

**A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE**

- 1.
- |                                        |                                   |
|----------------------------------------|-----------------------------------|
| a) Názov , sídlo                       | Wharf Resources Slovakia, s.r.o.  |
| b) Právna forma                        | spoločnosť s ručením obmedzeným   |
| c) Dátum založenia                     | 28.05.2007                        |
| d) Dátum zápisu do obchodného registra | 20.06.2007                        |
|                                        | Okresného súdu Bratislava I       |
|                                        | Oddiel: Sro Vložka číslo: 46555/B |
| e) IČO                                 | 36 793 612                        |

## 2. Hlavnými činnosťami spoločnosti sú:

- kúpa tovaru na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti /veľkoobchod/ v rozsahu voľných živnos
- sprostredkovateľská činnosť v rozsahu voľnej živnosti
- činnosť organizačných, ekonomických a účtovných poradcov
- podnikateľské poradenstvo v rozsahu voľnej živnosti
- prieskum trhu a verejnej mienky
- usporadúvanie školení, seminárov a vzdelávacích podujatí
- projektovanie, riešenie a vyhodnocovanie geologických úloh ložiskového geologického prieskumu, inžinierskogeologického prieskumu, geologického prieskumu životného prostredia a geologického prieskumu na špeciálne účely a vykonávanie geofyzikálnych prác pre geologický výskum a geologický prieskum

Počet zamestnancov

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

3. Účtovná závierka spoločnosti je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov a to za účtovné obdobie.

Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie:

**B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH SPOLOČNOSTI**

Štatutárny orgán spoločnosti: Adrian John Eyre

### **C. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU**

Spoločnosť nie je súčasťou konsolidovaného celku.

### **D. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH**

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania činnosti. Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované počas celého účtovného obdobia. Účtovníctvo je vedené na základe dodržania časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov. Za základ dane sa berú všetky náklady a výnosy, ktoré sa vzťahujú na účtovné obdobie bez ohľadu na dátum ich platenia. Uplatňuje sa princíp opatrnosti, sú vyjadrené riziká, ktoré sú známe ku dňu zostavenia účtovnej závierky.

#### **a) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok**

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

Dlhodobý majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi. Vlastnými nákladmi sú všetky priame náklady (priamy materiál, priame mzdy, ostatné priame náklady) a nepriame náklady bezprostredne súvisiace s vytvorením investičného majetku (výrobná réžia).

Dlhodobý hmotný majetok je odpisovaný podľa odpisového plánu. U dlhodobého nehmotného majetku sa účtovné odpisy rovnajú daňovým odpisom.

Pozemky, umelecké diela sa neodpisujú.

O drobnom nehmotnom majetku, ktorého obstarávacía cena je 2 400 EUR spoločnosť rozhodla, že nie je dlhodobým majetkom a účtuje ho pri obstaraní na účet 518- Ostatné služby.

O drobnom hmotnom majetku, ktorého obstarávacía cena bola nižšia ako 1 700 EUR spoločnosť rozhodla, že nie je dlhodobým majetkom a účtuje o ňom ako o zásobách.

#### **b) Cenné papiere a podiely**

Podielové cenné papiere a majetkové podiely sa v zmysle § 25 zákona o účtovníctve oceňujú cenami obstarania bez nákladov súvisiacich s obstaraním. Ku dňu zostavenia účtovnej závierky sa oceňujú reálnou hodnotou v zmysle § 27 ods.1 zákona o účtovníctve, ak nie je možné objektívne určiť reálnu hodnotu považuje sa za reálnu hodnotu ocenenie podľa § 25 zákona o účtovníctve.

#### **c) Zásoby**

Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistenie, provízie, skonto a pod.). Nakupované zásoby na sklade sú oceňované váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien.

Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou ( nedokončená výroba, polotovary vlastnej výroby, výrobky) sa oceňujú vlastnými nákladmi. Vlastné náklady sú priame náklady (priamy materiál, priame mzdy, ostatné priame náklady) a časť nepriamych nákladov bezprostredne súvisiacich s vytvorením zásob vlastnou činnosťou (výrobná réžia). Výrobná réžia sa do vlastných nákladov zahŕňa v závislosti od stupňa rozpracovanosti týchto zásob. Správna réžia a odbytové náklady nie sú súčasťou vlastných nákladov.

