

## POZNÁMKY

individuálnej účtovnej závierky

zostavenej k.31.12. 2017

v  - eurocentoch  X - v celých eurách \*)

Za obdobje od

mesiac      rok      mesiac      rok  

|   |   |
|---|---|
| 0 | 1 |
|---|---|

|   |   |   |   |
|---|---|---|---|
| 2 | 0 | 1 | 7 |
|---|---|---|---|

 do

|   |   |
|---|---|
| 1 | 2 |
|---|---|

|   |   |   |   |
|---|---|---|---|
| 2 | 0 | 1 | 7 |
|---|---|---|---|

Bezprostredne predchádzajúce obdobie od

|   |   |
|---|---|
| 0 | 1 |
|---|---|

|   |   |   |   |
|---|---|---|---|
| 2 | 0 | 1 | 6 |
|---|---|---|---|

do

|   |   |
|---|---|
| 1 | 2 |
|---|---|

|   |   |   |   |
|---|---|---|---|
| 2 | 0 | 1 | 6 |
|---|---|---|---|

**Dátum vzniku účtovnej jednotky**

|   |   |   |   |   |   |   |   |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 3 | 0 | 0 | 5 | 2 | 0 | 0 | 0 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|

### Účtovná závierka \*)

|   |   |            |
|---|---|------------|
| X | - | riadna     |
|   | - | mimoriadna |
|   | - | priebežná  |

Účtovná závierka \*)

|   |   |           |
|---|---|-----------|
| X | - | zostavená |
|   | - | schválená |

IČO

|   |   |   |   |   |   |   |   |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 3 | 6 | 1 | 9 | 8 | 7 | 4 | 9 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|

## DIČ

|   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | 0 | 2 | 0 | 0 | 4 | 6 | 9 | 6 | 3 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|

Kód SK NACE

|   |   |   |   |   |
|---|---|---|---|---|
| 2 | 3 | 5 | 2 | 0 |
|---|---|---|---|---|

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

[illegible]

**Sídlo účtovnej jednotky**

Ulica

[illegible]

Číslo

|   |   |   |  |  |  |  |  |
|---|---|---|--|--|--|--|--|
| 1 | 7 | 9 |  |  |  |  |  |
|---|---|---|--|--|--|--|--|

PSČ

|   |   |   |   |   |
|---|---|---|---|---|
| 0 | 4 | 9 | 1 | 1 |
|---|---|---|---|---|

Názov obce

[illegible]

Číslo

|   |   |   |  |
|---|---|---|--|
| 0 | 5 | 8 |  |
|---|---|---|--|

/

|   |   |   |   |   |   |   |  |
|---|---|---|---|---|---|---|--|
| 7 | 8 | 6 | 2 | 2 | 0 | 5 |  |
|---|---|---|---|---|---|---|--|

Číslo faxu

|   |   |   |  |   |   |   |   |   |   |   |   |  |
|---|---|---|--|---|---|---|---|---|---|---|---|--|
| 0 | 5 | 8 |  | / | 7 | 9 | 2 | 1 | 9 | 8 | 0 |  |
|---|---|---|--|---|---|---|---|---|---|---|---|--|

E-mailová adresa

[illegible]

|                             |                                                                  |                                                                           |                                                                                                                       |
|-----------------------------|------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Zostavená dňa:<br>27.4.2018 | Podpisový záznam osoby<br>zodpovednej za vedenie<br>účtovníctva: | Podpisový záznam osoby<br>zodpovednej za zostavenie<br>účtovnej závierky: | Podpisový záznam člena štatutárneho<br>orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej<br>osoby, ktorá je účtovnou jednotkou: |
| Schválená dňa:              |                                                                  |                                                                           |                                                                                                                       |

\*) Vyznačuje sa krížikom X

**1. POPIS SPOLOČNOSTI**

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

V roku 2017 bola vykonaná zmena v zápise do Obchodného registra, keď André Jacquemart bol zapísaný za člena dozornej rady, pričom Danielle Knot bola z dozornej rady vymazaná.

Hlavným predmetom činnosti je:

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

Informácie o počte zamestnancov

| Názov položky                                                               | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-----------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov                                    | 232                   | 240                                          |
| Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho: | 231                   | 230                                          |
| počet vedúcich zamestnancov                                                 | 26                    | 26                                           |

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

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

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

Spoločnosť nie je v žiadnom podniku neobmedzene ručiacim spoločníkom.

Členovia štatutárnych orgánov k 31. decembru 2017:

**Konatelia**

Konateľ: Ing. Viliam Grega, od 28.9.2009

Konateľ: Eric Lourtie od 31.12.2011

Konateľ: Alain Adelin René Baert, od 12.3.2014

**Dozorná rada**

Člen: Rodolphe Collinet, od 16.5.2008

Člen: Yves Willems, od 16.5.2008

Člen: Yves Schoonejans, od 16.5.2008

Člen: André Jacquemart, od 15.1.2016

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

**2. ZÁKLADNÉ VÝCHODISKÁ PRE ZOSTAVENIE ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY**

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

Účtovná závierka spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie k 31. decembru 2016 bola schválená valným zhromaždením spoločnosti dňa 20.6.2017.

**3. VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A METÓDY**

Účtovné zásady a metódy, ktoré spoločnosť používala pri zostavení účtovnej závierky za rok 2017 a 2016 sú nasledovné:

**a) Dlhodobý nehmotný majetok**

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

**Odpisovanie**

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

|         | Predpokladaná doba používania | Ročná odpisová sadzba | Metóda odpisovania |
|---------|-------------------------------|-----------------------|--------------------|
| Softvér | 5                             | 20                    | rovnomerné         |

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

**b) Dlhodobý hmotný majetok**

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

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

**Odpisovanie**

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

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

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

**c) Finančný majetok**

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

**d) Zásoby**

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

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

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

**e) Pohľadávky**

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

**f) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období**

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

**g) Závazky**

Dlhodobé i krátkodobé záväzky sa vykazujú v menovitých hodnotách.

