

1. POPIS SPOLOČNOSTI

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

V roku 2018 bola uskutočnená významná zmena v zápise do Obchodného registra:

Zmena Obchodného mena z pôvodného Holcim Business Services s.r.o. na LafargeHolcim European Business Services s.r.o. 01.02.2018 od 01.02.2018

Hlavným predmetom činnosti je:

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

Informácie o počte zamestnancov

1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	338	367
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	310	377
počet vedúcich zamestnancov	12	13

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

2.1

Spoločník	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
Holcim Auslandsbeteiligungs GmbH (Deutschland)	2 410 000 EUR	100,00%	100,00%	0,00%
Spolu	2 410 000 EUR	100%	100%	0%

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

Spoločnosť nie je v žiadnom podniku neobmedzene ručiacim spoločníkom.

Členovia štatutárnych orgánov k 31. decembru 2018 a do dňa zostavenia účtovnej závierky:

Konatelia:

Laszlo Mocsy, Moriczi út. 13, Herceghalom H-2053, Maďarsko

Lukas Schaerer, Emil-Rutti Weg 2, Zurich 8050, Švajčiarska konfederácia

Prokuristi

Lea Bodnárová, Janitorová 7, 040 17 Košice, Slovensko

Tomáš Dubecký, Exnárova 7, 040 22 Košice, Slovensko

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

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí. Spoločnosť nevstúpila do konkurzu, splynutia, rozdelenia, premeny v r. 2018.

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 2017 bola schválená dňa 26.03.2019.

3. VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A METÓDY

Účtovné zásady a metódy, ktoré spoločnosť používala pri zostavení účtovnej závierky za rok 2017 a 2018 sú nasledovné: Počas účtovného obdobia nenastala zmena účtovných zásad a účtovných metód. Pre účely zostavenia účtovnej závierky za roky 2017 a 2018 bola účtovná jednotka zatriedená ako veľká účtovná jednotka.

a) Dlhodobý nehmotný majetok

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

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

Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom sa oceňuje reálnou hodnotou.

Odpisovanie

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

	Predpokladaná doba používania	Ročná odpisová sadzba	Metóda odpisovania
Aktivované náklady na vývoj	5	20%	rovnomé
Softvér	5	20%	rovnomé
Ocenené práva	5	20%	rovnomé
Goodwill	-	-	-
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	-	-	-

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

b) Dlhodobý hmotný majetok

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

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

Dlhodobý hmotný majetok získaný bezodplatne sa oceňuje reálnou hodnotou.

Dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom sa oceňuje reálnou hodnotou.

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

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

Odpisovanie

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

	Predpokladaná doba používania	Ročná odpisová sadzba	Metóda odpisovania
Stavby	9	11,00%	rovnomé
Stroje, prístroje a zariadenia	10	10%	rovnomé
Dopravné prostriedky	8	12,50%	rovnomé
Inventár	5 až 20	5-25%	rovnomé
Technické zhodnotenie prenajatej budovy	5	20%	rovnomé

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

c) Finančný majetok

Krátkodobý finančný majetok tvoria ceniny, peniaze v hotovosti a na bankových účtoch, cenné papiere určené na obchodovanie, dlžné cenné papiere so splatnosťou do jedného roka držané do doby splatnosti, vlastné akcie, vlastné dlhopisy a ostatné realizovateľné cenné papiere.

d) Pohľadávky

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

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

e) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

f) Závazky

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

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

g) Rezervy

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

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

h) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

i) Vlastné imanie

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

Základné imanie spoločnosti sa vyказuje vo výške zapísanej v obchodnom registri okresného súdu. Prípadné zvýšenie alebo zníženie základného imania na základe rozhodnutia valného zhromaždenia, ktoré nebolo ku dňu účtovnej závierky zaregistrované, sa vyказuje ako zmeny základného imania. Vklady presahujúce základné imanie sa vyказujú ako emisné ážio. Ostatné kapitálové fondy sú tvorené

penaznymi ci nepenaznymi vkiaami naa noanotu zakladneho imania, darmi, a pod.

