



S P R Á V A N E Z Á V I S L É H O A U D Í T O R A

o overení ročnej účtovnej závierky

k 31. decembru 2017

ZEOCEM, a.s.

Sídlo spoločnosti:

ZEOCEM, a.s.
Bystré 282
094 34 Bystré
IČO: 36 457 728

TPA AUDIT, s. r. o.

Pribinova 25/4195, 811 09 Bratislava, Slovensko, Tel.: +421 2 57 351 111
E-mail: office@tpa-group.sk, www.tpa-group.sk, IČO: 36 714 879, IČ DPH: SK2022294131
Vedený v obchodnom registri OS Ba I., v odd. Sro, vložka č. 43738/B

Albánsko | Bulharsko | Česká republika | Chorvátsko | Maďarsko | Poľsko | Rakúsko | Rumunsko | Slovensko | Slovinsko | Srbsko

Nezávislý člen Baker Tilly Europe Alliance.



O B S A H

Správa audítora

Účtovná závierka k 31. decembru 2017

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

Vlastníkom a štatutárnym orgánom ZEOCEM, a.s.:

Správa z auditu účtovnej závierky

Názor

1. Uskutočnili sme audit účtovnej závierky spoločnosti ZEOCEM, a.s. (ďalej len „Spoločnosť“), ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2017, výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód.
2. Podľa nášho názoru, priložená účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie Spoločnosti k 31. decembru 2017 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

3. 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

4. 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

5. 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, vrátane názoru. Primerané uistenie je uistenie vysokého stupňa, ale nie je zárukou toho, že audit vykonaný podľa medzinárodných auditorských štandardov 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.
6. V rámci auditu uskutočneného podľa medzinárodných auditorských štandardov, počas celého auditu uplatňujeme odborný úsudok a zachovávame profesionálny skepticizmus. Okrem toho:
 - Identifikujeme a posudzujeme riziká významnej nesprávnej účtovnej závierky, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujeme a uskutočňujeme auditorské postupy reagujúce na tieto riziká a získavame auditorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na poskytnutie základu pre náš názor. Riziko neodhalenia významnej nesprávnej účtovnej závierky v dôsledku podvodu je vyššie ako toto riziko v dôsledku chyby, pretože podvod

môže zahŕňať tajnú dohodu, falšovanie, úmyselné vynechanie, nepravdivé vyhlásenie alebo obídienie 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.

Správa k ďalším požiadavkám zákonov a iných právnych predpisov

Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe

7. 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.

Výročnú správu sme ku dňu vydania správy audítora z auditu účtovnej závierky nemali k dispozícii.

Keď získame výročnú správu, posúdime, či výročná správa Spoločnosti obsahuje informácie, ktorých uvedenie vyžaduje zákon o účtovníctve, a na základe prác vykonaných počas auditu účtovnej závierky, vyjadríme názor, či:

- informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej za rok 2017 sú v súlade s účtovnou závierkou za daný rok,
- výročná správa obsahuje informácie podľa zákona o účtovníctve.

Okrem toho uvedieme, či sme zistili významné nesprávnosti vo výročnej správe na základe našich poznatkov o účtovnej jednotke a situácii v nej, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky.

Bratislava, 28.5.2018



TPA AUDIT s.r.o.
Licencia SKAu č. 304



Ing. Ivan Paule, CA, FCCA
zodpovedný audítor
Licencia SKAu č. 847

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnom účtovníctve



zostavená k 31.12.2017

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píše 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 2020000785	Účtovná závierka ☒ riadna	Účtovná jednotka malá	Mesiac Rok od 1 2017
IČO 36457728	mimoriadna	☒ veľká	Za obdobie do 12 2017
SK NACE 23.99.0	priebežná	(vyznačí sa x)	Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 1 2016 do 12 2016