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

**h) Rezervy**

Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou, tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.

**i) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období**

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

**j) Vlastné imanie**

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

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

Spoločnosť vytvára rezervný fond v zmysle obchodného zákonníka.

**k) Transakcie v cudzích menách**

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

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

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

**l) Výnosy**

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

**m) Operatívny lízing**

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

**n) Daň z príjmu**

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

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

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

**o) Dotácie**

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

**p) Emisné kvóty**

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

**r) Opravy chýb minulých účtovných období**

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

4. DLHODOBÝ MAJETOKa) Dlhodobý nehmotný majetok

Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku

| Dlhodobý nehmotný majetok          | Bežné účtovné obdobie       |           |                  |          |             |                 |                             |           |
|------------------------------------|-----------------------------|-----------|------------------|----------|-------------|-----------------|-----------------------------|-----------|
|                                    | Aktivované náklady na vývoj | Softvér   | Oceniteľné práva | Goodwill | Ostatný DNM | Obstarávaný DNM | Poskytnuté preddavky na DNM | Spolu     |
| Prvotné ocenenie                   |                             |           |                  |          |             |                 |                             |           |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                             | 1 995 565 |                  |          | 14 358      | 0               |                             | 2 009 923 |
| Prírastky                          |                             |           |                  |          |             |                 |                             | 0         |
| Úbytky                             |                             | 15 322    |                  |          |             |                 |                             | 15 322    |
| Presuny                            |                             |           |                  |          |             |                 |                             | 0         |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0                           | 1 980 243 | 0                | 0        | 14 358      | 0               | 0                           | 1 994 601 |
| Oprávky                            |                             |           |                  |          |             |                 |                             |           |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                             | 1 272 669 |                  |          | 14 358      |                 |                             | 1 287 027 |
| Prírastky                          |                             | 352 245   |                  |          |             |                 |                             | 352 245   |
| Úbytky                             |                             | 15 322    |                  |          |             |                 |                             | 15 322    |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0                           | 1 609 592 | 0                | 0        | 14 358      | 0               | 0                           | 1 623 950 |
| Opravné položky                    |                             |           |                  |          |             |                 |                             |           |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                             |           |                  |          |             |                 |                             | 0         |
| Prírastky                          |                             |           |                  |          |             |                 |                             | 0         |
| Úbytky                             |                             |           |                  |          |             |                 |                             | 0         |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0                           | 0         | 0                | 0        | 0           | 0               | 0                           | 0         |
| Zostatková hodnota                 |                             |           |                  |          |             |                 |                             |           |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0                           | 722 896   | 0                | 0        | 0           | 0               | 0                           | 722 896   |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0                           | 370 651   | 0                | 0        | 0           | 0               | 0                           | 370 651   |

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

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

## b) Dlhodobý hmotný majetok

Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

| Dlhodobý hmotný majetok               | Bežné účtovné obdobie |            |                                                            |                                                  |                                       |             |                    |                                |            |
|---------------------------------------|-----------------------|------------|------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|---------------------------------------|-------------|--------------------|--------------------------------|------------|
|                                       | Pozemky               | Stavby     | Samostatné<br>hnuteľné veci<br>a súbory<br>hnuteľných vecí | Pestovateľ-<br>ské celky<br>trvalých<br>porastov | Základné<br>stádo a ťažné<br>zvieratá | Ostatný DHM | Obstarávaný<br>DHM | Poskytnuté preddavky<br>na DHM | Spolu      |
| Prvotné ocenenie                      |                       |            |                                                            |                                                  |                                       |             |                    |                                |            |
| Stav na začiatku<br>účtovného obdobia | 4 456 538             | 24 741 479 | 59 099 163                                                 |                                                  |                                       | 3 162 704   | 2 262 483          | 476                            | 93 722 843 |
| Prírastky                             | 0                     | 0          | 0                                                          |                                                  |                                       | 0           | 1 919 239          | 83 802                         | 2 003 041  |
| Úbytky                                |                       | 53 194     | 131 717                                                    |                                                  |                                       |             |                    | 69 879                         | 254 790    |
| Presuny                               | 53 280                | 309 727    | 1 761 530                                                  |                                                  |                                       | 27 099      | -2 151 636         |                                | 0          |
| Stav na konci<br>účtovného obdobia    | 4 509 818             | 24 998 012 | 60 728 976                                                 | 0                                                | 0                                     | 3 189 803   | 2 030 086          | 14 399                         | 95 471 094 |
| Oprávky                               |                       |            |                                                            |                                                  |                                       |             |                    |                                |            |
| Stav na začiatku<br>účtovného obdobia | 0                     | 15 263 565 | 34 034 534                                                 | 0                                                | 0                                     | 1 622 175   | 0                  | 0                              | 50 920 274 |
| Prírastky                             |                       | 1 112 775  | 3 055 894                                                  |                                                  |                                       | 139 785     |                    |                                | 4 308 454  |
| Úbytky                                |                       | 53 194     | 131 717                                                    |                                                  |                                       |             |                    |                                | 184 911    |
| Stav na konci<br>účtovného obdobia    | 0                     | 16 323 146 | 36 958 711                                                 | 0                                                | 0                                     | 1 761 960   | 0                  | 0                              | 55 043 817 |
| Opravné položky                       |                       |            |                                                            |                                                  |                                       |             |                    |                                |            |
| Stav na začiatku<br>účtovného obdobia |                       |            |                                                            |                                                  |                                       |             | 746 760            |                                | 746 760    |
| Prírastky                             |                       |            |                                                            |                                                  |                                       |             |                    |                                | 0          |
| Úbytky                                |                       |            |                                                            |                                                  |                                       |             |                    |                                | 0          |
| Stav na konci<br>účtovného obdobia    | 0                     | 0          | 0                                                          | 0                                                | 0                                     | 0           | 746 760            | 0                              | 746 760    |
| Zostatková hodnota                    |                       |            |                                                            |                                                  |                                       |             |                    |                                |            |
| Stav na začiatku<br>účtovného obdobia | 4 456 538             | 9 477 914  | 25 064 629                                                 | 0                                                | 0                                     | 1 540 529   | 1 515 723          | 476                            | 42 055 809 |
| Stav na konci<br>účtovného obdobia    | 4 509 818             | 8 674 866  | 23 770 265                                                 | 0                                                | 0                                     | 1 427 843   | 1 283 326          | 14 399                         | 39 680 517 |