#### **d) Pohľadávky**

Pohľadávky sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

Účtovná jednotka tvorí opravné položky v prípade pochybných pohľadávok, t.j. pri tých, ktoré predstavujú riziko, že ich dlžník úplne alebo čiastočne nezaplatí, a pri sporných pohľadávkach, t.j. pohľadávkach voči dlžníkom, s ktorými sa vedie spor o ich uznanie alebo ich zaplatenie. Akciová spoločnosť vytvára opravnú položku na pohľadávky staršie ako 1 rok na základe individuálneho posúdenia bonity jednotlivých pohľadávok vopred stanovenou komisiou.

#### **e) Finančný majetok**

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

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

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

**g) Rezervy**

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

Účtovná jednotka tvorí:

- krátkodobé rezervy – tvoria sa na obdobie kratšie ako 1 rok:
- Rezerva na nevyfakturované dodávky sa tvorí počas účtovného obdobia aj pri uzatváraní účtovných kníh v prípade ak materiál bol dodaný, ale do termínu na uzatvorenie účtovných kníh nebol vyfakturovaný
- Rezerva na vykonanú službu, tvorí pri uzatváraní účtovných kníh vtedy ak služba bola uskutočnená, ale do termínu uzatvorenia účtovných kníh nebola vyfakturovaná
- Rezerva na náklady, ktorých vznik sa očakáva v budúcich účtovných obdobiach, sa účtuje ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. V účtovnej jednotke sa jedná o rezervu na mzdy za dovolenku a sociálne zabezpečenie k nej.
- Rezerva na emisie vypustené do ovzdušia
- dlhodobé rezervy – doba splatnosti dlhšia ako 1 rok
- Rezerva na sanáciu ťažbou dotknutých pozemkov - jedná sa o zákonnú rezervu v zmysle zákona o rezervách. Rezerva na odchodné - účtovná jednotka tvorí rezervu každoročne ku dňu účtovnej závierky na obdobie 5 nasledujúcich rokov..

**h) Záväzky**

Záväzky sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

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

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

**j) Cudzia mena**

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na eurá kurzom Európskej centrálnej banky alebo Národnej banky Slovenska, ak voči danej mene nebol určený kurz Európskou centrálnou bankou, vyhláseným v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu a v účtovnej závierke vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska ku dňu jej zostavenia.

Pri prevoze slovenskej meny na cudziu a naopak sa používa kurz komerčnej banky platný v deň uskutočnenia účtovného prípadu. Pri nákupe a predaji cudzej meny za slovenskú menu sa používa kurz komerčnej banky v deň uskutočnenia účtovného prípadu.

Kurzové straty vypočítané ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu ako i ku dňu, ku ktorému sa účtovná závierka zostavuje sa účtujú priamo do finančných nákladov a majú teda vplyv na hospodársky výsledok.

Kurzové zisky vypočítané ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu ako i ku dňu, ku ktorému sa účtovná závierka zostavuje, sa účtujú priamo do finančných výnosov a majú teda vplyv na hospodársky výsledok.

**k) Výnosy**

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty a sú znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.)

## **E. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY**

**a) Dlhodobý nehmotný majetok**

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku za bežné účtovné obdobie a za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcich tabuľkách:

| Dlhodobý nehmotný | Bežné účtovné obdobie |
|-------------------|-----------------------|
|-------------------|-----------------------|