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

ZEOCEM, a . s .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

BYSTRÉ

Číslo

282

PSČ

Obec

09434 BYSTRÉ

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

OKRESNÝ SÚD PREŠOV, ODDIEL Sa, VLOŽKA
ČÍSLO 10099/P

Telefónne číslo

0905574158

Faxové číslo

0574452679

E-mailová adresa

PAVLISCAK@ZEOCEM.SK

Zostavená dňa:

20.04.2018

Schválená dňa:

. . 20

Podpisový záznam štatutárneho orgánu 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



Označenie 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	01	2 1 6 3 8 7 5 4	1 5 1 9 4 4 7 5	
			6 4 4 4 2 7 9		1 4 0 2 4 8 6 7
A.	Neobežný majetok r. 03 + r. 11 + r. 21	02	1 6 2 2 6 5 8 4	9 7 8 2 3 0 5	
			6 4 4 4 2 7 9		9 2 7 0 3 7 2
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 04 až r. 10)	03	1 2 0 3 1		
			1 2 0 3 1		
A.I.1.	Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/	04			
2.	Softvér (013) - /073, 091A/	05	1 1 6 8 7		
			1 1 6 8 7		
3.	Oceniteľné práva (014) - /074, 091A/	06			
4.	Goodwill (015) - /075, 091A/	07	3 4 4		
			3 4 4		
5.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X) - /079, 07X, 091A/	08			
6.	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) - /093/	09			
7.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - /095A/	10			
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 12 až r. 20)	11	1 6 2 1 4 5 5 3	9 7 8 2 3 0 5	
			6 4 3 2 2 4 8		9 2 6 0 3 7 2
A.II.1.	Pozemky (031) - /092A/	12	4 8 2 4 3	4 8 2 4 3	
					4 2 2 4 3
2.	Stavby (021) - /081, 092A/	13	4 0 1 3 7 5 2	2 6 0 1 9 1 0	
			1 4 1 1 8 4 2		2 5 6 3 7 1 4
3.	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí (022) - /082, 092A/	14	1 0 9 2 1 2 6 6	6 0 0 1 8 9 3	
			4 9 1 9 3 7 3		5 0 6 8 6 7 0



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/	15			
5.	Základné stádo a ťažné zvieratá (026) - /086, 092A/	16			
6.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/	17	1 4 0 3 0 6 1 0 1 0 3 3	3 9 2 7 3	4 0 5 2 1
7.	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - /094/	18	8 5 1 0 5 8	8 5 1 0 5 8	1 5 4 5 2 2 4
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - /095A/	19	2 3 9 9 2 8	2 3 9 9 2 8	
9.	Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098	20			
A.III.	Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 22 až r. 32)	21			1 0 0 0 0
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách (061A, 062A, 063A) - /096A/	22			1 0 0 0 0
2.	Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách (062A) - /096A/	23			
3.	Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely (063A) - /096A/	24			
4.	Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	25			
5.	Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	26			
6.	Ostatné pôžičky (067A) - /096A/	27			
7.	Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok (065A, 069A, 06XA) - /096A/	28			



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
8.	Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 069A, 06XA) - /096A/	29			
9.	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (22XA)	30			
10.	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - /096A/	31			
11.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/	32			
B.	Obežný majetok r. 34 + r. 41 + r. 53 + r. 66 + r. 71	33	5 3 8 9 2 0 6	5 3 8 9 2 0 6	4 7 4 2 9 2 0
B.I.	Zásoby súčet (r. 35 až r. 40)	34	9 2 9 0 6 8	9 2 9 0 6 8	1 2 0 5 6 3 9
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	35	6 0 0 9 4 3	6 0 0 9 4 3	9 0 9 5 7 9
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	36	8 3 0 5 6	8 3 0 5 6	8 8 3 6 3
3.	Výrobky (123) - /194/	37	2 3 9 0 8 0	2 3 9 0 8 0	2 0 7 6 9 7
4.	Zvieratá (124) - /195/	38			
5.	Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	39	5 9 8 9	5 9 8 9	
6.	Poskytnuté preddavky na zásoby (314A) - /391A/	40			
B.II.	Dlhodobé pohl'adávk súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)	41			
B.II.1.	Pohl'adávk z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)	42			



