

---

## **DOLKAM Šuja, a.s.**

---

### **VÝROČNÁ SPRÁVA A DODATOK SPRÁVY NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA K 31. DECEMBRU 2019**

**DODATOK SPRÁVY NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA  
k výročnej správe spoločnosti**

**D O L K A M Šuja, a.s.**

**k 31. decembru 2019**

Identifikačné údaje:

|                                                |                                               |
|------------------------------------------------|-----------------------------------------------|
| Obchodné meno spoločnosti:                     | D O L K A M Šuja, a.s.                        |
| IČO:                                           | 31 561 870                                    |
| Sídlo spoločnosti:                             | Šuja, Rajec 015 01                            |
| Overované obdobie:                             | Rok končiaci sa 31. decembra 2019             |
| Dátum vyhotovenia správy:                      | 29. apríla 2020                               |
| Audítorská spoločnosť:<br>Licencia SKAU č. 236 | Mazars Slovensko, s.r.o.                      |
| Zodpovedný audítor:                            | Ing. Rastislav Begán<br>Licencia UDVA č. 1001 |

## DODATOK SPRÁVY NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

**Akcionárom, predstavenstvu a dozornej rade spoločnosti D O L K A M Šuja, a.s. a výboru pre audit,  
resp. dozornej rade vykonávajúcej činnosti výboru pre audit:**

Overili sme účtovnú závierku spoločnosti D O L K A M Šuja, a.s. (ďalej aj „Spoločnosť“) k 31. decembru 2019, uvedenú na strane 14 výročnej správy Spoločnosti, ku ktorej sme dňa 9. marca 2020 vydali správu nezávislého audítora, ktorá sa nachádza na strane 15 výročnej správy Spoločnosti. Tento dodatok sme vypracovali v zmysle § 27 odsek 6 zákona č. 423/2015 Z.z. o štatutárnom audite a o zmene a doplnení zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o štatutárnom audite“).

Na základe vykonaných prác opísaných v časti II správy nezávislého audítora - Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe, podľa nášho názoru:

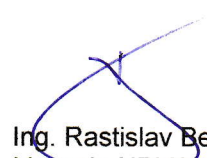
- informácie uvedené vo výročnej správe Spoločnosti D O L K A M Šuja, a.s. zostavenej za rok 2019 sú v súlade s jej účtovnou závierkou za daný rok,
- výročná správa obsahuje informácie podľa zákona o účtovníctve.

Okrem toho, na základe našich poznatkov o účtovnej jednotke a situácii v nej, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, sme povinní uviesť, či sme zistili významné nesprávnosti vo výročnej správe. V tejto súvislosti konštatujeme, že sme nezistili významné nesprávnosti vo výročnej správe.