| majetok                            | Aktivované náklady na vývoj | Softvér | Oceniteľné práva | Goodwill | Ostatný DNM | Obstar. DNM | Poskytnuté preddavky na DNM | Spolu |
|------------------------------------|-----------------------------|---------|------------------|----------|-------------|-------------|-----------------------------|-------|
| a                                  | b                           | c       | d                | e        | f           | g           | h                           | i     |
| Prvotné ocenenie                   |                             |         |                  |          |             |             |                             |       |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                             |         |                  |          |             |             |                             |       |
| Prírastky                          |                             |         |                  |          |             |             |                             |       |
| Úbytky                             |                             |         |                  |          |             |             |                             |       |
| Presuny                            |                             |         |                  |          |             |             |                             |       |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                             |         |                  |          |             |             |                             |       |
| Oprávky                            |                             |         |                  |          |             |             |                             |       |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                             |         |                  |          |             |             |                             |       |
| Prírastky                          |                             |         |                  |          |             |             |                             |       |
| Úbytky                             |                             |         |                  |          |             |             |                             |       |
| Presuny                            |                             |         |                  |          |             |             |                             |       |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                             |         |                  |          |             |             |                             |       |
| Opravné položky                    |                             |         |                  |          |             |             |                             |       |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                             |         |                  |          |             |             |                             |       |
| Prírastky                          |                             |         |                  |          |             |             |                             |       |
| Úbytky                             |                             |         |                  |          |             |             |                             |       |
| Presuny                            |                             |         |                  |          |             |             |                             |       |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                             |         |                  |          |             |             |                             |       |
| Zostatková cena                    |                             |         |                  |          |             |             |                             |       |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                             |         |                  |          |             |             |                             |       |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                             |         |                  |          |             |             |                             |       |

| Dlhodobý nehmotný majetok          | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |         |                  |          |             |             |                             |       |
|------------------------------------|----------------------------------------------|---------|------------------|----------|-------------|-------------|-----------------------------|-------|
|                                    | Aktivované náklady na vývoj                  | Softvér | Oceniteľné práva | Goodwill | Ostatný DNM | Obstar. DNM | Poskytnuté preddavky na DNM | Spolu |
| a                                  | b                                            | c       | d                | e        | f           | g           | h                           | i     |
| Prvotné ocenenie                   |                                              |         |                  |          |             |             |                             |       |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                                              |         |                  |          |             |             |                             |       |
| Prírastky                          |                                              |         |                  |          |             |             |                             |       |
| Úbytky                             |                                              |         |                  |          |             |             |                             |       |
| Presuny                            |                                              |         |                  |          |             |             |                             |       |

|                                    |  |  |  |  |  |  |  |  |
|------------------------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|
| Stav na konci účtovného obdobia    |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Oprávky                            |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Prírastky                          |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Úbytky                             |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Presuny                            |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Stav na konci účtovného obdobia    |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Opravné položky                    |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Prírastky                          |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Úbytky                             |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Presuny                            |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Stav na konci účtovného obdobia    |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Zostatková cena                    |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Stav na konci účtovného obdobia    |  |  |  |  |  |  |  |  |

Spoločnosť nevykonáva výskumnú a vývojovú činnosť, nemá uzavretú žiadnu poisťovnú zmluvu na krytie rizík a nie je zriadené žiadne záložné právo v súvislosti s dlhodobým nehmotným majetkom.

#### b) Dlhodobý hmotný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku za bežné účtovné obdobie a za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcich tabuľkách:

| Dlhodobý hmotný majetok            | Bežné účtovné obdobie |        |                                    |                               |                              |             |             |                       |       |
|------------------------------------|-----------------------|--------|------------------------------------|-------------------------------|------------------------------|-------------|-------------|-----------------------|-------|
|                                    | Pozemky               | Stavby | Samost. hn. veci a súbory hn. vecí | Pestov. celky trval. porastov | Zákl. stádo a ťažné zvieratá | Ostatný DHM | Obstar. DHM | Poskyt. predd. na DHM | Spolu |
| a                                  | b                     | c      | d                                  | e                             | f                            | g           | h           | i                     | j     |
| Prvotné ocenenie                   |                       |        |                                    |                               |                              |             |             |                       |       |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                       |        |                                    |                               |                              |             |             |                       |       |
| Prírastky                          |                       |        |                                    |                               |                              |             |             |                       |       |
| Úbytky                             |                       |        |                                    |                               |                              |             |             |                       |       |
| Presuny                            |                       |        |                                    |                               |                              |             |             |                       |       |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                       |        |                                    |                               |                              |             |             |                       |       |
| Oprávky                            |                       |        |                                    |                               |                              |             |             |                       |       |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                       |        |                                    |                               |                              |             |             |                       |       |

|                                           |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|-------------------------------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| Prírastky                                 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Úbytky                                    |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Presuny                                   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>    |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Opravné položky                           |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b> |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Prírastky                                 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Úbytky                                    |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Presuny                                   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>    |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Zostatková cena                           |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b> |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>    |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