Označenie 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
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	43			
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	44			
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	45			
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	46			
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným jednotkám (351A) - /391A/	47			
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným jednotkám (351A) - /391A/	48			
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - /391A/	49			
6.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	50			
7.	Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	51			
8.	Odložená daňová pohľadávka (481A)	52			
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)	53	2 9 6 6 7 1 5	2 9 6 6 7 1 5	2 2 0 0 0 4 6
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	54	2 5 5 4 5 5 7	2 5 5 4 5 5 7	1 8 4 5 7 0 0
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	55	2 7 9 0 1 0	2 7 9 0 1 0	
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	56			



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 2	Netto 3
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	57	2 2 7 5 5 4 7	2 2 7 5 5 4 7	1 8 4 5 7 0 0
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	58			
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	59			
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľa- dávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	60			
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - /391A/	61			
6.	Sociálne poistenie (336A) - /391A/	62			
7.	Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - /391A/	63	3 9 5 5 8 7	3 9 5 5 8 7	3 1 8 3 8 8
8.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	64			
9.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	65	1 6 5 7 1	1 6 5 7 1	3 5 9 5 8
B.IV.	Krátkodobý finančný majetok súčet (r. 67 až r. 70)	66			
B.IV.1.	Krátkodobý finančný majetok v prepoje- ných účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	67			
2.	Krátkodobý finančný majetok bez krátkodobé- ho finančného majetku v prepojených účtov- ných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	68			
3.	Vlastné akcie a vlastné obchodné podieľy (252)	69			
4.	Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - /291A/	70			



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	71	1 4 9 3 4 2 3	1 4 9 3 4 2 3	1 3 3 7 2 3 5
B.V.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	72	5 7 0 3	5 7 0 3	4 7 4 6
2.	Účty v bankách (221A, 22X, +/- 261)	73	1 4 8 7 7 2 0	1 4 8 7 7 2 0	1 3 3 2 4 8 9
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78)	74	2 2 9 6 4	2 2 9 6 4	1 1 5 7 5
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	75			
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	76	2 2 3 7 6	2 2 3 7 6	1 1 1 0 7
3.	Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)	77			
4.	Príjmy budúcich období krátkodobé (385A)	78	5 8 8	5 8 8	4 6 8

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	79	1 5 1 9 4 4 7 5	1 4 0 2 4 8 6 7
A.	Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100	80	1 0 5 6 5 6 4 3	1 0 4 4 1 9 9 0
A.I.	Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84)	81	4 2 7 4 8 7 2	4 2 7 4 8 7 2
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	82	4 2 7 4 8 7 2	4 2 7 4 8 7 2
2.	Zmena základného imania +/- 419	83		
3.	Pohľadávky za upísané vlastné imanie (/-/353)	84		
A.II.	Emisné ážio (412)	85		
A.III.	Ostatné kapitálové fondy (413)	86		
A.IV.	Zákonné rezervné fondy r. 88 + r. 89	87	8 5 4 9 7 4	8 5 4 9 7 4
A.IV.1.	Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422)	88	8 5 4 9 7 4	8 5 4 9 7 4
2.	Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podieľy (417A, 421A)	89		



Označenie 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	90		
A.V.1.	Štatutárne fondy (423, 42X)	91		
2.	Ostatné fondy (427, 42X)	92		
A.VI.	Oceňovacie rozdiely z precenenia súčet (r. 94 až r. 96)	93		
A.VI.1.	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)	94		
2.	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účasí (+/- 415)	95		
3.	Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení (+/- 416)	96		
A.VII.	Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 98 + r. 99	97	4 3 1 2 1 4 4	4 0 2 1 7 0 2
A.VII.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	98	4 3 1 2 1 4 4	4 0 2 1 7 0 2
2.	Neuhrazená strata minulých rokov (-/429)	99		
A.VIII.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdo- ble po zdanení +/- r. 01 - (r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 101 + r. 141)	100	1 1 2 3 6 5 3	1 2 9 0 4 4 2
B.	Závazky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140	101	3 7 8 5 1 7 7	2 6 3 1 3 1 5
B.I.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)	102	4 9 3 0 1 4	4 5 1 3 3 1
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 podielo- vej 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		
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným 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 9 1 8	1 3 7 8 9
10.	Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA)	115		
11.	Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	116		
12.	Odložený daňový záväzok (481A)	117	4 8 7 0 9 6	4 3 7 5 4 2