Bratislava, 29. apríla 2020



Mazars Slovensko, s.r.o.  
Licencia SKAU č. 236



Ing. Rastislav Begán  
Licencia UDVA č. 1001

**D O L K A M Šuja a.s.**  
**so sídlom Šuja, 015 01 Rajec**

---



**VÝROČNÁ SPRÁVA**  
**akciovej spoločnosti D O L K A M Šuja a.s.**  
**za rok 2019**

Šuja, Marec 2020

## O b s a h :

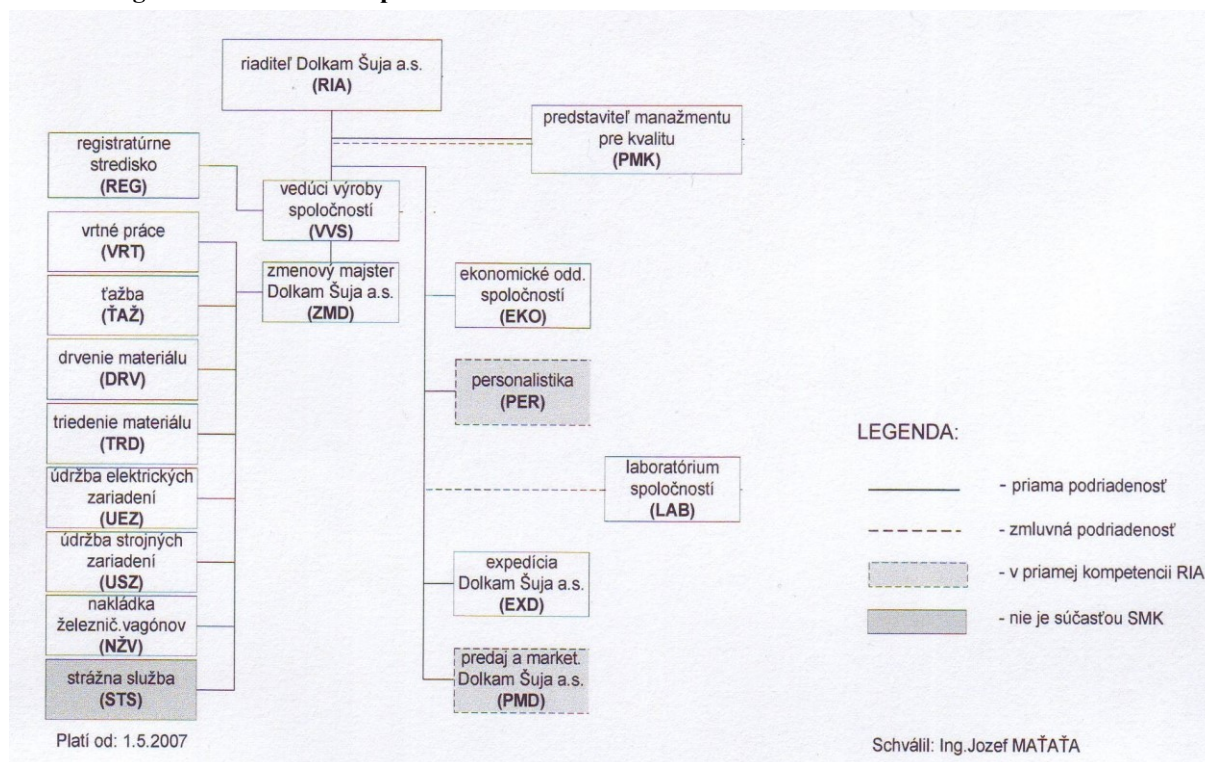
|       |                                                                                                                                            |    |
|-------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|
| 1.    | ÚVOD .....                                                                                                                                 | 3  |
| 2.    | SPRÁVA O PODNIKATELSKEJ ČINNOSTI SPOLOČNOSTI A O STAVE JEJ MAJETKU,<br>INFORMÁCIE PODĽA § 20 ODS. 1 PÍSM. A) ZÁKONA O ÚČTOVNÍCTVE .....    | 4  |
| 2.1   | Organizačná štruktúra spoločnosti .....                                                                                                    | 4  |
| 2.2   | Výrobné výsledky .....                                                                                                                     | 4  |
| 2.2.1 | Výroba a predaj .....                                                                                                                      | 4  |
| 2.2.2 | Kvalita výrobkov .....                                                                                                                     | 5  |
| 2.3   | Efektívnosť a rozvoj výrobného procesu .....                                                                                               | 5  |
| 2.3.1 | Vplyv činnosti na zamestnanosť, stav zamestnancov, mzdové prostriedky, priemerné mzdy,<br>zmennosť, nadčasová práca .....                  | 5  |
| 2.3.2 | Využitie a reprodukcia základných prostriedkov .....                                                                                       | 6  |
| 2.3.3 | Hospodárenie s palivami, energiou a pohonnými hmotami .....                                                                                | 6  |
| 2.3.4 | Bezpečnosť práce a úrazovosť .....                                                                                                         | 7  |
| 2.3.5 | Vplyv činnosti spoločnosti na životné prostredie .....                                                                                     | 7  |
| 2.4   | Finančné hospodárenie .....                                                                                                                | 7  |
| 2.4.1 | Výkony, náklady a zisk .....                                                                                                               | 7  |
| 2.4.2 | Materiálové náklady .....                                                                                                                  | 7  |
| 2.4.3 | Zásoby hotových výrobkov .....                                                                                                             | 8  |
| 3.    | ĎALŠIE INFORMÁCIE PODĽA § 20 ODS. 1 ZÁKONA O ÚČTOVNÍCTVE .....                                                                             | 9  |
| 4.    | VYHLÁSENIE O SPRÁVE A RIADENÍ .....                                                                                                        | 10 |
| 4.1   | Kódex o riadení spoločnosti a informácie o odchýlkach od kódexu o riadení spoločnosti .....                                                | 10 |
| 4.2   | Významné informácie o metódach riadenia, opis hlavných systémov vnútornej kontroly a riadenia<br>rizík vo vzťahu k účtovnej závierke ..... | 10 |
| 4.3   | Informácie o činnosti a právomociach valného zhromaždenia, práva akcionárov .....                                                          | 10 |
| 4.4   | Informácie o zložení a činnosti orgánov spoločnosti a ich výborov .....                                                                    | 11 |
| 4.5   | Pravidlá upravujúce vymenovanie a odvolanie členov predstavenstva, právomoci<br>predstavenstva .....                                       | 11 |
| 4.6   | Pravidlá upravujúce zmenu stanov spoločnosti .....                                                                                         | 12 |
| 4.7   | Údaje o základnom imaní spoločnosti, prevoditeľnosť akcií .....                                                                            | 12 |
| 4.8   | Kvalifikovaná účasť na základnom imaní spoločnosti a majitelia cenných papierov<br>s osobitnými právami kontroly .....                     | 12 |
| 4.9   | Informácie o dohodách podľa § 20 ods. 7 písm. i) a j) zákona o účtovníctve .....                                                           | 12 |
| 5.    | ZÁVEREČNÉ SLOVO PREDSEDU PREDSTAVENSTVA SPOLOČNOSTI .....                                                                                  | 13 |
| 6.    | ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA SPOLOČNOSTI ZA ROK 2019 .....                                                                                             | 14 |
| 7.    | SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA Z AUDITU ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY ZA ROK 2019 .....                                                                   | 15 |
| 8.    | VYSVETLJÚCA SPRÁVA PREDSTAVENSTVA PODĽA § 20 ODS. 8 ZÁKONA O<br>ÚČTOVNÍCTVE .....                                                          | 16 |
| 9.    | ROČNÁ SPRÁVA O PLATBÁCH ORGÁNOM VEREJNEJ MOCI<br>PODĽA § 20a A § 20b ZÁKONA O ÚČTOVNÍCTVE .....                                            | 20 |