| Dlhodobý hmotný majetok                   | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobia |        |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |       |
|-------------------------------------------|----------------------------------------------|--------|---------------------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------|-------------|-----------------|-----------------------------|-------|
|                                           | Pozemky                                      | Stavby | Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí | Pestovateľské celky trvalých porastov | Základné stádo a ťažné zvieratá | Ostatný DHM | Obstarávaný DHM | Poskytnuté preddavky na DHM | Spolu |
| a                                         | b                                            | c      | d                                                 | e                                     | f                               | g           | h               | i                           | j     |
| Prvotné ocenenie                          |                                              |        |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |       |
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b> |                                              |        |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |       |
| Prírastky                                 |                                              |        |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |       |
| Úbytky                                    |                                              |        |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |       |
| Presuny                                   |                                              |        |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |       |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>    |                                              |        |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |       |
| Oprávky                                   |                                              |        |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |       |
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b> |                                              |        |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |       |
| Prírastky                                 |                                              |        |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |       |
| Úbytky                                    |                                              |        |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |       |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>    |                                              |        |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |       |
| Opravné položky                           |                                              |        |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |       |
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b> |                                              |        |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |       |
| Prírastky                                 |                                              |        |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |       |
| Úbytky                                    |                                              |        |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |       |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>    |                                              |        |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |       |

| Zostatková hodnota                        |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|-------------------------------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b> |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>    |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

Na dlhodobý hmotný majetok nie je zriadené žiadne záložné právo.

**c) Dlhodobý finančný majetok**

Spoločnosť nevykazuje žiadny dlhodobý finančný majetok

**d) Zásoby**

Prehľad zásob je znázornený v nasledovnej tabuľke:

| <b>Zásoby</b>                             | <b>Bežné účtovné obdobie</b> | <b>Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie</b> |
|-------------------------------------------|------------------------------|-----------------------------------------------------|
| Materiál                                  |                              |                                                     |
| Nedokončená výroba a polotovary vl.výroby |                              |                                                     |
| Výrobky                                   |                              |                                                     |
| Zvieratá                                  |                              |                                                     |
| Tovar                                     |                              |                                                     |
| Poskytnuté preddavky na zásoby            |                              |                                                     |
| <b>Spolu</b>                              |                              |                                                     |

**e) Pohľadávky**

Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia je zobrazený v nasledujúcej tabuľke:

| <b>Pohľadávky</b>                                                        | <b>Bežné účtovné obdobie</b>                 |                  |                                                     |                                                               |                                           |
|--------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|------------------|-----------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|
|                                                                          | <b>Stav OP na začiatku účtovného obdobia</b> | <b>Tvorba OP</b> | <b>Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenos.</b> | <b>Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva</b> | <b>Stav OP na konci účtovného obdobia</b> |
| <b>a</b>                                                                 | <b>b</b>                                     | <b>c</b>         | <b>d</b>                                            | <b>e</b>                                                      | <b>f</b>                                  |
| Pohľadávky z obchodného styku                                            |                                              |                  |                                                     |                                                               |                                           |
| Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke |                                              |                  |                                                     |                                                               |                                           |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku                         |                                              |                  |                                                     |                                                               |                                           |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu                          |                                              |                  |                                                     |                                                               |                                           |
| Iné pohľadávky                                                           |                                              |                  |                                                     |                                                               |                                           |
| <b>Pohľadávky spolu</b>                                                  |                                              |                  |                                                     |                                                               |                                           |

Veková štruktúra pohľadávok je uvedená v nasledujúcom prehľade:

| Názov položky                                                            | V lehote splatnosti | Po lehote splatnosti | Pohľadávky spolu |
|--------------------------------------------------------------------------|---------------------|----------------------|------------------|
| a                                                                        | b                   | c                    | d                |
| <b>Dlhodobé pohľadávky</b>                                               |                     |                      |                  |
| Pohľadávky z obchodného styku                                            |                     |                      |                  |
| Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke |                     |                      |                  |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku                         |                     |                      |                  |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu                          |                     |                      |                  |
| Iné pohľadávky                                                           |                     |                      |                  |
| <b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>                                         |                     |                      |                  |
| <b>Krátkodobé pohľadávky</b>                                             |                     |                      |                  |
| Pohľadávky z obchodného styku                                            |                     |                      |                  |
| Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke |                     |                      |                  |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku                         |                     |                      |                  |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu                          |                     |                      |                  |
| Sociálne poistenie                                                       |                     |                      |                  |
| Daňové pohľadávky a dotácie                                              | 40 862              |                      | 40 862           |
| Iné pohľadávky                                                           |                     |                      |                  |
| <b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>                                       | <b>40 862</b>       |                      | <b>40 862</b>    |