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	8 6 1 0 6 3	3 0 1 1 2 3
B.II.1.	Zákonné rezervy (451A)	119	8 0 2 2 3 3	2 5 1 4 6 0
2.	Ostatné rezervy (459A, 45XA)	120	5 8 8 3 0	4 9 6 6 3
B.III.	Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA)	121		
B.IV.	Krátkodobé záväzky súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135)	122	2 2 7 6 3 2 0	1 7 6 2 0 0 5
B.IV.1.	Záväzky z obchodného styku súčet (r. 124 až r. 126)	123	2 0 0 9 6 0 9	1 5 0 9 0 8 3
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	124	9 0 5 9 3	4 3 5 0
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	1 9 1 9 0 1 6	1 5 0 4 7 3 3
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	127		
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	128		
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	1 4 6 0 3 9	1 4 0 2 8 5
7.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336A)	132	9 4 7 0 7	8 8 5 0 2
8.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133	2 3 1 4 2	2 1 5 8 2
9.	Záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	134		
10.	Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	135	2 8 2 3	2 5 5 3
B.V.	Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138	136	1 5 4 7 8 0	1 1 6 8 5 6
B.V.1.	Zákonné rezervy (323A, 451A)	137	1 0 6 5 3 3	8 5 7 4 1
2.	Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	138	4 8 2 4 7	3 1 1 1 5
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	8 4 3 6 5 5	9 5 1 5 6 2
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	142		
2.	Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	143		
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	144	7 3 5 7 4 8	8 4 3 6 5 5
4.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	145	1 0 7 9 0 7	1 0 7 9 0 7



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
*	Čistý obrat (časť účt. tr. 6 podľa zákona)	01	1 6 5 1 5 6 7 1	1 4 1 1 8 1 4 4
**	Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet (r. 03 až r. 09)	02	1 6 6 9 7 6 6 3	1 4 1 1 7 3 1 6
I.	Tržby z predaja tovaru (604, 607)	03	6 3 7 9 1	
II.	Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)	04	1 2 5 8 7 6 3 5	1 0 8 1 4 2 2 5
III.	Tržby z predaja služieb (602, 606)	05	3 8 6 4 2 4 5	3 3 0 3 9 1 9
IV.	Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/-) (účtová skupina 61)	06	2 9 0 3 8	- 1 5 3 1 5 7
V.	Aktivácia (účtová skupina 62)	07	6 5 6	4 0 3
VI.	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku, dlhodobého hmotného majetku a materiálu (641, 642)	08	3 2 8 2 1	2 9 3 3 7
VII.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	09	1 1 9 4 7 7	1 2 2 5 8 9
**	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	1 5 2 6 7 9 6 2	1 2 4 9 2 0 6 5
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 507)	11	5 8 4 3 5	
B.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503)	12	5 5 6 0 1 6 2	4 5 7 6 8 4 4
C.	Opravné položky k zásobám (+/-) (505)	13		
D.	Služby (účtová skupina 51)	14	5 2 7 9 1 0 5	4 3 4 0 2 7 6
E.	Osobné náklady (r. 16 až r. 19)	15	2 7 3 5 5 4 4	2 4 0 8 6 5 1
E.1.	Mzdové náklady (521, 522)	16	1 9 1 9 3 7 4	1 6 9 6 5 7 0
2.	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	17		
3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	18	6 8 3 4 9 0	5 9 8 3 5 2
4.	Sociálne náklady (527, 528)	19	1 3 2 6 8 0	1 1 3 7 2 9
F.	Dane a poplatky (účtová skupina 53)	20	7 1 2 3 1	6 9 4 1 0
G.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (r. 22 + r. 23)	21	9 5 2 8 3 8	7 9 2 0 6 7
G.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (551)	22	9 5 2 8 3 8	7 9 2 0 6 7
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	2 2 3 4 3	1 6 6 9
I.	Opravné položky k pohľadávkam (+/-) (547)	25		
J.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	26	5 8 8 3 0 4	3 0 3 1 4 8
***	Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti (+/-) (r. 02 - r. 10)	27	1 4 2 9 7 0 1	1 6 2 5 2 5 1