## **1. Úvod**

Spoločnosť D O L K A M Šuja a.s., so sídlom Šuja, 015 01 Rajec, Slovenská republika, IČO: 31 561 870, zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu Žilina, oddiel Sa, vložka č. 73/L (ďalej len „spoločnosť“) vyhotovila v súlade s § 20 zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v platnom znení (ďalej len „zákon o účtovníctve“) nasledovnú výročnú správu za účtovné obdobie od 1. januára 2019 do 31. decembra 2019.

## 2. Správa o podnikateľskej činnosti spoločnosti a o stave jej majetku, informácie podľa § 20 ods. 1 písm. a) zákona o účtovníctve

### 2.1 Organizačná štruktúra spoločnosti



### 2.2 Výrobné výsledky

#### 2.2.1 Výroba a predaj

V roku 2019 sa nám podarilo takmer splniť stanovený plán výroby, no zaostali sme o necelých 0,5%, no v porovnaní s rokom 2018 to predstavovalo pozitívne navýšenie o cca. 1,2%. Hlavným dôvodom boli problémy s poruchami technológie v poslednom kvartáli roku. Vyvážený trend sa niesol aj v predaji, kde sme plán prekročili o cca. 1,2% a v porovnaní s predchádzajúcim rokom a o podobných 1,6% oproti roku 2018. Vyváženosť pripisujeme ustálenému trhu a zodpovedne pripraveným plánom na rok 2019.

#### Predaj podľa jednotlivých frakcií

Štandardizovaný trend zastúpenia sortimentu výroby sme kopírovali aj v roku 2019 a to v prospech jemných frakcií v granulometriách pod 4 mm. V roku 2019 sme podľa očakávania zaznamenali výraznejší nárast predaja do hutníckeho odvetvia (oceľ a sklo) a rovnako aj do stavebníctva, no výrazný pokles sme registrovali v rámci drobného predaja, čo je dôsledok rozsiahlej konkurencie v okolí.