Členenie pohľadávok z obchodného styku podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedené v nasledujúcom prehľade:

| Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti                      | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| a                                                                 | b                     | c                                            |
| Pohľadávky po lehote splatnosti                                   | 40 862                | 40 862                                       |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka        |                       |                                              |
| <b>Krátkodobé pohľadávky spolu</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>                                |  |  |

#### f) Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici a účty v bankách. Účtami v bankách môže účtová jednotka voľne disponovať

| Názov položky            | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Pokladnica, ceniny       | 4 282                 | 4 282                                        |
| Bežné bankové účty       | 6 406                 | 6 406                                        |
| Bankové účty termínované |                       |                                              |
| Peniaze na ceste         |                       |                                              |
| <b>Spolu</b>             | <b>10 688</b>         | <b>10 688</b>                                |

#### g) Krátkodobý finančný majetok

Ako krátkodobý finančný majetok spoločnosť eviduje len obstarávanie krátkodobého finančného majetku – emisné kvóty.

| Krátkodobý finančný majetok                                   | Bežné účtovné obdobie              |           |        |                                 |
|---------------------------------------------------------------|------------------------------------|-----------|--------|---------------------------------|
|                                                               | Stav na začiatku účtovného obdobia | Prírastky | Úbytky | Stav na konci účtovného obdobia |
| a                                                             | b                                  | c         | d      | e                               |
| Majetkové CP na obchodovanie                                  |                                    |           |        |                                 |
| Dlhové CP na obchodovanie                                     |                                    |           |        |                                 |
| Emisné kvóty                                                  |                                    |           |        |                                 |
| Dlhové CP so splatnosťou do jedného roka držané do splatnosti |                                    |           |        |                                 |
| Ostatné realizovateľné CP                                     |                                    |           |        |                                 |
| Obstarávanie krátkodobého finančného majetku                  |                                    |           |        |                                 |
| <b>Krátkodobý finančný majetok spolu</b>                      |                                    |           |        |                                 |

#### h) Časové rozlíšenie

| Opis položky časového rozlíšenia            | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:   |                       |                                              |
| Náklady budúcich období krátkodobé, z toho: |                       |                                              |
| Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:    |                       |                                              |
| Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:  |                       |                                              |

### F . INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

**a) Vlastné Imanie**

**b) Rozdelenie účtovného zisku**

| Názov položky                                   | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------------------------------------------|----------------------------------------------|
| <b>Účtovný zisk</b>                             |                                              |
| <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 |                                              |
| Iné                                             |                                              |
| <b>Spolu</b>                                    |                                              |

**c) Rezervy**

Prehľad o pohybe rezerv za bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce obdobie je uvedený v nasledujúcich tabuľkách:

| Názov položky                                       | Bežné účtovné obdobie              |        |          |          |                                 |
|-----------------------------------------------------|------------------------------------|--------|----------|----------|---------------------------------|
|                                                     | Stav na začiatku účtovného obdobia | Tvorba | Použitie | Zrušenie | Stav na konci účtovného obdobia |
| a                                                   | b                                  | c      | d        | e        | f                               |
| <b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>                    |                                    |        |          |          |                                 |
| Zákonné rezervy - sanácia pozemkov                  |                                    |        |          |          |                                 |
| Ostatné rezervy - odchodné                          |                                    |        |          |          |                                 |
|                                                     |                                    |        |          |          |                                 |
| <b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>                  |                                    |        |          |          |                                 |
| Nevyčerpané dovolenky vrátane poistného             |                                    |        |          |          |                                 |
| Rezerva na emisie                                   |                                    |        |          |          |                                 |
| Rezerva na audit                                    |                                    |        |          |          |                                 |
| Rezerva na inzerciu                                 |                                    |        |          |          |                                 |
| Rezerva na palety                                   |                                    |        |          |          |                                 |
| Rezerva na dobyté nerasty                           |                                    |        |          |          |                                 |
| Ostatné                                             |                                    |        |          |          |                                 |
| <b>Ostatné rezervy - rezerva na zmluvnú sankciu</b> |                                    |        |          |          |                                 |

