

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 2019 nenastala 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. Od bola zapísaná v obchodnom registri s účinnosťou od 01.02.2018

Hlavným predmetom činnosti je:

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

Informácie o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	314	338
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	327	310
počet vedúcich zamestnancov	10	12

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

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%	100%	0%
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). Konsolidovaná 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 2019 a do dňa zostavenia účtovnej závierky:

Konatelia:

Laszlo Mocsy, Moriczi ut. 13, Herceghalom H-2053, Maďarsko (od 01.01.2015 do 04.03.2020)

Lukas Schaerer, Emil-Rutti Weg 2, Zurich 8050, Švajčiarska konfederácia (od 30.01.2017 do 30.09.2019)

Egbert Chad Cayanga, Kukučínova 95/8, 040 01 Košice, Slovensko (od 26.02.2020)

Claudia Albertini, Opfikerstrasse 3, 8304 Wallisellen, Švajčiarska konfederácia (od 06.03.2020)

Prokuristi

Lea Bodnárová, Janitorová 7, 040 17 Košice, Slovensko

Tomáš Dubecký, Exnárova 7, 040 22 Košice, Slovensko (do 18.07.2019)

Alžbeta Kňaze Dolha, Slobody 13, 040 11, Košice, Slovensko (od 23.04.2020)

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí. Spoločnosť nevstúpila do konkurzu, splynutia, rozdelenia, premeny v r. 2019.

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 2018 bola schválená dňa 05. júna 2019.

3. VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A METÓDY

Účtovné zásady a metódy, ktoré spoločnosť používala pri zostavení účtovnej závierky za rok 2018 a 2019 sú nasledovné: Počas účtovného obdobia nenastala zmena účtovných zásad a účtovných metód. Pre účely zostavenia účtovnej závierky za roky 2018 a 2019 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
Oceniteľné 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
Budovy, Stavby	5	20%	rovnorné
Stroje, prístroje a zariadenia	5	20%	rovnorné
Dopravné prostriedky	8	12,50%	rovnorné
Inventár	5 až 6	16,67-20 %	rovnorné
Technické zhodnotenie prenajatej budovy	5	20%	rovnorné
Dlhodobý drobný majetok	3	33,33%	rovnorné

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

c) Finančný majetok

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

d) Pohľadávky

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

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

e) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

f) Záväzky

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

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

g) Rezervy

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

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

h) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

i) Vlastné imanie

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

Základné imanie spoločnosti sa 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 peňažnými či nepeňažnými vkladmi nad hodnotu základného imania, darmi, a pod.

Spoločnosť vytvára rezervný fond zo zisku bežného účtovného obdobia vykázaného v schválenej riadnej individuálnej účtovnej závierke (čistý zisk) za rok, v ktorom sa čistý zisk po prvý raz vytvorí, a to vo výške najmenej 5% z čistého zisku, nie však viac ako 10% základného imania a je povinná rezervný fond každoročne doplňať 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 významných 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
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		4 396						4 396
Prírastky		2 198						2 198
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	6 594	0	0	0	0	0	6 594
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	6 594	0	0	0	0	0	6 594
Stav na konci účtovného obdobia	0	4 396	0	0	0	0	0	4 396

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
Oprávky								
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	6 594	0	0	0	0	0	6 594

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 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	1 889 490						2 870 675
Prírastky			0				63 003		63 003
Úbytky		201 407	557 901						759 307
Presuny			62 473				-62 473		0
Stav na konci účtovného obdobia	0	779 778	1 394 062	0	0	0	530	0	2 174 370
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		556 015	930 091						1 486 106
Prírastky		141 469	286 292						427 761
Úbytky		50 823	243 750						294 573
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	646 661	972 633	0	0	0	0	0	1 619 294
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		150 584	279 151						429 735
Prírastky		0	0						0
Úbytky		150 584	279 151						429 735
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	274 586	680 248	0	0	0	0	0	954 834
Stav na konci účtovného obdobia	0	133 117	421 429	0	0	0	530	0	555 076

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	1 920 161						2 901 346
Prírastky									0
Úbytky			30 671						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
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

6

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	neexistuje sa
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	neexistuje 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 neexistovali a obstarávacía cena materiálu bola zaúčtovaná priamo do nákladov.