| Dlhodobý hmotný majetok            | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |            |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |            |
|------------------------------------|----------------------------------------------|------------|---------------------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------|-------------|-----------------|-----------------------------|------------|
|                                    | Pozemky                                      | Stavby     | Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí | Pestovateľské celky trvalých porastov | Základné stádo a ťažné zvieratá | Ostatný DHM | Obstarávaný DHM | Poskytnuté preddavky na DHM | Spolu      |
| Prvotné ocenenie                   |                                              |            |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |            |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 4 327 847                                    | 23 162 487 | 50 506 660                                        |                                       |                                 | 2 845 015   | 9 585 378       | 23 827                      | 90 451 214 |
| Prírastky                          | 0                                            | 0          | 0                                                 |                                       |                                 | 0           | 3 459 089       | 367 858                     | 3 826 947  |
| Úbytky                             | 500                                          |            | 163 609                                           |                                       |                                 |             |                 | 391 209                     | 555 318    |
| Presuny                            | 129 191                                      | 1 578 992  | 8 756 112                                         |                                       |                                 | 317 689     | -10 781 984     |                             | 0          |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 4 456 538                                    | 24 741 479 | 59 099 163                                        | 0                                     | 0                               | 3 162 704   | 2 262 483       | 476                         | 93 722 843 |
| Oprávky                            |                                              |            |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |            |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0                                            | 14 259 060 | 31 403 735                                        | 0                                     | 0                               | 1 546 832   | 0               | 0                           | 47 209 627 |
| Prírastky                          |                                              | 1 004 505  | 2 794 408                                         |                                       |                                 | 75 343      |                 |                             | 3 874 256  |
| Úbytky                             |                                              |            | 163 609                                           |                                       |                                 |             |                 |                             | 163 609    |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0                                            | 15 263 565 | 34 034 534                                        | 0                                     | 0                               | 1 622 175   | 0               | 0                           | 50 920 274 |
| Opravné položky                    |                                              |            |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |            |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                                              |            |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             | 0          |
| Prírastky                          |                                              |            |                                                   |                                       |                                 |             | 746 760         |                             | 746 760    |
| Úbytky                             |                                              |            |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             | 0          |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0                                            | 0          | 0                                                 | 0                                     | 0                               | 0           | 746 760         | 0                           | 746 760    |
| Zostatková hodnota                 |                                              |            |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |            |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 4 327 847                                    | 8 903 427  | 19 102 925                                        | 0                                     | 0                               | 1 298 183   | 9 585 378       | 23 827                      | 43 241 587 |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 4 456 538                                    | 9 477 914  | 25 064 629                                        | 0                                     | 0                               | 1 540 529   | 1 515 723       | 476                         | 42 055 809 |

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

### Poistenie majetku

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



**5. ZÁSoby**

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

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

Informácie o opravných položkách k zásobám

| Zásoby                                          | Bežné účtovné obdobie                 |           |                                               |                                                        |                                    |
|-------------------------------------------------|---------------------------------------|-----------|-----------------------------------------------|--------------------------------------------------------|------------------------------------|
|                                                 | Stav OP na začiatku účtovného obdobia | Tvorba OP | Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti | Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva | Stav OP na konci účtovného obdobia |
| Materiál                                        | 611 384                               |           | -14 193                                       | -109 073                                               | 488 118                            |
| Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby |                                       |           |                                               |                                                        | 0                                  |
| Výrobky                                         | 145 405                               |           | -44 661                                       |                                                        | 100 744                            |
| Zvieratá                                        |                                       |           |                                               |                                                        | 0                                  |
| Tovar                                           |                                       |           |                                               |                                                        | 0                                  |
| Nehnuteľnosť na predaj                          |                                       |           |                                               |                                                        | 0                                  |
| Poskytnuté preddavky na zásoby                  |                                       |           |                                               |                                                        | 0                                  |
| <b>Zásoby spolu</b>                             | <b>756 789</b>                        | <b>0</b>  | <b>-58 854</b>                                | <b>-109 073</b>                                        | <b>588 862</b>                     |

**6. POHLÁDÁVKY**

Informácie o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

| Pohľadávky                    | Bežné účtovné obdobie                 |           |                                               |                                                        |                                    |
|-------------------------------|---------------------------------------|-----------|-----------------------------------------------|--------------------------------------------------------|------------------------------------|
|                               | Stav OP na začiatku účtovného obdobia | Tvorba OP | Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti | Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva | Stav OP na konci účtovného obdobia |
| Pohľadávky z obchodného styku | 988 129                               |           | -23 602                                       |                                                        | 964 527                            |
| Iné pohľadávky                |                                       |           |                                               |                                                        | 0                                  |
| <b>Pohľadávky spolu</b>       | <b>988 129</b>                        | <b>0</b>  | <b>-23 602</b>                                | <b>0</b>                                               | <b>964 527</b>                     |

K pochybným pohľadávkam boli v roku 2017 vytvorené opravné položky na základe pravidiel skupiny, a to nasledovne: pohľadávky po lehote splatnosti nad 60 dní – tvorba OP vo výške 25 % z hodnoty pohľadávok, pohľadávky po lehote splatnosti nad 90 dní – OP vo výške 50 % z hodnoty pohľadávok a k pohľadávkam po lehote splatnosti nad 120 dní bola tvorená OP vo výške 100%.