| Názov položky | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------|----------------------------------------------|
|---------------|----------------------------------------------|

|                                         | Stav na<br>začiatku<br>účtovného<br>obdobia | Tvorba | Použitie | Zrušenie | Stav na konci<br>účtovného<br>obdobia |
|-----------------------------------------|---------------------------------------------|--------|----------|----------|---------------------------------------|
| a                                       | b                                           | c      | d        | e        | f                                     |
| <b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>        |                                             |        |          |          |                                       |
| Zákonné rezervy - sanácia pozemkov      |                                             |        |          |          |                                       |
| Ostatné rezervy - odchodné              |                                             |        |          |          |                                       |
| <b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>      |                                             |        |          |          |                                       |
| Nevyčerpané dovolenky vrátane poistného |                                             |        |          |          |                                       |
| Rezerva na emisie                       |                                             |        |          |          |                                       |
| Rezerva na vydobyté nerasty             |                                             |        |          |          |                                       |
| Rezerva na audit                        |                                             |        |          |          |                                       |
| Rezerva na inzerciu                     |                                             |        |          |          |                                       |
| Rezerva na palety                       |                                             |        |          |          |                                       |
| Ostatné                                 |                                             |        |          |          |                                       |

#### d) Závazky

Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

| Názov položky                                                   | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-----------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Závazky po lehote splatnosti                                    | 262 431               | 262 431                                      |
| Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane |                       |                                              |
| <b>Krátkodobé záväzky spolu</b>                                 | <b>262 431</b>        | <b>262 431</b>                               |
| Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov  |                       |                                              |
| Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov           |                       |                                              |
| <b>Dlhodobé záväzky spolu</b>                                   |                       |                                              |

#### e) Sociálny fond

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia sú znázornené v nasledujúcom prehľade:

| Názov položky                              | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| <b>Začiatkový stav sociálneho fondu</b>    |                       |                                              |
| Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov |                       |                                              |
| Tvorba sociálneho fondu zo zisku           |                       |                                              |
| Ostatná tvorba sociálneho fondu            |                       |                                              |
| <b>Tvorba sociálneho fondu spolu</b>       |                       |                                              |
| <b>Čerpanie sociálneho fondu</b>           |                       |                                              |
| <b>Konečný zostatok sociálneho fondu</b>   |                       |                                              |

**f) Bankové úvery**

| Názov položky                   | Mena | Úrok<br>p. a.<br>v % | Dátum<br>splatnosti | Suma istiny<br>v príslušnej mene za<br>bežné účtovné<br>obdobie | Suma istiny<br>v príslušnej mene za<br>bezprostredne<br>predchádzajúce<br>účtovné obdobie |
|---------------------------------|------|----------------------|---------------------|-----------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------|
| a                               | b    | c                    | d                   | e                                                               | f                                                                                         |
| <b>Krátkodobé bankové úvery</b> |      |                      |                     |                                                                 |                                                                                           |
|                                 |      |                      |                     |                                                                 |                                                                                           |

**g) Časové rozlíšenie**

| Opis položky časového rozlíšenia            | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné<br>obdobie |
|---------------------------------------------|-----------------------|-------------------------------------------------|
| Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:   |                       |                                                 |
|                                             |                       |                                                 |
| Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho: |                       |                                                 |
|                                             |                       |                                                 |
| Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:    |                       |                                                 |
| Emisie                                      |                       |                                                 |
| Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:  |                       |                                                 |
|                                             |                       |                                                 |

**G. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH**

**a) Tržby za vlastné výkony a tovar**

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t.j. podľa hlavných produktov a hlavných teritórií za bežné a predchádzajúce obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

| Oblasť odbytu | CEMENT                      |                                                    | SLINOK                      |                                                    | SLUŽBY A TOVAR              |                                                    |
|---------------|-----------------------------|----------------------------------------------------|-----------------------------|----------------------------------------------------|-----------------------------|----------------------------------------------------|
|               | Bežné<br>účtovné<br>obdobie | Bezprostredne<br>predchádzajúce<br>účtovné obdobie | Bežné<br>účtovné<br>obdobie | Bezprostredne<br>predchádzajúce<br>účtovné obdobie | Bežné<br>účtovné<br>obdobie | Bezprostredne<br>predchádzajúce<br>účtovné obdobie |
| a             | b                           | c                                                  | d                           | e                                                  | f                           | g                                                  |
|               |                             |                                                    |                             |                                                    |                             |                                                    |
| <b>Spolu</b>  |                             |                                                    |                             |                                                    |                             |                                                    |