6. POHLADÁVKY

Informácie o vývoji opravnej položky k pohľadávkam:

Spoločnosť eviduje pohľadávky, u ktorých je pochybnosť úhrady v sume 114 535 EUR. Na uvedenú sumu boli vytvorené opravné položky.

Pohľadávky voči spriazneným osobám z obchodného styku sú vo výške 3 834 692 EUR. V predchádzajúcom období boli pohľadávky z obchodného styku vo výške 3 732 621 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 voči DÚJ a MÚJ	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločnikom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	341 423	0	341 423
Dlhodobé pohľadávky spolu	341 423	0	341 423
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	111 922	0	111 922
Obchodné pohľadávky voči podnikom v skupine DÚJ a MÚJ	3 445 735	503 492	3 949 227
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	1 395 524	0	1 395 524
Pohľadávky voči spoločnikom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	243 700	0	243 700
Iné pohľadávky	3 623	0	3 623
Krátkodobé pohľadávky spolu	5 200 504	503 492	5 703 996

Informácie o pohrádkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

17

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

7. FINANČNÉ ÚČTY

Informácie o krátkodobom finančnom majetku

18

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	0	0
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	0	0
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky terminované	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:	165 927	295 940
Nájomné	136 319	197 013
Software- licencie	22 787	60 114
Poistné	0	5 000
Ostatné	6 821	33 813
Prijmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Prijmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
PBO z refakturácie projektových nákladov	0	0
Nespotrebované poisťné	0	0

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	137 453
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	6 783
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	130 670
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spoľu	137 453

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:	30 331	26 698	0	-30 331	26 698
Rezerva na odchodné, odstupné	30 331	26 698		-30 331	26 698
Rezervy iné	0				0
Krátkodobé rezervy, z toho:	1 691 733	1 327 104	-1 619 613	0	1 399 224
Rezerva na nevyčerpanú dovolenku	224 025	279 219	-224 025		279 219
Rezerva na bonusy, odmeny	831 293	861 292	-831 293		861 292
Rezerva na nevyfaktúrované dodávky	124 639	186 593	-102 616		208 616
Rezerva na odstupné					0
Rezervy iné	511 776		-461 679		50 097

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:	472 126	30 331	0	-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	1 667 151	-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	0	511 776	0		511 776

Rezervy sú vytvorené z dôvodu nevyčerpanej dovolenky za rok 2019, kde bude čerpanie v roku 2020. Bonusy a odmeny pre zamestnancov budú vyplatené v roku 2020. Rezerva na nevyfaktúrované dodávky je tvorená z dôvodu zaúčtovania nákladov, ktoré vznikli v r. 2019, za ktoré sa očakávajú faktúry v r. 2020.

11. ZÁVÄZKY

Informácie o záväzkoch

26

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	6 836	3 013 836
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	6 836	3 013 836
Krátkodobé záväzky spolu	3 716 163	955 854
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	3 713 751	954 414
Záväzky po lehote splatnosti	2 412	1 440

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

Závazky voči spriazneným osobám (vrátane finančných záväzkov) v roku 2019 boli 3 007 086 EUR, za rok 2018 záväzky voči spriazneným osobám boli v sume 3 174 658 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:	493 964	736 577
odpočítateľné	493 964	736 577
zdaniteľné		
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	1 131 860	965 239
odpočítateľné	1 131 860	965 239
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpis		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	341 423	357 381
Uplatnená daňová pohľadávka	0	0
Zaučtovaná ako náklad	15 958	-107 841
Zaučtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok		
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaučtovaná ako náklad		
Zaučtovaná do vlastného imania		
Iné		

13. INFORMÁCIE O ZÁVÄZKOVÝCH ZO SOCIÁLNEHO FONDU

Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	13 836	22 483
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	29 156	30 664
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	29 156	30 664
Čerpanie sociálneho fondu	-36 156	-39 311
Konečný zostatok sociálneho fondu	6 836	13 836

14. BANKOVÉ ÚVERY A FINANČNÉ VÝPOMOCI

Informácie o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

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						
Krátkodobé bankové úvery						
Krátkodobé finančné výpomoci						
Krátkodobý úver od materskej spoločnosti	EUR	0,641	2020	3 000 000	3 000 000	3 000 000