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

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

| Názov položky                                                            | V lehote splatnosti | Po lehote splatnosti | Pohľadávky spolu  |
|--------------------------------------------------------------------------|---------------------|----------------------|-------------------|
| <b>Dlhodobé pohľadávky</b>                                               |                     |                      |                   |
| Pohľadávky z obchodného styku                                            |                     |                      | 0                 |
| Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke |                     |                      | 0                 |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku                         |                     |                      | 0                 |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu                          |                     |                      | 0                 |
| Iné pohľadávky                                                           |                     |                      | 0                 |
| <b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>                                         | <b>0</b>            | <b>0</b>             | <b>0</b>          |
| <b>Krátkodobé pohľadávky</b>                                             |                     |                      |                   |
| Pohľadávky z obchodného styku                                            | 10 059 506          | 1 539 815            | 11 599 321        |
| Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke | 875 309             |                      | 875 309           |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku                         | 1 436 830           |                      | 1 436 830         |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu                          |                     |                      | 0                 |
| Sociálne poistenie                                                       |                     |                      | 0                 |
| Daňové pohľadávky a dotácie                                              | 775 077             |                      | 775 077           |
| Iné pohľadávky                                                           | 283                 |                      | 283               |
| <b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>                                       | <b>13 147 005</b>   | <b>1 539 815</b>     | <b>14 686 820</b> |

| Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti                      | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Pohľadávky po lehote splatnosti                                   | 1 539 815             | 1 888 199                                    |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka        | 13 147 005            | 12 959 952                                   |
| <b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>                                | <b>14 686 820</b>     | <b>14 848 151</b>                            |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov |                       |                                              |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov   |                       |                                              |
| <b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>                                  | <b>0</b>              | <b>0</b>                                     |

**7. FINANČNÉ ÚČTY**

Informácie o krátkodobom finančnom majetku

| Názov položky            | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Pokladnica, ceniny       | 4 003                 | 10 912                                       |
| Bežné bankové účty       | 110                   | 136                                          |
| Bankové účty termínované |                       |                                              |
| Peniaze na ceste         | 35 093                | 32 870                                       |
| <b>Spolu</b>             | <b>39 206</b>         | <b>43 918</b>                                |

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

**8. ČASOVÉ ROZLIŠENIE**

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia

| Opis položky časového rozlíšenia                   | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|----------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| <b>Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:</b>   |                       |                                              |
|                                                    |                       |                                              |
|                                                    |                       |                                              |
| <b>Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:</b> | <b>83 474</b>         | <b>98 227</b>                                |
| Operatívny prenájom                                | 50 588                | 68 200                                       |
| Stravovanie zamestnancov                           | 14 391                | 13 104                                       |
| Ostatné                                            | 18 495                | 16 923                                       |
| <b>Prijmy budúcich období dlhodobé, z toho:</b>    |                       |                                              |
|                                                    |                       |                                              |
|                                                    |                       |                                              |
| <b>Prijmy budúcich období krátkodobé, z toho:</b>  |                       |                                              |
| Výnosy zo zvýšenej spotreby emisií                 |                       |                                              |
|                                                    |                       |                                              |

**9. VLASTNÉ IMANIE**

Základné imanie spoločnosti je zložené z vkladov spoločníkov.

Informácie o rozdelení účtovného zisku.

| Názov položky                                   | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------------------------------------------|----------------------------------------------|
|                                                 | 7 057 686                                    |
| <b>Rozdelenie účtovného zisku</b>               | <b>Bežné účtovné obdobie</b>                 |
| Prídel do zákonného rezervného fondu            |                                              |
| Prídel do štatutárnych a ostatných fondov       |                                              |
| Prídel do sociálneho fondu                      |                                              |
| Prídel na zvýšenie základného imania            |                                              |
| Úhrada straty minulých období                   |                                              |
| Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov    |                                              |
| Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom | 7 057 686                                    |
| Iné                                             |                                              |
| <b>Spolu</b>                                    | <b>7 057 686</b>                             |

Informácie o zmenách vlastného imania

| Položka vlastného imania                                          | Bežné účtovné obdobie              |                  |                   |            |                                 |
|-------------------------------------------------------------------|------------------------------------|------------------|-------------------|------------|---------------------------------|
|                                                                   | Stav na začiatku účtovného obdobia | Prírastky        | Úbytky            | Presuny    | Stav na konci účtovného obdobia |
| Základné imanie                                                   | 1 009 096                          |                  |                   |            | 1 009 096                       |
| Ostatné kapitálové fondy                                          | 88 030                             |                  |                   |            | 88 030                          |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení | 0                                  |                  |                   |            | 0                               |
| Zákonný rezervný fond                                             | 1 071 417                          |                  |                   |            | 1 071 417                       |
| Nerozdelený zisk minulých rokov                                   | 7 339 677                          |                  |                   |            | 7 339 677                       |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia                   | 7 057 686                          | 5 758 897        |                   | -7 057 686 | 5 758 897                       |
| Vyplatené dividendy                                               |                                    |                  | -7 057 686        | 7 057 686  | 0                               |
| <b>Spolu</b>                                                      | <b>16 565 906</b>                  | <b>5 758 897</b> | <b>-7 057 686</b> | <b>0</b>   | <b>15 267 117</b>               |

Valného zhromaždenia spoločnosti rozhodlo vyplatiť dividendy v celkovej výške 7 057 686, EUR zo zisku za rok 2016.

