
J.	Other operating expenses (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	26	288 771	27 862	
***	Profit or loss from operating activities (+/-) (I.02 - I. 10)	27	-2 663 978	-1 080 923	

UZPODv14_11

Income Statement Úč POD 2 - 01		TIN	2 0 2 3 8 9 0 4 2 9	ID	4 7 4 4 8 0 2 4
Line a	Text b	Line no c	Actual result in		
			current period 1	prior period 2	
Line a	Text b	Line no c	current period 1	prior period 2	
*	Added value (I. 03 + I. 04 + I. 05 + I. 06 + I. 07) - (I. 11 + I. 12 + I. 13 + I. 14)	28	6 191 209	6 727 394	
**	Revenues from financial activities I.30 + I. 31 + I. 35 + I. 39 + I. 42 + I. 43 + I. 44	29	12 182	20 578	
VIII.	Revenues from sale of securities and ownership interests (661)	30			
IX.	Revenues from non-current financial assets (I. 32 to I. 34)	31			
IX.1.	Income from investments in connected entities (665A)	32			
2.	Income from investments in group except for connected entities (665A)	33			
3.	Income from other long-term securities and ownership interest (665A)	34			
X.	Income from short-term financial assets (I. 36 to I. 38)	35			
X.1	Income from investments in connected entities (666A)	36			
2.	Income from investments in group except for connected entities (666A)	37			
3.	Income from other current financial assets (666A)	38			
XI.	Interest income (I. 40 + I. 41)	39	5	2	
XI.1	Interest income from from connected entities (662A)	40	5	2	
2.	Other interest income (662A)	41			
XII.	Foreign exchange gains (663)	42	10 771	20 576	
XIII.	Income from revaluation of securities and income from transactions with derivatives (664, 667)	43			
XIV.	Other financial revenue (668)	44	1 406		
**	Financial expenses total (I. 46 + I. 47 + I. 48 + I. 49 + I. 52 + I. 53 + I. 54)	45	47 972	81 876	
K.	Book value of securities and ownership interest sold (561)	46			
L.	Costs of short-term financial assets (566)	47			
M.	Creation and release of provisions for financial assets (+/-) (565)	48			
N.	Interest expense (I. 50 + I. 51)	49	20 293	51 184	
N.1.	Interest expense to connected entities (562A)	50	20 293	51 184	
2.	Other interest expense (562A)	51			
O.	Foreign exchange losses (563)	52	13 877	21 898	
P.	Expenses for revaluation of securities and expenses for transactions with derivatives (564, 567)	53			
Q.	Other financial expenses (568, 569)	54	13 802	8 794	

UZPODv14_12

12

Income Statement Úč POD 2 - 01		TIN	2 0 2 3 8 9 0 4 2 9	ID	4 7 4 4 8 0 2 4
				Actual result in	
Line a	Text b	Line no c	current period 1	prior period 2	
				Actual result in	
Line a	Text b	Line no c	current period 1	prior period 2	
***	Profit/(loss) from financial activities (+/-) (l. 29 - l. 45)	55	-35 790	-61 298	
****	Profit/(loss) for the period before tax (+/-) (l. 27 + l. 55)	56	-2 699 768	-1 142 221	
R	Tax on income (l. 58 + l. 59)	57	231 847	-106 391	
R.1	- due (591, 595)	58	83 748	6 522	
2.	- deferred (+/-) (592)	59	148 099	-112 913	
S.	Profit/(loss) share transferred to owners' account (+/- 596)	60			
****	Net profit/(loss) for the period after tax (+/-) (l. 56 - l. 57 - l. 60)	61	-2 931 614	-1 035 830	