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	0,611	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:	89 559	186 990
Nájomné	89 559	186 990
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	49 391	34 676
Úroky z úveru	2 664	3 072
Nájomné	46 726	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 31.12.2019 má spoločnosť uzatvorenú zmluvu na operatívny prenájom dvoch osobných motorových vozidiel, ktorých obstarávacia cena u prenajímateľa spolu je 47 207 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)	2 560 310	3 617 876
Majetok prijatý do úschovy		
Pohľadávky z derivátov		
Závazky z opcí derivátov		
Odpísané pohľadávky		
Pohľadávky z leasingu		
Závazky z leasingu		
Iné položky		

18. VÝNOSY A NÁKLADY**Tržby**

Informácie o tržbách

35

Oblasť odbytu	Účtovné a administratívne služby	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Azerbajdžan	184 479	172 905
Belgicko	469 874	442 420
Bulharsko	224 109	254 582
Česko	209 753	256 127
Francúzsko	3 027 551	3 082 912
Grcko	623 046	715 110
Holandsko	1 406	1 406
Chorvátsko	204 910	238 771
Maďarsko	252 446	295 510
Moldavsko	142 670	166 623
Nemecko	2 050 310	2 351 110
Poľsko	942 740	1 051 293
Rakusko	324 091	385 690
Rumunsko	458 892	548 458
Rusko	0	0
Slovensko	0	0
Slovinsko	103 010	137 524
Srbsko	321 054	361 867
Španielsko	1 052 055	1 310 968
Švajčiarsko	1 894 524	1 528 656
Taliansko	256 128	285 951
Veľká Británia	0	0
Ostatné	0	
Spolu	12 743 049	13 587 882

O výnosoch z dotácií v r. 2018 a 2019 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:	3 702	12 762
Kurzové zisky, z toho:	3 702	12 762
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
Ostatné významné položky finančných výnosov	0	0
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	12 743 049	13 587 882
Tržby za tovar		
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	12 743 049	13 587 882

Náklady

Informácie o nákladoch

39

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	3 215 783	3 482 472
Náklady voči audítorovi, auditorskej spoločnosti	88 999	18 741
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	88 999	18 741
iné uisťovacie auditorské služby	0	0
súvisiace auditorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neauditorské služby		
nájomné	568 470	786 318
cestovné	384 728	453 943
konzultačné služby	1 654 220	1 618 617
rôzne iné služby	519 366	604 853
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	114 535	429 735
Ostatné náklady (tvorba OP, rezervy)	114 535	429 735
Finančné náklady, z toho:	60 197	50 410
Kurzové straty, z toho:	22 547	22 550
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	37 650	27 860
nákladové úroky pre prepojené ÚJ	22 528	22 067
ostatné finančné náklady	15 123	5 793
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:	932 482	x	x	352 133	x	x
teoretická daň	x	195 821	21%	x	73 948	21%
Daňovo neuznané náklady	-374 024	-78 545	21%	1 153 763	242 290	21%
Výnosy nepodliehajúce dani	0	0	21%	0	0	21%
Vplyv nevykázaného odloženej daňovej pohľadávky	75 993	15 958	21%	-513 526	-107 840	21%
Umorenie daňovej straty	-15 860	-3 331	21%	0	0	21%
Zmena sadzby dane	0	0	21%	0	0	21%
Iné	512 281	107 579	21%	29 916	6 282	21%
Spolu	1 130 873	237 483	21%	1 022 287	214 680	21%
Splatná daň z príjmov	x	221 525	24%	x	322 521	92%
Odložená daň z príjmov	x	15 958	2%	x	-107 841	-31%
Celková daň z príjmov	x	237 483	25%	x	214 680	61%

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	2019	2018
Náklady na služby	3	AZ01	Holcim (Azerbaijan) OJSC	AZE	0	0
	3	CA31	LAFARGE CANADA (WEST)	CAN	0	4 196
	3	DE70	Holcim (Süddeutschland) GmbH	GER	0	38 422
	3	ES28	LafargeHolcim IT EMEA, S.L.	ESP	455 681	487 089
	3	HGSX	Holcim Group Services Ltd	CHE	210 856	207 285
	3	HO3E	Lafarge SA	FRA	0	473
	3	CH01	Holcim (Schweiz) AG	CHE	355 348	439 982
	3	LHGH	LafargeHolcim Global Hub Servi	IND	298 895	0
	3	MD02	Lafarge Ciment (Moldova) S.A.	MLD	4 868	0
	3	RO01	Holcim (Romania) SA	ROM	207 246	246 183
	3	RS51	Lafarge Beočinska fabrika cementa	SRB	0	0
	3	RU02	Holcim (Rus) CM OJSC	RUS	19 939	19 936
Náklady na služby Total					1 552 834	1 443 567