## **Ťažba**

V roku 2019 sme sa v rámci organizácie ťažby sústreďovali na ťažbu do horných častí lomu v súlade s platným plánom pre otváрку a prípravu dobývania. V rámci prípravy materiálu pre výrobu sme vykonali v priebehu roka celkovo 23 clonových odstrelův, pričom sme nezaznamenali žiadne nehody ani závažné udalosti.

Pri nakládke rúbaniny sme v rámci priestorových okolností využívali nové pásové rýpadlo VOLVO ako aj kolesový nakladač CATERPILLAR. Prevoz materiálu bol zabezpečený externými organizáciami. Vysokú pozornosť sa snažíme venovať kvalite prístupových komunikácií, čím je výrazne zvýšená bezpečnosť dopravných prostriedkov a osôb.

Cenníkové ceny výrobkov v roku 2019 boli aktualizované v potrebách a trende neustále sa zvyšujúcich vstupných nákladov. Kompletný aktuálny cenník je dostupný na webových stránkach.

### **2.2.2 Kvalita výrobkov**

Na kvalitu výroby a kontrolu kvality hotových výrobkov kladieme stabilne vysoký dôraz. Kontrola kvality spočíva jednak v kontrole chemického zloženia vstupnej suroviny ako aj hotových výrobkov, a tiež vo vykonávaní sitových rozborův jednotlivých frakcií. Na dodržiavanie kvality má výrazný vplyv stabilný systém kvality, zaužívaná metodika kontroly, skúsená obsluha a rovnako aj zaužívaný sortiment výrobkov.

Chemické analýzy sa vykonávajú už počas realizácie vrtných prác, čím presne monitorujeme chemické zloženie vstupného materiálu, a tým umožňujeme vykonávať a riadiť separovanú ťažbu pre pokrytie individuálnych potrieb zákazníkov. Výsledkom týchto analýz je mapa chemického zloženia ložiska s monitorovanými blokmi zásob v rôznych kvalitách. Následne kontrolujeme proces výroby ako aj hotové výrobky pravidelným odoberaním vzoriek kameniva a vykonávaním sitových a chemických rozborův.

Výsledkom kontroly kvality je platný certifikát vnútropodnikovej kontroly 1301-CPD-0117 vydaný Technickým a skúšobným ústavom stavebným v Bratislave, ktorý sa vzťahuje na kamenivo do betónu, do malty, do nestmelených a hydraulicky stmelených materiálov používaných v inžinierskom staviteľstve a pri výstavbe ciest, do bitúmenových zmesí a na nátery ciest, letísk a iných dopravných plôch. Na základe certifikátu sú následne vystavované vyhlásenia o zhode podľa platných predpisův pre spomínané druhy použitia.

Na základe úspešného riadenia systému kvality a zvládnutia opakovaného certifikačného auditu v novembri 2019 sme si udržali medzinárodný certifikát kvality EN ISO 9001 : 2015 udelený spoločnosťou TUV NORD. Udržanie a dodržiavanie systému kvality slúži ako prostriedok pre cielené uspokojovanie potrieb zákazníkov s dôrazom udržiavať resp. zvyšovať kvalitu našich výrobkov a služieb a v neposlednom rade aj k zvýšeniu povedomia firmy a ako určitý náskok v konkurenčnom prostredí.

## **2.3 Efektívnosť a rozvoj výrobného procesu**

### **2.3.1 Vplyv činnosti na zamestnanosť, stav zamestnancův, mzdové prostriedky, priemerné mzdy, zmennosť, nadčasová práca**

V priebehu roku 2019 sme v našej spoločnosti zamestnávali v trvalom pracovnom pomere 30 zamestnancův. Počet zamestnancův je vyvážený na objem výroby a zodpovedné plnenie stanovených plánův. Podobne ako v posledných rokoch sme sa počas roku 2019 snažili vykonávať výrobu hlavne v dvojzmennej prevádzke, no pre pokrytie zvýšeného odbytu drobných frakcií sme boli nútení zabezpečiť čiastočne aj trojzmennú prevádzku s celkovým trvaním cca. 13 týždňův. Výrazným zbrzdením výroby

sa stali poruchy na primárnom stupni výroby. Výrazným zvýšením potrieb výroby jemných materiálov sme boli nútení využívať technologickú linku terciálneho drvenia a triedenia prevažne v trojzmennej prevádzke spolu so systémom predsušania, v závislosti na potrebách zákazníkov a počasi. K zníženiu počtu nočných zmien by malo výrazne prispieť dokončenie investičných akcií.