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

j) Transakcie v cudzích menách

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

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

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

k) Výnosy

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

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

l) Finančný lízing/Operatívny lízing

Spoločnosť účtuje o finančnom lízingu v prípade zmlúv uzatvorených nasledovne:

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

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

n) Daň z príjmu

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

- dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
- možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti, pod ktorou sa rozumie možnosť 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/Investičné ponuky

Účtovnej jednotke bola v roku 2015 schválená investičná pomoc na realizáciu investičného zámeru "Rozšírenia centra strategických služieb" v lokalite Košice I. a to vo forme: a) Úľavy na dani z príjmu podľa § 2 ods. 1 písm. b) zákona o investičnej pomoci v maximálnej výške 172 000 EUR, b) Príspevku na vytvorenie nového pracovného miesta podľa § 2 odst. 1 písm. 1 cc) zákona o investičnej pomoci v maximálnej nominálnej výške 480 000 EUR. Spoločnosť zároveň čerpala investičnú pomoc schválenú v rámci zámeru "Zriadenie centra strategických služieb". Schválená výška na vytvorenie nových pracovných miest je 719 800 EUR, z ktorých spoločnosť vyčerpala v roku 2015 celkovú pomoc 326 972 EUR, v roku 2016 v sume 276 545 EUR, v roku 2017 v sume 367 855,13 EUR a v roku 2018 v sume 112 065,33 EUR.

p) Opravy chýb minulých účtovných období

Spoločnosť v bežnom období neúčtovala o oprave chýb minulých období.

4. DLHODOBÝ MAJETOK

a) Dlhodobý nehmotný majetok

Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku

3.1

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		10 989						10 989
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	10 989	0	0	0	0	0	10 989
Oprávy								
Stav na začiatku účtovného obdobia		2 198						2 198
Prírastky		2 198						2 198
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	4 396	0	0	0	0	0	4 396
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	8 791	0	0	0	0	0	8 791
Stav na konci účtovného obdobia	0	6 593	0	0	0	0	0	6 593

3.2

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		10 989						10 989
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	10 989	0	0	0	0	0	10 989
Oprávy								
Stav na začiatku účtovného obdobia								0
Prírastky		2 198						2 198
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	2 198	0	0	0	0	0	2 198
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ 2 0 2 3 8 9 0 4 2 9

IČO 4 7 4 4 8 0 2 4

LafargeHolcim European Business Services s.r.o.

Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	10 989	0	0	0	0	0	0	10 989
Stav na konci účtovného obdobia	0	8 791	0	0	0	0	0	0	8 791

4

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

b) Dlhodobý hmotný majetok

Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

5.1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuťelné veci a súbory hnuťelných 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		981 185	1 920 161				0		2 901 346
Prírastky									0
Úbytky			30 671				0		30 671
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	981 185	1 889 490	0	0	0	0	0	2 870 675
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		387 664	580 502						968 166
Prírastky		168 351	349 589						517 940
Úbytky			0						0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	556 015	930 091	0	0	0	0	0	1 486 106
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0
Prírastky		150 584	279 151						429 735
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	150 584	279 151	0	0	0	0	0	429 735
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	593 521	1 339 660	0	0	0	0	0	1 933 181
Stav na konci účtovného obdobia	0	274 586	680 248	0	0	0	0	0	954 834

5.2

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		981 185	1 916 262				0	0	2 897 447
Prírastky			13 300				0	0	13 300
Úbytky			9 401				0	0	9 401
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	981 185	1 920 161	0	0	0	0	0	2 901 346
Opravy									
Stav na začiatku účtovného obdobia		219 313	207 431						426 744
Prírastky		168 351	382 836						551 187
Úbytky			9 766						9 766
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	387 664	580 502	0	0	0	0	0	968 166
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	761 872	1 708 831	0	0	0	0	0	2 470 703
Stav na konci účtovného obdobia	0	593 521	1 339 660	0	0	0	0	0	1 933 181

6

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

Poistenie majetku

Dlhodobý majetok je poistený v poisťovni Colonnade Insurance S.A.. Majetkové poistenie zahŕňa predovšetkým poistenie nehnuteľného a hnutelného majetku. Ročný limit plnenia je pre všetky miesta poistenia na území SR vo výške 3,3 mil. EUR, s osobitne dojednaným limitom plnenia v súhrne za škody spôsobené nasledovnými poistnými rizikami: Krádež vlámaním, Lúpežné prepadnutie, Vonkajší vandalizmus, Vnútorný vandalizmus vo výške 100 tis. EUR. Majetok spoločnosti je poistený na novú hodnotu 3,3 mil. EUR.