Výnosy za služby	3	AT61	Lafarge Cement CE Holding GmbH	AUT	0	3 000
	3	AT62	Lafarge Zementwerke GmbH	AUT	324 091	382 690
	3	AZ01	Holcim (Azerbaijan) OJSC	AZE	184 479	172 905
	3	BE01	Holcim (Belgique) SA	BEL	469 874	442 420
	3	BG01	HOLCIM (BULGARIA) AD	BGR	224 109	254 582
	3	CC60	Technical Center Europe-Africa	FRA	36 061	210 386
	3	CZ50	Lafarge Cement A.S.	CZ	209 753	256 127
	3	DE01	Holcim (Deutschland) GmbH	GER	1 742 079	1 982 489
	3	DE03	Holcim Kies und Splitt GmbH	GER	0	0
	3	DE70	Holcim (Süddeutschland) GmbH	GER	308 231	368 621
	3	ES01	HOLCIM (ESPAÑA), S.A.	ESP	0	0
	3	ES11	LafargeHolcim ESPAÑA, S.A.U.	ESP	894 585	1 089 876
	3	ES12	LAFARGE ARIDOS Y HORMIGONES S.A.U.	ESP	0	0
	3	ES28	LafargeHolcim IT EMEA, S.L.	ESP	113 651	134 698
	3	ES29	LAFARGEHOLCIM MEA IT	ESP	43 819	86 394
	3	FR32	HOLCIM HAUT-RHIN	FRA	288 117	325 703
	3	FR76	Lafarge France	FRA	1 941 047	1 670 272
	3	GB01	AGGREGATE INDUSTRIES UK LTD	GB	0	0
	3	GR03	LAVA Mining & Quarrying S.A.	GRE	33 290	37 858
	3	GR06	HERACLES GENERAL CEMENT CO	GRE	421 214	485 578
	3	GR07	Lafarge Beton Industrial Comme	GRE	168 543	191 674
	3	HFIN	HOLDERFIN B.V.	NL	1 406	1 406
	3	HGSX	Holcim Group Services Ltd	CHE	1 022 041	498 278
	3	HO3E	LAFARGE, S. A.	FRA	762 326	876 551
	3	HR01	HOLCIM (HRVATSKA) D.O.O.	CRO	204 910	238 771
	3	HU19	Nyerges Real 2012 Kft.	HUN	8 910	10 430
	3	HU20	Osteuropäische Zementbeteiligungs G	HUN	45 586	53 362
	3	HU22	HMO 2014 Kft.	HUN	5 549	6 496
	3	HU50	LAFARGE CEMENT MAGYARORSZAG KFT	HUN	192 402	225 222
	3	HTEC	Holcim Technology Ltd	CHE	9 625	0
	3	CH01	Holcim (Schweiz) AG	CHE	862 858	1 030 378
	3	IT01	HOLCIM (ITALIA) S.P.A.	ITA	256 128	285 951
	3	MD02	LAFARGE CIMENT MOLDOVA, S.A.	MLD	142 670	166 623
	3	PL12	LAFARGE CEMENT S.A.	PLN	942 740	1 051 293
	3	RO01	Holcim (Romania) SA	ROM	458 892	548 458
	3	RS51	Lafarge Beočinska fabrika cementa	SRB	321 054	361 867
	3	RU03	OOO Holcim (RUS)	RUS	0	0
	3	SI04	LAFARGE CEMENT D.O.O.	SLV	103 010	137 524
Výnosy za služby Total					12 743 049	13 587 882
Výnosy za úroky	8				0	0
Výnosy za úroky Total					0	0
Náklady na úroky	8	BABX	Holcim Auslandbeteiligungs GmbH	GER	18 637	18 286
	8	HFIN	HOLDERFIN B.V.	NL	3 891	3 781
Náklady na úroky Total					22 528	22 067
Náklady tovar a materiál	1	CH01	Holcim (Schweiz) AG	CHE	0	415
Náklady tovar a materiál Total					0	415