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

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

## 10. REZERVY

Informácie o rezervách

| Názov položky                      | Bežné účtovné obdobie              |           |            |          |                                 |
|------------------------------------|------------------------------------|-----------|------------|----------|---------------------------------|
|                                    | Stav na začiatku účtovného obdobia | Tvorba    | Použitie   | Zrušenie | Stav na konci účtovného obdobia |
| <b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>   | 3 717 112                          | 157 604   | -7 330     | -415 000 | 3 452 386                       |
| na rekultiváciu lomov              | 1 190 757                          | 29 844    | -7 330     |          | 1 213 271                       |
| na jubilea a odchodné              | 142 727                            | 6 468     |            |          | 149 195                         |
| na sanáciu závodov Vápenka         | 821 370                            | 56 292    |            |          | 877 662                         |
| na súdny spor                      | 1 562 258                          | 65 000    |            | -415 000 | 1 212 258                       |
| <b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b> | 4 074 680                          | 5 029 431 | -4 074 680 |          | 5 029 431                       |
| na emisné kvóty                    | 3 227 588                          | 4 060 265 | -3 227 588 |          | 4 060 265                       |
| na nevyplatenie mzdy a odmeny      | 663 086                            | 655 248   | -663 086   |          | 655 248                         |
| na nevyfakturované dodávky         | 72 293                             | 202 482   | -72 293    |          | 202 482                         |
| na nevyčerpané dovolenky           | 111 713                            | 111 436   | -111 713   |          | 111 436                         |

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

Dlhodobá rezerva na súdny spor so spoločnosťou IP STAV, bola zrušená z dôvodu rozhodnutia súda o zrušení žaloby.

Krátkodobé rezervy sú vytvorené z nasledovných dôvodov:

- rezerva na emisné kvóty je tvorená v zmysle zákona na spotrebu emisií v priebehu roka, predpokladané čerpanie rezervy bude v roku 2018,
- rezerva na nevyplatenie prémie a nevyčerpané dovolenky; tvorba je z dôvodu časového rozlíšenia nákladov na prémie a dovolenky za rok 2017, čerpanie v roku 2018
- rezerva na nevyfakturované dodávky je tvorená z dôvodu časového rozlíšenia prevádzkových nákladov, ktorých presná výška nebola v čase uzávierky známa.

## 11. ZÁVÄZKY

Informácie o záväzkoch

| Názov položky                                                   | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-----------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Záväzky po lehote splatnosti                                    | 832 747               | 1 260 812                                    |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane | 30 062 371            | 9 523 849                                    |
| <b>Krátkodobé záväzky spolu</b>                                 | <b>30 895 118</b>     | <b>10 784 661</b>                            |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov  | 7 304 448             | 28 730 499                                   |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov           |                       |                                              |
| <b>Dlhodobé záväzky spolu</b>                                   | <b>7 304 448</b>      | <b>28 730 499</b>                            |

Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

| Názov položky                              | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| <b>Začiatkový stav sociálneho fondu</b>    | <b>98 418</b>         | <b>80 416</b>                                |
| Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov | 54 299                | 54 944                                       |
| <b>Tvorba sociálneho fondu spolu</b>       | <b>54 299</b>         | <b>54 944</b>                                |
| Čerpanie sociálneho fondu                  | -51 758               | -36 942                                      |
| <b>Konečný zostatok sociálneho fondu</b>   | <b>100 959</b>        | <b>98 418</b>                                |

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

## 12. ÚVERY V RÁMCI SKUPINY

Informácie o záväzkoch voči materskej účtovnej jednotke

| Názov položky             | Mena | Úrok p. a. v % | Dátum splatnosti | Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie | Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------------------|------|----------------|------------------|--------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Dlhodobé pôžičky</b>   |      |                |                  |                                                        |                                                                               |
| Pôžička Carfin, SA        | EUR  | 3,53           | 31.10.2019       | 5 000 000                                              | 7 000 000                                                                     |
| Pôžička Carfin, SA        | EUR  | 2,56           | 1.7.2018         |                                                        | 19 800 000                                                                    |
| <b>Krátkodobé pôžičky</b> |      |                |                  |                                                        |                                                                               |
| Pôžička Carfin, SA        | EUR  | 2,56           | 1.7.2018         | 17 300 000                                             |                                                                               |
|                           |      |                |                  |                                                        |                                                                               |
|                           |      |                |                  |                                                        |                                                                               |

Spoločnosť nemala k 31.12.2017 žiadne bankové úvery ani finančné výpomoci.

### 13. ODLOŽENÁ DAŇ Z PRÍJMOV

Informácie o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

| Názov položky                                                                  | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:  | -14 368 345           | -12 804 005                                  |
| odpočítateľné                                                                  | 1 380 589             | 1 968 349                                    |
| zdaniteľné                                                                     | -15 748 934           | -14 772 354                                  |
| Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho: | 3 875 541             | 4 079 809                                    |
| odpočítateľné                                                                  | 3 875 541             | 4 079 809                                    |
| zdaniteľné                                                                     |                       |                                              |
| Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti                                    |                       |                                              |
| Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty                                      |                       |                                              |
| Sadzbá dane z príjmov ( v %)                                                   | 21                    | 21                                           |
| Odložená daňová pohľadávka                                                     | 1 103 787             | 1 270 113                                    |
| Uplatnená daňová pohľadávka                                                    | 1 103 787             | 1 270 113                                    |
| Zaučtovaná ako zníženie nákladov                                               | -166 326              | 14 268                                       |
| Zaučtovaná do vlastného imania                                                 |                       | 156 820                                      |
| Odložený daňový záväzok                                                        | -3 307 276            | -3 102 194                                   |
| Zmena odloženého daňového záväzku                                              | -205 082              | -191 885                                     |
| Zaučtovaná ako náklad                                                          | -205 082              | -191 885                                     |
| Zaučtovaná do vlastného imania                                                 |                       |                                              |