5. ZÁSoby

V bežnom období aj v predchádzajúcom období spoločnosť nakupovala spotrebný materiál len v množstve, ktoré ihneď použila. Zásoby neevidovala a obstarávací cena materiálu bola zaúčtovaná priamo do nákladov. V účtovnej závierke k 31.12.2017 na účte Materiál na ceste je suma 7210 EUR za nákup výpočtovej techniky, ktorý ku dňu účtovnej závierky bol fakturovaný, avšak nebol fyzicky doručený spoločnosti.

6. POHLÁDKY

Informácie o vývoji opravnej položky k pohľadávkam:

Spoločnosť neeviduje pochybné pohľadávky a opravné položky k pohľadávkam v r. 2018 ani v r. 2017 tvorené neboli.

Pohľadávky voči spriazneným osobám z obchodného styku sú vo výške 3 732 621 EUR. V predchádzajúcom období boli pohľadávky z obchodného styku vo výške 6 278 871 EUR.

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok:

16

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	357 381	0	357 381
Dlhodobé pohľadávky spolu	357 381	0	357 381
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	177 619	0	177 619
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ	3 027 548	705 073	3 732 621
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	864 030	0	864 030
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	196 251	0	196 251
Iné pohľadávky	1 561	0	1 561
Krátkodobé pohľadávky spolu	4 267 010	705 073	4 972 083

Informácie o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

17

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

7. FINANČNÉ ÚČTY

Informácie o krátkodobom finančnom majetku

18

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
---------------	-----------------------	--

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ 2 0 2 3 8 9 0 4 2 9

IČO 4 7 4 4 8 0 2 4

LafargeHolcim European Business Services s.r.o.

Pokladnica, ceniny	0	0
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	0	0
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	0	0

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

8. ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia

22

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	295 940	257 044
Nájomné	197 013	190 453
Software- licencie	60 114	48 871
Poistné	5 000	2 567
Ostatné	33 813	15 153
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	1 489
PBO z refakturácie projektových nákladov	0	0
Nespotrebované poisťné	0	1 489

9. VLASTNÉ IMANIE

Základné imanie spoločnosti je vo výške 2 410 000 EUR splatené v plnej výške.

Informácie o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

24.1

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	2 039 801
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	101 990
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	1 937 811
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	2 039 801

10. REZERVY

Informácie o rezervách

25.1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	472 126	30 331		-472 126	30 331
Rezerva na odchodné, odstupné	19 563	30 331		-19 563	30 331
Rezervy iné	452 563			-452 563	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	1 115 732	1 667 152	-1 091 150	0	1 691 733
Rezerva na nevyčerpanú dovolenku	213 525	224 025	-213 525		224 025
Rezerva na bonusy, odmeny	644 965	831 293	-644 965		831 293
Rezerva na nevyfaktúrované dodávky	151 507	100 057	-126 925		124 639
Rezerva na odstupné	105 735		-105 735		0
Rezervy iné		511 776			511 776

25.2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	23 233	472 126	0	-23 233	472 126
Rezerva na odchodné, odstupné	23 233	19 563	0	-23 233	19 563
Rezervy iné	0	452 563	0		452 563
Krátkodobé rezervy, z toho:	1 016 938	1 115 732	-1 016 938	0	1 115 732
Rezerva na nevyčerpanú dovolenku	151 043	213 525	-151 043		213 525
Rezerva na bonusy, odmeny	546 069	644 965	-546 069		644 965
Rezerva na nevyfaktúrované dodávky	61 116	151 507	-61 116		151 507
Rezerva na odstupné		105 735			105 735
Rezervy iné	258 710		-258 710		0

Rezervy sú vytvorené z dôvodu nevyčerpanej dovolenky za rok 2018, kde bude čerpanie v roku 2019. Bonusy a odmeny zamestnancov budú vyplatené v roku 2019. Rezerva na nevyfaktúrované dodávky je tvorená z dôvodu zaúčtovania nákladov, ktoré vznikli v r. 2018, za ktoré sa očakávajú faktúry v r. 2019.

11. ZÁVÄZKY

Informácie o záväzkoch

26

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
---------------	-----------------------	--

Dlhodobé záväzky spolu	3 013 836	3 022 483
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	3 013 836	3 022 483
Krátkodobé záväzky spolu	955 855	3 746 353
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	954 415	3 710 790
Záväzky po lehote splatnosti	1 440	35 563

Záväzky zabezpečené záložným právom / zárukou v prospech veriteľa: neevidujeme.

Záväzky voči spriazneným osobám (vrátane finančných záväzkov) v roku 2018 boli 3 174 658 EUR, za rok 2017 záväzky voči spriazneným osobám boli v sume 5 572 535 EUR.