V roku 2019 bolo na mzdy vyplatených spolu 523 tis. EUR a 191 tis. EUR predstavovali zákonné sociálne náklady na mzdy. Spoločnosť sa snaží každoročne dodržiavať ročný nárast miezd a tým držať trend vývoja mzdovej politiky aj širšieho okolia. V roku 2019 vzrástli platy pracovníkov v jednotlivých mzdových triedach o 4-5,2%. Mieru nadčasovej práce v roku 2019 sa nám, ako aj v minulom období, podarilo udržať na minimálnej úrovni.

### 2.3.2 Využitie a reprodukcia základných prostriedkov

Tak ako aj v uplynulom období, aj v roku 2019 sme sa snažili minimalizovať doby odstávok a operatívnych opráv a prác spojených s údržbou a tým dosiahnuť plnenie potrieb zákazníkov a plynulosť výroby. Základom je dôsledne pripravený plán ročných a mesačných cyklov údržby, ktorý sa riadi potrebami jednotlivých technologických zariadení a je v súlade so systémom riadenia kvality ISO 9001:2015. Aj napriek starostlivo pripravenému plánu údržby sme sa nevyhli závažnejším poruchám, ktoré vyplývajú hlavne z veku jednotlivých zariadení. Najzávažnejšia porucha sa vyskytla na primárnom technologickom zariadení, ktorej odstránenie trvalo viac ako 7,5 týždňa a zvládli sme ju aj vďaka zodpovednému prístupu zamestnancov. V nadväznosti na realizáciu investičných akcií sme boli nútení absolvovať niekoľkotýždňovú odstávku primárnej a sekundárnej časti technológie, čo bolo potrebné preklenúť zvýšenou tvorbou zásob hotových výrobkov v prípravnej fáze.

Väčšinu údržbárskych prác sa darilo zabezpečovať svojpomocne vďaka dlhoročným skúsenostiam našich zamestnancov a dodávateľsky sme využívali iba odborne náročné výkony a servisy pri údržbe kolesových nakladačov a hydraulických rýpadiel.

Celková hodnota vyčerpaných finančných prostriedkov na údržbu, náhradné diely a opravy v roku 2019 dosiahla takmer 178 tisíc EUR, čo predstavovalo úsporu v porovnaní s plánom na rok 2019 o 11 tisíc EUR. Dôvodom bolo hlavne nerealizovanie niektorých plánovaných opráv v dôsledku časových podmienok a počasia.

Výška odpisov dosiahla v roku 2019 hodnotu 188 tisíc EUR, čo bolo o takmer 99 tisíc EUR menej ako v stanovenom pláne na rok 2019 v dôsledku časového sklzu investícií hlavne pre nezrovnalosti v projektovej dokumentácii a legislatívne predlžovanie času schvaľovania.

### 2.3.3 Hospodárenie s palivami, energiou a pohonnými hmotami

Naším hlavným energetickým zdrojom výroby je elektrická energia, ktorú používame pre celú technológiu výroby. Pre celkový proces výroby sme v roku 2019 na technologických linkách drvenia a triedenia spotrebovali celkovo 2 412 tisíc kWh. Bohužiaľ po dlhoročnom znižovaní cien elektrickej energie, sme v roku 2019 registrovali veľmi výrazný nárast, a to v dôsledku burzového vývoja a obchodu s emisiami (nárast kompletnej ceny cca. 40%). V porovnaní s plánom na rok 2019 sme zaznamenali celkový pokles spotreby, čo vo finančnom vyjadrení predstavovalo takmer 74 tisíc EUR. Tento aspekt bol však spôsobený nespustením plánovaných investícií.

V rámci plánovaného trvalého zlepšovania sa snažíme o cielené zvyšovanie produktivity terciálnej drviarne, a to hlavne zvyšovaním výkonnosti valcových drvičov, ako aj primárnej technológie, a to hlavne efektívnejším využívaním celkovej kapacity jednotlivých zariadení.