Spoločnosť zaučtovala odložený daňový záväzok vo výške 2 203 489 EUR. Odložený daňový záväzok v hlavnej miere vznikol z uplatňovania vyšších daňových odpisov ako účtovných v čiastke 15 748 934 EUR. Tento daňový záväzok bol znížený o daňovú pohľadávku vzniknutú pri účtovaní opravnej položky zo zásob a pohľadávok v čiastke 633 830 EUR, pri účtovaní opravnej položky k nedokončeným investíciám v čiastke 746 760 EUR, pri tvorbe rezervy na nevyplatené prémie a bonusy a rezervy na jubileá a odchodné v čiastke 804 443 EUR, dlhodobé rezerva na súdne spory a rekultiváciu závodov v čiastke 2 542 978 EUR a ostatné položky v čiastke 528 120 EUR.

### 14. ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív

| Názov položky                               | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho: | 0                     | 81                                           |
| Ostatné výdavky budúcich období             |                       | 81                                           |
| Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:  | 422 431               | 507 955                                      |
| Zúčtovanie dotácie z EU                     | 422 431               | 507 955                                      |
| Emisie                                      |                       |                                              |
| Ostatné                                     |                       |                                              |

**15. LÍZING (SPOLOČNOSŤ JE NÁJOMCOM)**

Informácie o majetku prenájomom formou operatívneho prenájmu k 31. decembru 2017 a 31. decembru 2016

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie   |                                          |                    | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |                                          |                    |
|---------------|-------------------------|------------------------------------------|--------------------|----------------------------------------------|------------------------------------------|--------------------|
|               | Splatnosť               |                                          |                    | Splatnosť                                    |                                          |                    |
|               | do jedného roka vrátane | od jedného roka do piatich rokov vrátane | viac ako päť rokov | do jedného roka vrátane                      | od jedného roka do piatich rokov vrátane | viac ako päť rokov |
| Nájom         | 820 426                 | 627 859                                  | 0                  | 858 214                                      | 1 106 254                                | 0                  |

**16. PODMIENENÉ ZÁVÄZKY A AKTÍVA, PODSÚVAHOVÉ POLOŽKY**

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

**17. VÝNOSY A NÁKLADY****Tržby**

Informácie o tržbách

| Oblasť odbytu    | Tržby z predaja vápna a výrobkov z vápna |                                              | Tržby z predaja vápenca |                                              | Tržby z prepravy a z ostatných služieb, |                                              |
|------------------|------------------------------------------|----------------------------------------------|-------------------------|----------------------------------------------|-----------------------------------------|----------------------------------------------|
|                  | Bežné účtovné obdobie                    | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | Bežné účtovné obdobie   | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | Bežné účtovné obdobie                   | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| oceliarenstvo    | 36 662 145                               | 34 901 897                                   | 4 266 893               | 4 448 426                                    | 755 761                                 | 765 375                                      |
| ostatní tuzemsko | 4 615 014                                | 4 598 270                                    | 1 866 657               | 1 407 677                                    | 266 916                                 | 313 627                                      |
| zahraničie       | 4 715 453                                | 3 994 788                                    | 470 319                 | 2 121 177                                    | 1 924 116                               | 2 872 153                                    |
| Spolu            | 45 992 612                               | 43 494 955                                   | 6 603 869               | 7 977 280                                    | 2 946 793                               | 3 951 155                                    |

**Údaje o zmene stavu vnútropodnikových zásob**

Informácie o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

| Názov položky                                                  | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |                 | Zmena stavu vnútroorganizačných zásob |                                              |
|----------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|-----------------|---------------------------------------|----------------------------------------------|
|                                                                | Konečný zostatok      | Konečný zostatok                             | Začiatkový stav | Bežné účtovné obdobie                 | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby                | 0                     | 0                                            | 0               | 0                                     | 0                                            |
| Výrobky                                                        | 1 487 630             | 1 802 087                                    | 1 537 401       | -314 457                              | 264 686                                      |
| Zvieratá                                                       | 0                     | 0                                            | 0               | 0                                     | 0                                            |
| Spolu                                                          | 1 487 630             | 1 802 087                                    | 1 537 401       | -314 457                              | 264 686                                      |
| Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát | x                     | x                                            | x               | -314 457                              | 264 686                                      |



**Aktivácia**

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

| Názov položky                                                     | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:                  | 43                    | 806                                          |
| Aktivácia materiálu                                               | 43                    | 806                                          |
| Aktivácia renovaných náhradných dielov                            | 0                     | 0                                            |
| Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho: | 3 022 419             | 3 099 044                                    |
| Emisie                                                            | 2 895 952             | 2 875 365                                    |
| Zúčtovanie dotácie                                                | 85 524                | 85 524                                       |
| Odpis pohľadávky                                                  | 0                     | 111 582                                      |
| Ostatné                                                           | 40 943                | 26 573                                       |
| Finančné výnosy, z toho:                                          | 3 127 061             | 2 913 703                                    |
| Kurzové zisky, z toho:                                            | 1 058                 | 4 606                                        |
| kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka    | 0                     | 0                                            |
| Predaj emisných kvót                                              | 3 074 852             | 2 844 307                                    |
| Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:              | 51 151                | 64 790                                       |
| garančné poplatky                                                 | 50 516                | 63 010                                       |