12. ODLOŽENÁ DAŇ Z PRÍJMOV

Informácie o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	736 577	282 882
odpočítateľné	736 577	282 882
zdaniteľné		
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	965 239	905 407
odpočítateľné	965 239	905 407
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	357 381	249 541
Uplatnená daňová pohľadávka	0	0
Zaučtovaná ako náklad	-107 841	-249 541
Zaučtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok		
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaučtovaná ako náklad		
Zaučtovaná do vlastného imania		
Iné		

13. INFORMÁCIE O ZÁVAZKOCH ZO SOCIÁLNEHO FONDU

Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	22 483	5 158
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	30 664	32 126
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	19 542
Tvorba sociálneho fondu spolu	30 664	51 668
Čerpanie sociálneho fondu	-39 311	-34 343
Konečný zostatok sociálneho fondu	13 836	22 483

14. BANKOVÉ ÚVERY A FINANČNÉ VÝPOMOCI

Informácie o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

29.1

Názov položky (Bežné obdobie)	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé bankové úvery						
Dlhodobý úver od materskej spoločnosti	EUR	0,601	2020	3 000 000	3 000 000	3 000 000
Krátkodobé bankové úvery						

29.2

Názov položky (Minulé obdobie)	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé pôžičky						
Dlhodobý úver od materskej spoločnosti	EUR	0,62	2020	3 000 000	3 000 000	3 000 000
Krátkodobé pôžičky						
Krátkodobé finančné výpomoci						

15. ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív

31

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	186 990	218 594
Nájomné	186 990	218 594
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	34 676	34 579
Úroky z úveru	3 072	2 975
Nájomné	31 604	31 604
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
		0
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0

16. LÍZING (SPOLOČNOSŤ JE NÁJOMCOM)

Informácie o majetku prenajatom formou operatívneho prenájmu:

K 31.12.2018 má spoločnosť uzatvorenú zmluvu na operatívny prenájom dvoch osobných motorových vozidiel, ktorých obstarávacia cena u prenajímateľa spolu je 50 841 EUR.

17. PODMIENENÉ ZÁVÄZKY A AKTÍVA, PODSÚVAHOVÉ POLOŽKY

Informácie o podsúvahových položkách

42

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Prenajatý majetok		
Majetok v nájme (operatívny prenájom)	50 841	50 841
Majetok prijatý do úschovy		
Pohľadávky z derivátov		
Závázky z opcí derivátov		
Odpísané pohľadávky		
Pohľadávky z leasingu		
Závázky z leasingu		
Iné položky		

Spoločnosť sídli v prenajatých priestoroch spoločnosti AUPARK Tower Košice, s.r.o. na ulici Protifašistických bojovníkov 11, Košice. Štvrťročné nájomné bolo k 31. decembru 2018 vo výške 142 973 EUR. Nájomná zmluva je platná do 30.11.2020 s možnosťou uplatnenia opcie 12 mesiacov pred ukončením doby nájmu. Nájomné sa platí kvartálne, za rok 2018 bolo vo výške 571 892 EUR a bolo dohodnuté za obvyklých trhových podmienok. Ostatné náklady spojené s nájmom za rok 2018 predstavovali výšku 189 918 EUR. Majetok nie je vedený na podsúvahe. Ku dňu zostavenia účtovnej závierky je dohodnuté nájomné na rok 2019 v sume 582 186 EUR. (Sumy sú uvedené bez DPH.)

18. VÝNOSY A NÁKLADY

Tržby

Informácie o tržbách

35

Oblasť odbytu	Účtovné a administratívne služby	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Nemecko	2 351 110	2 478 880
Španielsko	1 310 968	1 394 761
Švajčiarsko	1 528 656	1 403 783
Poľsko	1 051 293	1 222 531
Slovensko	0	0
Belgicko	442 420	525 581
Maďarsko	295 510	297 157
Rumunsko	548 458	548 374
Grcko	715 110	737 018
Rakusko	385 690	398 849
Bulharsko	254 582	253 572
Francúzsko	3 082 912	1 157 787
Azerbajdžan	172 905	259 707
Taliano	285 951	286 978
Chorvátsko	238 771	236 734
Česko	256 127	242 292
Srbsko	361 867	367 822
Moldavsko	166 623	159 902
Slovinsko	137 524	128 914
Holandsko	1 406	0
Rusko	0	44 592
Veľká Británia	0	3 000 000
Ostatné	0	
Spolu	13 587 882	15 145 233

Vo výnosoch ďalej spoločnosť eviduje dotácie na prevádzkové účely prijaté zo štátneho rozpočtu vo výške 479 920 EUR v roku 2017. O výnosoch z dotácií v r. 2018 spoločnosť neúčtovala.