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	5 6 4 7 6 6 3	5 0 4 8 2 7 0
**	Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44	29	2 0 3	1 2 1
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	1 6 0	1 0 3
XI.1.	Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A)	40		
2.	Ostatné výnosové úroky (662A)	41	1 6 0	1 0 3
XII.	Kurzové zisky (663)	42	4 3	1 8
XIII.	Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667)	43		
XIV.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	44		
**	Náklady na finančnú činnosť spolu r. 46 + r. 47 + r. 48 + r. 49 + r. 52 + r. 53 + r. 54	45	6 4 2 4	5 7 8 3
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		
N.1.	Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A)	50		
2.	Ostatné nákladové úroky (562A)	51		
O.	Kurzové straty (563)	52	5 9 8	8 5 4
P.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	53		
Q.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	54	5 8 2 6	4 9 2 9



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
***	Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti (+/-) (r. 29 - r. 45)	55	- 6 2 2 1	- 5 6 6 2
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 27 + r. 55)	56	1 4 2 3 4 8 0	1 6 1 9 5 8 9
R.	Daň z príjmov (r. 58 + r. 59)	57	2 9 9 8 2 7	3 2 9 1 4 7
R.1.	Daň z príjmov splatná (591, 595)	58	2 5 0 2 7 3	2 9 7 9 6 4
2.	Daň z príjmov odložená (+/-) (592)	59	4 9 5 5 4	3 1 1 8 3
S.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)	60		
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r. 56 - r. 57 - r. 60)	61	1 1 2 3 6 5 3	1 2 9 0 4 4 2

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

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

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

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

2. Zamestnanci

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

3. Neobmedzené ručenie

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

4. Právny dôvod zostavenia účtovnej závierky

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

Zeocem, a. s.**Poznámky k účtovným výkazom k 31. decembru 2017****(celých eurách, ak nie je uvedené inak)****5. Schválenie účtovnej závierky za rok 2016**

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

Členovia orgánov spoločnosti

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

Konsolidovaná účtovná závierka

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

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

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

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

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

2. Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

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

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

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

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

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

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

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

3. Dlhodobý finančný majetok

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

4. Zásoby

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

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

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

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

6. Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

7. Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

8. Rezervy

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

9. Záväzky

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

10. Odložené dane

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

11. Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

12. Cudzia mena

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

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

13. Výnosy

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.) bez ohľadu na to, či zákazník mal vopred na zľavu nárok, alebo či ide o dodatočne uznanú zľavu.

14. Dotácie

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

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

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

III. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

1. Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok (r. 003 a 011 súvahy)

1.1. Pohyby na účtoch dlhodobého nehmotného majetku, oprávok, opravných položiek a zostatkovej hodnoty

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

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

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

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

Zeocem, a. s.

Poznámky k účtovným výkazom k 31. decembru 2017

(celých eurách, ak nie je uvedené inak)

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Poznámky Úč PODV 3 – 01

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

Zeocem, a.s.

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

2. Dlhodobý finančný majetok (r. 021 súvahy)

2.1. Pohyby na účtoch dlhodobého finančného majetku

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie									
	a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie										
Stav na začiatku účtovného obdobia		10 000	-	-	-	-	-	-	-	10 000
Prírastky		-	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky		10 000	-	-	-	-	-	-	-	10 000
Presuny		-	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia		-	-	-	-	-	-	-	-	-
Opravné položky										
Stav na začiatku účtovného obdobia		-	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky		-	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky		-	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny		-	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia		-	-	-	-	-	-	-	-	-
Účtovná hodnota										
Stav na začiatku účtovného obdobia		10 000	-	-	-	-	-	-	-	10 000
Stav na konci účtovného obdobia		-	-	-	-	-	-	-	-	-

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

Zeocem, a. s.