Konečný stav záväzkov a pohľadávok ku 31.12. voči prepojeným osobám					
Druh	Účet	Partner	2019	2018	
Pohľadávky	311	HMO 2014 Kft.	581,25	353,72	
		Holcim (AZerbaiian) OJSC	65 178,47	30 033,78	
		Holcim (Belgique) SA	49 909,85	-86 774,20	
		HOLCIM (BULGARIA) AD	28 609,78	12 003,25	
		Holcim (Deutschland) GmbH	346 827,50	338 538,62	
		LAFARGE BETON ABEE	20 442,25	30 794,43	
		HOLCIM (HRVATSKA) D.O.O.	21 194,67	39 686,23	
		HOLCIM (ITALIA) S.P.A.	37 249,40	34 881,85	
		Holcim (Romania) SA	-5 440,26	48 325,83	
		HOLCIM (SCHWEIZ) AG	51 442,06	53 701,60	
		Holcim (Süd Deutschland) GmbH	53 239,74	45 569,40	
		LAFARGEHOLCIM FRANCE	1 944 580,00	1 670 272,00	
		Lafarge Cement CE Holding GmbH	0,00	3 000,00	
		Holcim Group Services Ltd	294 675,23	386 101,61	
		HOLCIM HAUT-RHIN	39 612,19	979,03	
		LafargeHolcim IT EMEA, S.L.	7 499,52	43 824,51	
		AABA A.E.	6 696,91	6 082,35	
		Lafarge Beočinska fabrika cementa	45 597,13	29 381,44	
		Lafarge Cement a.s.	21 737,02	39 449,94	
		LAFARGE CEMENT D.O.O.	38 055,48	26 279,85	
		LAFARGE CEMENT MAGYARORSZAG KFT	35 813,07	12 264,75	
		LAFARGE CEMENTOS, S.A.U.	0,00	0,00	
		LAFARGE ZEMENTWERKE GMBH	46 152,03	64 076,27	
		Nyerges Real 2012 Kft.	933,33	567,97	
		Osteuropäische Zementbeteiligungs G	15 905,44	2 905,91	
		LAFARGE CEMENT S.A.	209 616,49	33 535,94	
		SA TECHNICAL CENTER EUROPA AFRICA	0,00	48 877,68	
		LAFARGE CIMENT MOLDOVA, S.A.	12 724,84	9 091,40	
		HERACLES GENERAL CEMENT CO	51 088,34	191 495,47	
		LAFARGE S. A.	248 627,15	316 297,16	
		LafargeHolcim ESPAÑA, SAU	137 494,57	191 124,67	
		LAFARGEHOLCIM MEA IT	0,00	23 124,30	
		Holcim Technology Ltd	3 208,40	0,00	
		Ostatné a regrouping	5 440,26	86 774	
		311 Total		3 834 692	3 732 621
		315	Ostatné	0	0
	315009 Total			0	0
		351000	HOLDERFIN B.V.	1 395 501	864 030
			LAFARGE SERVICES GmbH	22	0
	351000 Total			1 395 524	864 030
		378100	Ostatné	0	0
	378100 Total			0	0
	Obchodne pohľadávky spolu			3 834 692	3 732 621
Pohľadávky Total			5 230 216	4 596 651	
Zavázky	326000	Ostatné nevymenované dodávky	0	0	
	326000 Total		0	0	
	321903	Ostatné	0	49	
	321903 Total		0	49	
	321000	HOLCIM (SCHWEIZ) AG	0	35 758	
		HOLDERFIN B.V.	0	795	
		Holcim Group Services Ltd	0	15 804	
		HOLCIM SERVICES EMEA S.L.	0	35 478	
	321000 Total	Závázky voči prepojeným osobám	0	87 836	
	32 Ostatne	Ostatné	5 440	86 773	
	32 Ostatné Total		5 440	86 773	
	Obchodne zavázky spolu			5 440	174 658
	361000	HOLCIM AUSLANDBETEILIGUNGS GMBH	3 000 000	0	
		HOLDERFIN B.V.	1 646	0	
361000 Total	Závázky voči prepojeným osobám (úver)	3 001 646	0		
471000	HOLCIM AUSLANDBETEILIGUNGS GMBH	0	3 000 000		
471000 Total	Dlhodobé záväzky voči prepojeným osobám (úver)	0	3 000 000		
Zavázky Total			3 007 086	3 174 658	

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	140 501	6 783			147 284
Nedeliteľný fond					0
Štatútne fondy a ostatné fondy					0
Nerozdelený zisk minulých rokov	2 775 436	130 670			2 906 106
Neuhradená strata minulých rokov	-4 789 978	0			-4 789 978
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	137 453	694 999	0	-137 453	694 999
Vyplatené dividendy					0
Ostatné položky vlastného imania					0
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa					0
SPOLU	673 412	832 453	0	-137 453	1 368 411

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce 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	1 937 811			2 775 436
Neuhradená 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	2 177 254	0	-2 039 801	673 412

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 2018 bol preúčtovaný na účet nerozdelených ziskov. Časť 5 % zo zisku za rok 2018 bola použitá na tvorbu Rezervného fondu.