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

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

37

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Finančné výnosy, z toho:	12 762	50 206
Kurzové zisky, z toho:	12 762	48 800
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
Ostatné významné položky finančných výnosov	0	1 406
Výnosové úroky	0	0

Informácie o čistom obrate

38

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	13 587 882	15 145 233
Tržby za tovar		
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	13 587 882	15 145 233

Náklady

Informácie o nákladoch

39

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	3 482 472	3 787 047
Náklady voči auditorovi, auditorskej spoločnosti	18 741	46 800
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	18 741	46 800
iné uisťovacie auditorské služby	0	0
súvisiace auditorské služby		

daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		
nájomné	786 318	774 163
cestovné	453 943	691 710
konzultačné služby	1 618 617	1 486 099
rôzne iné služby	604 853	788 275
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	429 735	288 781
Ostatné náklady (tvorba OP, rezervy)	429 735	288 781
Finančné náklady, z toho:	50 409	51 488
Kurzové straty, z toho:	22 550	18 710
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	27 859	32 778
nákladové úroky pre prepojené ÚJ	22 067	19 268
ostatné finančné náklady	5 792	13 510
Mimoriadne náklady, z toho:		

Dane z príjmov

Informácie o daniach z príjmov

41

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	352 133	x	x	2 235 779	x	x
teoretická daň	x	73 948	21%	x	469 514	21%
Daňovo neuznané náklady	670 152	140 732	21%	348 741	73 236	21%
Výnosy nepodliehajúce dani	0	0	21%	0	0	21%
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky	0	0	21%	-1 188 290	-249 541	21%
Umorenie daňovej straty	0	0	21%	0	0	21%
Zmena sadzby dane	0	0	21%	36 762	7 720	21%
Iné	0	0	21%	-499 765	-104 951	21%
Spolu	1 022 285	214 680	21%	933 227	195 978	21%
Splatná daň z príjmov	x	322 521	21%	x	445 519	21%

Odložená daň z príjmov	x	-107 841	21%	x	-249 541	21%
Celková daň z príjmov	x	214 680	21%	x	195 978	21%

Spoločnosť v r. 2017 uplatnila daňovú úľavu podľa zákona č. 595/2003 Z.z. v sume 104 951 EUR.

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

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

19. INFORMÁCIE O SPRIAZNENÝCH OSOBÁCH

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

Náklady a výnosy voči spriazneným osobám					Rok	
Druh	Kod	Partner	Spriaznená osoba	Krajina	2018	2017
Náklady na služby	3	AZ01	Holcim (Azerbaijan) OJSC	AZE	0	104 145
	3	CA31	LAFARGE CANADA (WEST)	CAN	4 196	52 732
	3	DE70	Holcim (Süddeutschland) GmbH	GER	38 422	34 739
	3	ES28	HOLCIM SERVICES EMEA, S.L.	ESP	487 089	485 426
	3	HGSX	Holcim Group Services Ltd	CHE	207 285	148 628
	3	HO3E	Lafarge SA	FRA	473	0
	3	HU50	LAFARGE CEMENT MAGYARORSZAG KFT	HUN	0	0
	3	CH01	Holcim (Schweiz) AG	CHE	439 982	327 893
	3	RO01	Holcim (Romania) SA	ROM	246 183	278 932
	3	RS51	Lafarge Beočinska fabrika cementa	SRB	0	364
	3	RU02	HOLCIM CM OOO	RUS	19 936	23 775
	Náklady na služby Total				1 443 567	1 456 633
Výnosy za služby	3	AT61	Lafarge Cement CE Holding GmbH	AUT	3 000	0
	3	AT62	Lafarge Zementwerke GmbH	AUT	382 690	398 849
	3	AZ01	Holcim (Azerbaijan) OJSC	AZE	172 905	259 707
	3	BE01	Holcim (Belgique) SA	BEL	442 420	525 581
	3	BG01	HOLCIM (BULGARIA) AD	BGR	254 582	253 572
	3	CC60	Technical Center Europe-Africa	FRA	210 386	187 247
	3	CZ50	Lafarge Cement A.S.	CZ	256 127	242 292
	3	DE01	Holcim (Deutschland) GmbH	GER	1 982 489	2 090 155
	3	DE03	Holcim Beton und Zuschlagstoffe GmbH	GER	0	13 710
	3	DE70	Holcim (Süddeutschland) GmbH	GER	368 621	375 015
	3	ES01	HOLCIM (ESPAÑA), S.A.	ESP	0	514 394
	3	ES11	LAFARGE CEMENTOS, S.A.U.	ESP	1 089 876	377 222
	3	ES12	LAFARGE ARIDOS Y HORMIGONES S.A.U.	ESP	0	251 482
	3	ES28	HOLCIM SERVICES EMEA, S.L.	ESP	134 698	152 779
	3	ES29	LAFARGEHOLCIM MEA IT	ESP	86 394	98 884
	3	FR32	HOLCIM HAUT-RHIN	FRA	325 703	329 310
	3	FR76	Lafarge France	FRA	1 670 272	0
	3	GB01	AGGREGATE INDUSTRIES UK LTD	GB	0	3 000 000
	3	GR03	LAVA Mining & Quarrying S.A.	GRE	37 858	0
	3	GR06	HERACLES GENERAL CEMENT CO	GRE	485 578	737 018
	3	GR07	Lafarge Beton Industrial Comme	GRE	191 674	0
	3	HFIN	HOLDERFIN B.V.	NL	1 406	0
	3	HGSX	Holcim Group Services Ltd	CHE	498 278	359 467
	3	HO3E	LAFARGE, S. A.	FRA	876 551	641 230
	3	HR01	HOLCIM (HRVATSKA) D.O.O.	CRO	238 771	236 734
	3	HU19	Nyerges Real 2012 Kft.	HUN	10 430	4 800
	3	HU20	Osteuropäische Zementbeteiligungs G	HUN	53 362	50 400
	3	HU22	HMO 2014 Kft.	HUN	6 496	6 000