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

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

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

3. Zásoby (r. 034 súvahy)

Spoločnosť netvorila opravnú položku k zásobám.

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

4. Pohľadávky (r. 041 a 053 súvahy)

4.1. Členenie pohľadávok celkom, vrátane skupiny:

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

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

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

Bežná lehota splatnosti pohľadávok je 40 dní.

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

Opravná položka k pohľadávkam sa v priebehu účtovného obdobia netvorila ani neúčtovala.

Pohľadávky nie sú zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia.

Na pohľadávky je zriadené záložné právo z titulu poskytnutia kontokorentného úveru a ručenia colného dlhu vo výške 330 000 EUR.

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

5. Finančné účty (r. 071 súvahy)

5.1. Spoločnosť má finančný majetok v štruktúre

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

6. Časové rozlíšenie (r. 074 súvahy)

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

Zeocem, a. s.**Poznámky k účtovným výkazom k 31. decembru 2017**
(celých eurách, ak nie je uvedené inak)**IV. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE PASÍV SÚVAHY****1. Vlastné imanie (r. 080 súvahy)****1.1. Informácie o vlastnom imaní**

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

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

Zisk na akciu:

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

1.2. Rozdelenie účtovného zisku za rok 2016

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	1 290 442
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	-
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	-
Prídel do sociálneho fondu	-
Prídel na zvýšenie základného imania	-
Úhrada straty minulých období	-
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	290 442
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkov, členom	1 000 000
Iné	-
Spolu	1 290 442

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

Zeocem, a. s.**Poznámky k účtovným výkazom k 31. decembru 2017**
(celých eurách, ak nie je uvedené inak)**2. Rezervy (r. 118 a 136 súvahy)**

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

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

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

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

Ostatné rezervy sa používajú v roku 2018.

Poznámky Úč PODV 3 – 01

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

Zeocem, a. s.

Poznámky k účtovným výkazom k 31. decembru 2017

(celých eurách, ak nie je uvedené inak)

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

3. Závazky (r. 102 a 122 súvahy)

3.1. Členenie záväzkov celkom, vrátane skupiny:

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

Bežná lehota splatnosti záväzkov je 30 dní.

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

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

3.2. Závazky zo sociálneho fondu

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

4. Časové rozlíšenie (r. 141 súvahy)

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

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

V. ODLOŽENÁ DAŇOVÁ POHLÁDÁVKA / ZÁVÄZOK

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

VI. VÝNOSY

1. Výnosy z hospodárskej činnosti

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

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

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

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

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

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

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

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

3. Čistý obrat

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

Zeocem, a. s.

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

VII. NÁKLADY

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

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

VIII. DAŇ Z PRÍJMOV

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

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov		
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov		20 936
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala		
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach		
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka		
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		

Odsúhlasenie dane z príjmov

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

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

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

Položky CEM II/B-P, CEM V/A 32,5 R vl. a Troska vlhká sú majetkom CRH (Slovensko), a.s. Rohožník.

Sú to zásoby cementu, ktorý pre nich vyrábame a trosky používanej pri výrobe cementu.

Položka Majetok CO je majetkom štátu, civilnej obrany, ktorá má u nás v budove sklad, kde má uložené prostriedky ochrany obyvateľstva (masky).

Položka Unipoint zásoby je obalový materiál - papierové vrecia, majetok nášho zákazníka, do ktorých balíme finálny výrobok.

X. SPRIAZNENÉ OSOBY

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

XIII. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

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

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

Štruktúra peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov:

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

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

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

Prílohy:

Tabuľka č. 1 – Prehľad peňažných tokov

Vysvetlivky:

SPIAZNENE OSOBY (bod XII):

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

POUZITE SKRATKY:

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

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