Vedenie spoločnosti navrhuje použiť zisk za rok 2019 na tvorbu rezervného fondu a na úhradu strát minulých období.

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

Na konci roku 2019 sa prvýkrát objavili správy z Číny týkajúce sa COVID-19 (Coronavirus). V prvých mesiacoch roku 2020 sa vírus rozšíril do celého sveta a negatívne ovplyvnil mnoho krajín.

Pandémia COVID-19 zasiahla tak ako iné spoločnosti aj spoločnosť LafargeHolcim European Business Services s.r.o. Z dôvodu bezpečnostných opatrení zamestnanci spoločnosti od polovice marca 2020 pracujú z domu na tzv. "home office" v snahe, aj za mimoriadnych podmienok, plnohodnotne poskytovať služby zákazníkom. Vzhľadom na to, že spoločnosť je orientovaná na poskytovanie služieb v skupine LafargeHolcim zameriavajúcej sa na produkciu cementu, betónu a iných stavebných materiálov, ďalší vývoj v spoločnosti bude značne ovplyvnený dopadom krízy na skupinu. Súčasná predpoveď od skupinového manažmentu naznačuje výrazný pokles celosvetového predaja stavebných materiálov, čo môže spôsobiť sekundárny pokles dopytu po službách našej spoločnosti v druhej polovici roka 2020.

Manažment spoločnosti pozorne monitoruje situáciu a hľadá spôsoby, ako minimalizovať dopad na spoločnosť. Spoločnosť začala s prípravou plánu opatrení, ktoré budú reagovať na vzniknutú situáciu a zmiernenie dopadov pandémie na spoločnosť aj na zamestnancov. Pretože sa situácia stále vyvíja, v dobe prípravy účtovnej závierky za rok 2019 nie je možné poskytnúť kvantitatívne odhady potenciálneho vplyvu súčasnej situácie na účtovnú jednotku. Akýkoľvek negatívny vplyv resp. straty zahrnie účtovná jednotka do účtovníctva a účtovnej závierky v roku 2020.

V období od dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, do dňa zostavenia účtovnej závierky v spoločnosti nastali zmeny vo funkciách konateľov a prokuristu. Zmeny sú uvedené v prvej časti Poznámok.

Prehľad o peňažných tokoch
za rok končiaci: 31.12.2019
(v EUR)

Ozna- čenie	Názov položky	Skutočnosť v EUR	
		Bežné účtovné	Minulé účtovné
		obdobie	obdobie
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti			
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	932 482	352 133
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A.1.1. až A.1.13) (+/-)	316 180	1 063 131
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	429 960	545 547
A.1.2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)		
A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	-296 141	134 206
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	114 535	429 735
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	47 297	-68 914
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	22 529	22 067
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)		
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)		
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)		
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)		
A.1.13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)	-2 000	490
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu (rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov) na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti	-379 127	241 910
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-132 435	2 709 798
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-246 692	-2 475 098
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)		7 210
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S+A.1.+A.2.)	869 535	1 657 174
A.3.	Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti (+)		
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančnej činnosti (-)	-22 529	-22 067
A.5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku (+)		
A.6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti (-)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S + A.1. až A.6.)	847 006	1 635 107
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-289 509	-775 849
A.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S + A.1. až A.9.)	557 497	859 258
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)		
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-63 003	
B.3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-)		
B.4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)	37 000	4 772
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)		
B.6.	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 (+)		
B.7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	-531 494	-864 030
B.8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B.9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B.10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B.11.	Príjmy z prenájmu súboru hneuteľného a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (+)		
B.12.	Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B.13.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B.14.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)		
B.15.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)		
B.16.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)		
B.17.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.18.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.19.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.20.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B.1. až B.20.)	-557 497	-859 258

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