	3	HU50	LAFARGE CEMENT MAGYARORSZAG KFT	HUN	225 222	235 957
	3	CH01	Holcim (Schweiz) AG	CHE	1 030 378	1 044 316
	3	IT01	HOLCIM (ITALIA) S.P.A.	ITA	285 951	286 978
	3	MD02	LAFARGE CIMENT MOLDOVA, S.A.	MLD	166 623	159 902
	3	PL12	LAFARGE CEMENT S.A.	PLN	1 051 293	1 222 531
	3	RO01	Holcim (Romania) SA	ROM	548 458	548 374
	3	RS51	Lafarge Beočinska fabrika cementa	SRB	361 867	367 822
	3	RU03	OOO Holcim (RUS)	RUS	0	44 592
	3	SI04	LAFARGE CEMENT D.O.O.	SLV	137 524	128 914
Výnosy za služby Total					13 587 882	15 145 233
Výnosy za úroky	8				0	0
Výnosy za úroky Total					0	0
Náklady na úroky	8	BABX	Holcim Auslandbeteiligungs GmbH	GER	18 287	19 268
	8	HFIN	HOLDERFIN B.V.	NL	3 781	0
Náklady na úroky Total					22 068	19 268
Náklady 501	1	RO01	Holcim (Romania) SA	ROM	738	738
Náklady 501 Total					738	738

Konečný stav závazkov a pohľadávok ku 31.12.					
Druh	Účet	Partner	2018	2017	
Pohľadávky	311	HMO 2014 Kft.	353,72	500,00	
		Holcim (AZERBAIJAN) OJSC	30 033,78	56 250,05	
		Holcim (Belgique) SA	-86 774,20	102 902,35	
		HOLCIM (BULGARIA) AD	12 003,25	66 394,48	
		Holcim (Deutschland) GmbH	338 538,62	506 317,01	
		LAFARGE BETON ABEE	30 794,43	0,00	
		HOLCIM (HRVATSKA) D.O.O.	39 686,23	42 177,34	
		HOLCIM (ITALIA) S.P.A.	34 881,85	92 923,09	
		Holcim (Romania) SA	48 325,83	247 530,99	
		HOLCIM (SCHWEIZ) AG	53 701,60	318 524,95	
		Holcim (Süddeutschland) GmbH	45 569,40	117 001,73	
		LAFARGEHOLCIM FRANCE	1 670 272,00	0,00	
		Lafarge Cement CE Holding GmbH	3 000,00	0,00	
		Holcim Group Services Ltd	386 101,61	-10 326,07	
		HOLCIM HAUT-RHIN	979,03	146 680,99	
		HOLCIM SERVICES EMEA, S.L.	43 824,51	1 353,75	
		ΛABA A.E.	6 082,35	0,00	
		Lafarge Beočinska fabrika cementa	29 381,44	87 684,40	
		Lafarge Cement a.s.	39 449,94	28 492,88	
		LAFARGE CEMENT D.O.O.	26 279,85	57 760,01	
		LAFARGE CEMENT MAGYARORSZAG KFT	12 264,75	16 113,53	
		LAFARGE CEMENTOS, S.A.U.	0,00	0,00	
		LAFARGE ZEMENTWERKE GMBH	64 076,27	64 356,38	
		Nyerges Real 2012 Kft.	567,97	400,00	
		Osteuropäische Zementbeteiligungs G	2 905,91	4 200,00	
		LAFARGE CEMENT S.A.	33 535,94	457 800,23	
		SA TECHNICAL CENTER EUROPA AFRICA	48 877,68	41 258,66	
		LAFARGE CIMENT MOLDOVA, S.A.	9 091,40	13 282,80	