**b) Zmena stavu vnútroorganizačných zásob**

Zmena stavu zásob vlastnej výroby za bežné a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie je uvedená

v nasledujúcej tabuľke:

| Názov položky                                   | Bežné účtovné obdobie |                 | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |                 | Zmena stavu vnútroorganizačných zásob |                                              |
|-------------------------------------------------|-----------------------|-----------------|----------------------------------------------|-----------------|---------------------------------------|----------------------------------------------|
|                                                 | Konečný zostatok      | Začiatkový stav | Konečný zostatok                             | Začiatkový stav | Bežné účtovné obdobie                 | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| a                                               | b                     | c               | d                                            | e               | f                                     | g                                            |
| Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby |                       |                 |                                              |                 |                                       |                                              |
| Výrobky                                         |                       |                 |                                              |                 |                                       |                                              |
| Zvieratá                                        |                       |                 |                                              |                 |                                       |                                              |
| <b>Spolu</b>                                    |                       |                 |                                              |                 |                                       |                                              |

**c) Výnosy z hospodárskej činnosti a z finančnej činnosti**

| Názov položky                                                            | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| <b>Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:</b> |                       |                                              |
| Kovový šrot                                                              |                       |                                              |
| použitie pridelených emisných kvót                                       |                       |                                              |
| <b>Finančné výnosy, z toho:</b>                                          |                       |                                              |
| Kurzové zisky, z toho:                                                   |                       |                                              |
| Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:                     |                       |                                              |
| Výnosové úroky                                                           |                       |                                              |
| <b>Mimoriadne výnosy, z toho:</b>                                        |                       |                                              |

**d) Čistý obrat**

| Názov položky                           | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-----------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Tržby za vlastné výrobky                |                       |                                              |
| Tržby z predaja služieb                 |                       |                                              |
| Tržby za tovar                          |                       |                                              |
| Výnosy za zákazky                       |                       |                                              |
| Výnosy z nehnuteľnosti na predaj        |                       |                                              |
| Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou |                       |                                              |
| <b>Čistý obrat celkom</b>               |                       |                                              |

## **H. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH**

| Názov položky                                                             | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| <b>Náklady za poskytnuté služby, z toho:</b>                              |                       |                                              |
| Náklady na opravy a udržiavanie                                           |                       |                                              |
| Náklady na dopravu                                                        |                       |                                              |
| Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti                          |                       |                                              |
| náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky                       |                       |                                              |
| iné uisťovacie audítorské služby                                          |                       |                                              |
| daňové poradenstvo                                                        |                       |                                              |
| ostatné neaudítorské služby                                               |                       |                                              |
| Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:           |                       |                                              |
| Poradenské služby                                                         |                       |                                              |
| Cestovné                                                                  |                       |                                              |
| <b>Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:</b> |                       |                                              |
| Emisné kvóty                                                              |                       |                                              |
| Poistenie majetku                                                         |                       |                                              |
| <b>Finančné náklady, z toho:</b>                                          |                       |                                              |
| Kurzové straty                                                            |                       |                                              |
| Nákladové úroky                                                           |                       |                                              |
| Ostatné                                                                   |                       |                                              |
| <b>Mimoriadne náklady, z toho:</b>                                        |                       |                                              |

## **I. INFORMÁCIE O PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH**

Účtovná jednotka nevedie žiadne podsúvahové účty

## **J. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A PASÍVACH**

Spoločnosť nemá žiadne záväzky ani finančné povinnosti, ktoré by sa nasledovali účtovníctve.