**Informácie o čistom obrate**

| Názov položky            | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Tržby za vlastné výrobky | 52 468 647            | 51 472 235                                   |
| Tržby z predaja služieb  | 3 074 627             | 3 951 155                                    |
| Tržby za tovar           | 182 540               | 93 333                                       |
| Čistý obrat celkom       | 55 725 814            | 55 516 723                                   |

## Náklady

Informácie o nákladoch

| Názov položky                                                             | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| <b>Náklady za poskytnuté služby, z toho:</b>                              | <b>12 999 998</b>     | <b>14 491 872</b>                            |
| Náklady voči audítorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:                 | 28 132                | 33 224                                       |
| náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky                       | 28 132                | 33 224                                       |
| iné uisťovacie auditorské služby                                          | 0                     | 0                                            |
| súvisiace auditorské služby                                               |                       |                                              |
| čistenie nálepov v peci, čistenie areálu                                  | 242 670               | 250 535                                      |
| manažérske služby                                                         | 3 965 948             | 2 907 338                                    |
| preprava vlastných výrobkov                                               | 2 349 301             | 3 118 560                                    |
| opravy a udržiavanie                                                      | 1 631 300             | 1 729 126                                    |
| technologický odpad - likvidácia                                          | 314 030               | 407 858                                      |
| náklady na ochranu priestorov                                             | 292 423               | 284 487                                      |
| operatívny leasing a prenájom zariadení                                   | 1 313 088             | 1 325 540                                    |
| výroba v subdodávke                                                       | 1 162 146             | 2 445 464                                    |
| ostatné                                                                   | 1 700 960             | 1 989 740                                    |
| <b>Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:</b> | <b>4 060 179</b>      | <b>3 724 492</b>                             |
| spotreba emisných kvót                                                    | 4 060 265             | 3 227 588                                    |
| rezerva na súdny spor                                                     | -350 000              | 147 258                                      |
| rezerva na sanáciu lomov                                                  | 86 136                | 86 110                                       |
| Poplatky za znečistenie ovzdušia                                          | 30 534                | 0                                            |
| Odpis pohľadávky                                                          |                       | 167 268                                      |
| Pokuty                                                                    | 36 119                | 6 917                                        |
| ostatné náklady z hospodárskej činnosti                                   | 197 125               | 89 351                                       |
| <b>Finančné náklady, z toho:</b>                                          | <b>3 807 555</b>      | <b>3 633 137</b>                             |
| Kurzové straty, z toho:                                                   | 43 530                | 2 962                                        |
| kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka           | 1 222                 | 71                                           |
| úroky z pôžičiek                                                          | 687 008               | 569 680                                      |
| poistenie majetku                                                         | 165 058               | 167 591                                      |
| poplatky za bankové služby a sprostredkovanie úverov                      | 16 006                | 17 539                                       |
| predaj emisných kvót                                                      | 2 895 956             | 2 875 365                                    |

## Dane z príjmov

Informácie o daniach z príjmov

| Názov položky                                                                                                                                                                                                                                                                 | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov                                                                                                                                                                 |                       |                                              |
| Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov                                                                                                                                                                 |                       | 87 242                                       |
| Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka 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 daní z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty                                                                                                                                                    |                       |                                              |

## Informácie o daniach z príjmov

| Názov položky                                   | Bežné účtovné obdobie |                  |               | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |                  |               |
|-------------------------------------------------|-----------------------|------------------|---------------|----------------------------------------------|------------------|---------------|
|                                                 | Základ dane           | Daň              | Daň v %       | Základ dane                                  | Daň              | Daň v %       |
| Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:    | 7 400 265             | x                | x             | 9 022 999                                    | x                | x             |
| teoretická daň                                  | x                     | 1 554 056        | 21,00%        | x                                            | 1 985 060        | 22,00%        |
| Daňovo neuznané náklady                         | 415 772               | 87 312           | 1,18%         | 306 795                                      | 67 496           | 0,75%         |
| Výnosy nepodliehajúce dani                      |                       |                  |               |                                              |                  |               |
| Vplyv nevykázaných odloženej daňovej pohľadávky |                       |                  |               |                                              |                  |               |
| Umorenie daňovej straty                         |                       |                  |               |                                              |                  |               |
| Zmena sadzby dane                               |                       |                  |               | -396 554                                     | -87 242          | -0,97%        |
| Iné                                             |                       |                  |               |                                              |                  |               |
| <b>Spolu</b>                                    | <b>7 816 037</b>      | <b>1 641 368</b> | <b>22,18%</b> | <b>8 933 240</b>                             | <b>1 965 314</b> | <b>21,78%</b> |
| Splatná daň z príjmov                           |                       | 1 269 960        | 21            |                                              | 2 142 931        | 22            |
| Odložená daň z príjmov                          |                       | 371 408          | 21            |                                              | -177 617         | 22            |
| Emisná daň                                      |                       | 0                |               |                                              | 0                |               |
| Celková daň z príjmov                           |                       | 1 641 368        |               |                                              | 1 965 314        |               |

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

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

| Druh príjmu, výhody | Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov       |           |       | Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov        |           |       |
|---------------------|-------------------------------------------------------|-----------|-------|-------------------------------------------------------|-----------|-------|
|                     | štatutárnych                                          | dozorných | iných | štatutárnych                                          | dozorných | iných |
|                     | Časť 1 - Bežné účtovné obdobie                        |           |       | Časť 1 - Bežné účtovné obdobie                        |           |       |
|                     | Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |           |       | Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |           |       |
| Peňažné príjmy      |                                                       | 590 008   |       |                                                       | 537 508   |       |
| Iné                 |                                                       |           |       |                                                       |           |       |