	HERACLES GENERAL CEMENT CO	191 495,47	151 888,00
	AGGREGATE INDUSTRIES UK LTD	0,00	3 000 000,00
	Holcim Beton und	0,00	13 709,74
	LAFARGE S. A.	316 297,16	239 513,36
	LafargeHolcim ESPAÑA, SAU	191 124,67	205 316,04
	LAFARGEHOLCIM MEA IT	23 124,30	28 276,92
311 Total		3 645 847	6 098 284
315009	Ostatné-regrouping	0	7 823
315009 Total		0	7 823
351000	HOLDERFIN B.V.	864 030	0
351000 Total		864 030	0
378100	Holcim Group Services Ltd	0	25 516
	LAFARGE, S. A.	0	125 570
	Ostatné	86 774	21 678
378100 Total		86 774	172 764
Obchodne pohľadávky spolu		3 732 621	6 278 871
Pohľadávky		4 596 651	6 278 871
Zaväzky			
326000		0	0
326000 Total		0	0
321903	Ostatné	49	0
		0	0
		0	0
321903 Total		49	0
321000	Holcim (Romania) S.A.	0	18 870
	Holcim (RUS) Construction Materials	0	3 793
	HOLCIM (SCHWEIZ) AG	35 758	56 429
	HOLDERFIN B.V.	795	0
	Holcim Group Services Ltd	15 804	-1 829
	HOLCIM SERVICES EMEA S.L.	35 478	-5 994
	Lafarge BFC	0	364
321000 Total		87 836	71 632
32 Ostatne	Ostatne	86 774	18 487
32 Ostatné Total		86 774	18 487
Obchodne zaväzky spolu		174 659	90 119
361000	HOLCIM EMERGING EUROPE SE	0	0
	HOLDERFIN B.V.	0	2 482 416
361000 Total	záväzky	0	2 482 416
471000	HOLCIM AUSLANDBETEILIGUNGS GMBH	3 000 000	3 000 000
471000 Total	úver	3 000 000	3 000 000
Zaväzky Total		3 174 659	5 572 535

20. INFORMÁCIE O ZMENÁCH VLASTNÉHO IMANIA

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	2 410 000				2 410 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					0
Zmena základného imania					0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					0
Emisné ážio					0
Ostatné kapitálové fondy					0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					0
Zákonný rezervný fond	38 511			101 990	140 501
Nedeliteľný fond					0
Štatútne fondy a ostatné fondy					0
Nerozdelený zisk minulých rokov	837 625	0		1 937 811	2 775 436

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ 2 0 2 3 8 9 0 4 2 9

IČO 4 7 4 4 8 0 2 4

LafargeHolcim European Business Services s.r.o.

Neuhrazená strata minulých rokov	-4 789 978	0		0	-4 789 978
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	2 039 801	137 453	0	-2 039 801	137 453
Vyplatené dividendy					0
Ostatné položky vlastného imania					0
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa					0
SPOLU	535 959	137 453	0	0	673 413
Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie					
Položka vlastného imania	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	2 005 000	405 000			2 410 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					0
Zmena základného imania					0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					0
Emisné ážio					0
Ostatné kapitálové fondy					0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					0
Zákonný rezervný fond		38 511			38 511
Nedeliteľný fond					0
Štatutárne fondy a ostatné fondy					0
Nerozdelený zisk minulých rokov		571 002		266 624	837 626
Neuhrazená strata minulých rokov	-1 116 085	-475 655		-3 198 238	-4 789 978
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-2 931 614	2 039 801	0	2 931 614	2 039 801
Vyplatené dividendy					0
Ostatné položky vlastného imania					0
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa					0
SPOLU	-2 042 699	2 578 659	0	0	535 959

Základné imanie bolo zvýšené v r. 2017 zo sumy 2 005 000 EUR na sumu 2 410 000 EUR ako dôsledok zlúčenia so zaniknutou spoločnosťou Holcim Emerging Europe Services s.r.o.