## **K. INFORMÁCIE O PRÍJMOCH A VÝHODÁCH ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH ORGÁNOV A INÝCH ORGÁNOV ÚČTOVNEJ JEDNOTKY**

n/a

## **L. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH SO SPRIAZNENÝMI OSOBAMI**

Spoločnosť zaúčtovala v bežnom a bezprostredne predchádzajúcom období nasledovné výnosy vyplývajúce z obchodných zmlúv uzatvorených s pridruženými podnikmi v skupine na základe princípu obvyklých cien:

| Spriaznená osoba | Kód druhu obchodu | Hodnotové vyjadrenie obchodu |                                              |
|------------------|-------------------|------------------------------|----------------------------------------------|
|                  |                   | Bežné účtovné obdobie        | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| a                | b                 | c                            | d                                            |
|                  |                   |                              |                                              |

## **M. INFORMÁCIE O ZMENÁCH VLASTNÉHO IMANIA**

### **a) Pohyb vlastného imania**

Prehľad o pohybe vlastného imania v bežnom a bezprostredne predchádzajúcom období je znázornený v nasledujúcej tabuľke:

| Položka vlastného imania                                           | Bežné účtovné obdobie              |           |        |         |                                 |
|--------------------------------------------------------------------|------------------------------------|-----------|--------|---------|---------------------------------|
|                                                                    | Stav na začiatku účtovného obdobia | Prírastky | Úbytky | Presuny | Stav na konci účtovného obdobia |
| a                                                                  | b                                  | c         | d      | e       | f                               |
| Základné imanie                                                    | 6 639                              |           |        |         | 6 639                           |
| Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely                           |                                    |           |        |         |                                 |
| Zmena základného imania                                            |                                    |           |        |         |                                 |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie                               |                                    |           |        |         |                                 |
| Emisné ážio                                                        |                                    |           |        |         |                                 |
| Ostatné kapitálové fondy                                           |                                    |           |        |         |                                 |
| Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov    |                                    |           |        |         |                                 |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov                |                                    |           |        |         |                                 |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín                         |                                    |           |        |         |                                 |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení |                                    |           |        |         |                                 |
| Zákonný rezervný fond                                              |                                    |           |        |         |                                 |
| Nedeliteľný fond                                                   |                                    |           |        |         |                                 |
| Štatutárny fond a ostatné fondy                                    |                                    |           |        |         |                                 |
| Nerozdelený zisk minulých rokov                                    |                                    |           |        |         |                                 |
| Neuhradená strata minulých rokov                                   | - 217 520                          |           |        |         | - 217 520                       |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia                    |                                    |           |        |         |                                 |

|                                                        |  |  |  |  |  |
|--------------------------------------------------------|--|--|--|--|--|
| Vyplatené dividendy                                    |  |  |  |  |  |
| Ostatné položky vlastného imania                       |  |  |  |  |  |
| Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa |  |  |  |  |  |

| Položka vlastného imania                                           | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |           |        |         |                                 |
|--------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|-----------|--------|---------|---------------------------------|
|                                                                    | Stav na začiatku účtovného obdobia           | Prírastky | Úbytky | Presuny | Stav na konci účtovného obdobia |
| a                                                                  | b                                            | c         | d      | e       | f                               |
| Základné imanie                                                    | 6 639                                        |           |        |         | 6 639                           |
| Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely                           |                                              |           |        |         |                                 |
| Zmena základného imania                                            |                                              |           |        |         |                                 |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie                               |                                              |           |        |         |                                 |
| Emisné ážio                                                        |                                              |           |        |         |                                 |
| Ostatné kapitálové fondy                                           |                                              |           |        |         |                                 |
| Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov    |                                              |           |        |         |                                 |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov                |                                              |           |        |         |                                 |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín                         |                                              |           |        |         |                                 |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení |                                              |           |        |         |                                 |
| Zákonný rezervný fond                                              |                                              |           |        |         |                                 |
| Nedeliteľný fond                                                   |                                              |           |        |         |                                 |
| Štatutárny fond a ostatné fondy                                    |                                              |           |        |         |                                 |
| Nerozdelený zisk minulých rokov                                    |                                              |           |        |         |                                 |
| Neuhradená strata minulých rokov                                   | - 217 520                                    |           |        |         | - 217 520                       |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia                    |                                              |           |        |         |                                 |
| Vyplatené dividendy                                                |                                              |           |        |         |                                 |
| Ostatné položky vlastného imania                                   |                                              |           |        |         |                                 |
| Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa             |                                              |           |        |         |                                 |