## 18. INFORMÁCIE O SPRIAZNENÝCH OSOBACH

Hodnotové vyjadrenie obchodu

Informácie o ekonomických vzťahoch medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

| Spriaznená osoba                                            | Kód druhu obchodu | Bežné účtovné obdobie |                                 | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |                                 |
|-------------------------------------------------------------|-------------------|-----------------------|---------------------------------|----------------------------------------------|---------------------------------|
|                                                             |                   | Hodnotové vyjadrenie  | Stav záväzkov, resp. pohľadávok | Hodnotové vyjadrenie                         | Stav záväzkov, resp. pohľadávok |
| Carmeuse Coordination Center, BE, manažérske služby         | 03                | -3 965 948            | -1 690 671                      | -2 907 338                                   | -721 625                        |
| Carmeuse Coordination Center, BE, ost. náklady na služby    | 03                | -84 814               | 0                               | -71 053                                      | 0                               |
| Carmeuse Coordination Center, BE, tržby za predaj služieb   | 03                | 903                   | 403                             | 149 331                                      | 136 551                         |
| Carmeuse SA, BE, nákup emisných kvót                        | 08                | -4 060 265            | -4 060 265                      | -3 227 588                                   | -3 277 588                      |
| Carmeuse SA, BE, ostatné náklady na služby                  | 03                | -23 212               | 0                               | -2 608                                       | 0                               |
| Carfin, BE, úroky z pôžičky, pôžička                        | 08                | -672 691              | -22 305 162                     | -559 943                                     | -26 800 000                     |
| Carfin, BE, ostatné finančné výnosy                         | 08                | -3 193                | 0                               | 63 010                                       | 0                               |
| Carfin, BE, tržby z predaja služieb                         | 03                | 415 424               | 415 424                         | 0                                            | 0                               |
| Carfin, BE, pohľadávky z cashpoolingu                       | 08                | 0                     | 1 436 830                       | 7 964                                        | 2 846 712                       |
| Carmeuse Research and Technologie, BE, ostat. nakl. služ.   | 03                | -97 209               | -49 132                         | -64 658                                      | -17 743                         |
| Carmeuse Research and Technologie, BE, tržby za pred. služ. | 03                | 53 044                | 51 292                          | 390 567                                      | 390 567                         |
| Fabrika Kreča, BH, tržby z predaja výrobkov                 | 01                | 0                     | 0                               |                                              |                                 |
| Fabrika Kreča, BH, tržby z predaja výrobkov a služieb       | 01                | 75 979                | 75 979                          | 2 792                                        | 2 792                           |
| Carmeuse SA, BE, tržby z predaja emisných kvót              | 08                | 3 074 852             | 0                               | 2 844 307                                    | 0                               |
| Carmeuse SA, BE, tržby z predaj služieb                     | 03                | 0                     | 0                               | 0                                            | 0                               |
| Carmeuse Czech Republik, ČR, tržby z predaja výrobkov       | 01                | 237 785               | 12 864                          | 57 108                                       | 0                               |
| Carmeuse Czech Republik, ČR, tržby z predaja služieb        | 03                | 81 820                | 31 969                          | 79 461                                       | 26 757                          |
| Carmeuse Czech Republik, ČR, náklady na nákup mat.          | 02                | -172 515              | -5 829                          | -199 361                                     | -43 313                         |
| Carmeuse Czech Republik, ČR, náklady na nák. služby         | 02                | -3 759                | 0                               | -647                                         | 0                               |
| Carmeuse Majan LLC, Oman, tržby za predaj služieb           | 03                | 0                     | 0                               | 0                                            | 0                               |
| Carmeuse Hungary, HU, náklady na nákup materiálu            | 02                | 0                     | 0                               | -24 865                                      | 0                               |
| Carmeuse Hungary, HU, tržby z predaja služieb               | 03                | 25 555                | 16 995                          | 0                                            | 0                               |
| Carmeuse Hungary, HU, tržby z predaja vlastných výrobkov    | 02                | 2 272 559             | 199 015                         | 1 816 298                                    | 86 449                          |
| Carmeuse Holding, RO, tržby z predaja vlastných výrobkov    | 03                | 140                   | 0                               | 5 884                                        | 0                               |
| Carmeuse Holding, RO, tržby za predaj služieb               | 03                | 0                     | 0                               | 0                                            | 0                               |
| Carmeuse Lime & Stone, USA, tržby z predaja služieb         | 03                | 0                     | 0                               | 0                                            | 0                               |
| Carmeuse Lime & Stone, USA, nakupované služby               | 03                | 0                     | 0                               | 0                                            | 0                               |
| Carfin, BE, prijaté úroky z cash pooling                    | 03                | 0                     | 0                               | 7 964                                        | 4 189                           |
| Carfin, BE, úroky z cash pooling                            | 08                | -14 317               | 0                               | 0                                            | 0                               |
| Carmeuse Middle East and Asia, SAE,                         | 03                | 0                     | 378                             | 378                                          | 378                             |
| Carmeuse Srbsko, tržby z predaja výrobkov a služieb         | 03                | 75 979                | 75 979                          | 305 974                                      | 0                               |

**19. PREHĽAD O PEŇAŽNÝCH TOKOCH**

Prehľad o peňažných tokoch bol spracovaný nepriamou metódou.

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

Po 31. decembri 2017 bol v obchodnom registri vykonaný zápis o zmene spoločníka Carmeuse Invest SPRL na spoločnosť Carmeuse Europe SA so sídlom Boulevard de Lauzelle 65, Ottignies-Louvain-la-Neuve, Belgicko za nezmeného vkladu. K zmene spoločníka došlo 15.12.2017 a zápis v obchodnom registri bol vykonaný 10.2.2018.