Zisk za rok 2017 bol preúčtovaný na účet nerozdelených ziskov. Časť 5 % zo zisku za rok 2017 bola použitá na tvorbu Rezervného fondu.

Vedenie spoločnosti navrhuje použiť zisk za rok 2018 na tvorbu rezervného fondu a na úhradu straty za predchádzajúce roky.

21. PREHĽAD O PEŇAŽNÝCH TOKOCH

Prehľad o peňažných tokoch bol spracovaný nepriamou metódou.

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

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

Vedenie spoločnosti rozhodlo v roku 2018 o zrušení časti prenajímanej plochy kancelárskych priestorov od apríla 2019. Z uvedeného dôvodu účtovná jednotka účtovala o tvorbe opravnej položky v sume 429 735 EUR.

Tabuľka č. 1 - Prehľad peňažných tokov

Názov položky	Označenie	Skutočnosť v eurách	
		Bežné účtovné obdobie	Minulé účtovné obdobie
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti			
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	352 133	2 235 779
A.1.	Nepenazné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	1 063 131	2 000 461
	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	545 547	546 784
	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)	-	-
	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)	-	-
	Zmena stavu rezerv (+/-)	134 206	201 866
	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	429 735	-
	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	(68 914)	1 228 984
	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)	-	-
	Úroky účtované do nákladov (+)	22 067	19 268
	Úroky účtované do výnosov (-)	-	-
	Kurzový zisk/strata vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-/+)	-	-
	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	490	(383)
	Ostatné položky nepenážného charakteru (+/-)	-	3 942
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti	241 910	(4 023 120)
	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	2 709 798	-4 160 699
	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	(2 475 098)	148 590
	Zmena stavu zásob (-/+)	7 210	-11 011
	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)	-	-
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S+A.1.+A.2.)	1 657 174	213 119
	Prijaté úroky (+)	-	-
	Výdavky na zaplatené úroky (-)	(22 067)	(19 268)
	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku (+)	-	-
	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku (-)	-	-
	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky (-/+)	(775 849)	(194 234)
	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)	-	-
	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)	-	-
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	859 258	(383)
Peňažné toky z investičnej činnosti			
	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-	-
	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	0	-
	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-)	-	-
	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)	-	383
	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	4 772	-
	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)	-	-
	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	(864 030)	-
	Príjmy zo splacania dlhodobých pozícií poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	-	-
	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pozícií poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	-	-
	Príjmy zo splacania pozícií poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pozícií poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	-	-
	Prijaté úroky (+)	-	-
	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku (+)	-	-
	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie (-)	-	-
	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie (-)	-	-
	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky (-)	-	-
	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	-	-
	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	-	-
	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	-	-
	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	-	-
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	(859 258)	383

Peňažné toky z finančnej činnosti

C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní	-	-
	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)	-	-
	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi (+)	-	-
	Prijaté peňažné dary (+)	-	-
	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)	-	-
	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)	-	-
	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)	-	-
	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky (-)	-	-
	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)	-	-
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti	-	-
	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)	-	-
	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)	-	-
	Príjmy z úverov (+)	-	-
	Výdavky na splácanie úverov (-)	-	-
	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)	-	-
	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	-	-
	Výdavky na úhradu záväzkov z finančného lízingu (-)	-	-
	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky (+)	-	-
	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky (-)	-	-
	Výdavky na zaplatené úroky (-)	-	-
	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku (-)	-	-
	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie (-)	-	-
	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie (+)	-	-
	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky (-)	-	-
	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)	-	-
	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)	-	-
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	-	-
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie penazných prostriedkov a penazných ekvivalentov (+/-) (súčet A+B+C)	0	0
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	-	-
F.	Stav penazných prostriedkov a penazných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	-	-
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k penazným prostriedkom a penazným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	-	-
H.	Zostatok penazných prostriedkov a penazných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-) (súčet D + E + G)	-	-