Pri terciálnom spracovaní drobných frakcií sa okrem spotreby elektrickej energie významnou mierou na nákladoch podieľa aj spotreba vykurovacieho oleja na predsušanie. V roku 2019 sme na predsušanie dolomitu spotrebovali celkovo 200 tisíc litrov RO. Spotreba bola výrazne vyššia, čo bolo spôsobené poveternostnými podmienkami a problémami s primárnou a sekundárnou časťou technológie a tým aj neštandardným zásobovaním technologického celku.

Celkovú plánovanú spotrebu motorovej nafty pre pokrytie potrieb strojných zariadení v roku 2019 sme prekročili o takmer 8,8%, čo pripisujeme zvýšenému presunu strojov v rámci zmien pozícií ťažby ako aj zvýšenej expedícii.

#### 2.3.4 Bezpečnosť práce a úrazovosť

Pre našich zamestnancov už tradične zabezpečujeme dodávateľsky pravidelne v zmysle platných predpisov potrebné školenia a preskúšania, aby bola zabezpečená osвета v zmysle dodržiavania bezpečnosti práce. Sú to hlavne školenia obsluhy rýpadiel, vodičov nakladačov, elektrikárov, zváračov, žeriavnikov a viazačov bremlen, obsluhy vrtnej súpravy za účasti odborných lektorov. V kompetencii školiacich pracovníkov ŽSR sú školení aj pracovníci obsluhy nakládky vagónov.

Na požadovanej úrovni máme vybudovanú aj požiarnu ochranu, ktorú nám vykonáva odborne spôsobilý externý pracovník.

V priebehu roka sú pracovníci školení z predpisov BOZP a s nimi súvisiacich predpisov a vyhlášok a zo zásad prvej pomoci, čím do značnej miery predchádzame úrazom. Školenia nám zabezpečuje externý pracovník BOZP a externý pracovník na zabezpečovanie pracovnej zdravotnej služby.

V rámci dodržiavania bezpečnosti práce sa komplexne staráme o pridelovanie vhodných a náležitých ochranných pracovných pomôcok pre svojich zamestnancov.

Výsledkom našej starostlivosti o bezpečnosť práce je nulová úrazovosť aj v roku 2019. V roku 2019 sme v rámci osvetly bezpečnosti práce viedli aj názornú vizualizáciu úrazovosti, ktorým je informačný panel s počtom dní bez úrazu. K 31. decembru 2019 sme evidovali **5 870 dní bez úrazu**.

#### 2.3.5 Vplyv činnosti spoločnosti na životné prostredie

Vplyv činnosti spoločnosti na životné prostredie je priebežne monitorovaný spoločnosťou a príslušnými orgánmi Slovenskej republiky. Spoločnosť dbá na plnenie si povinností vyplývajúcich z relevantných právnych predpisov Slovenskej republiky a Európskej únie.

### 2.4 **Finančné hospodárenie**

#### 2.4.1 Výkony, náklady a zisk

Na základe dosiahnutej výroby v roku 2019 a následnému predaji vo výške 503 860 ton sa nám podarilo dosiahnuť nasledovné hospodárske výsledky:

|                 | <b><u>Skut. 2019</u></b> | <b><u>Plán 2019</u></b> | <b><u>Skut. 2018</u></b> |
|-----------------|--------------------------|-------------------------|--------------------------|
| celkové výnosy  | <b>3 494 tis. EUR</b>    | 3 117 tis. EUR          | 3 164 tis. EUR           |
| celkové náklady | <b>2 868 tis. EUR</b>    | 2 569 tis. EUR          | 2 420 tis. EUR           |
| pred zdanením   | <b>626 tis. EUR</b>      | 548 tis. EUR            | 744 tis. EUR             |
| po zdanení      | <b>491 tis. EUR</b>      | 433 tis. EUR            | 582 tis. EUR             |

#### 2.4.2 Materiálové náklady

Celkové náklady na náhradné diely, el. energiu, trhaviny, pohonné hmoty, opravy, prepravné vrátane odpisov a ostatných nákladov dosiahli v roku 2019 spolu 2 868 tisíc EUR. V porovnaní s plánom na rok 2019 sme prekročili hlavne náklady na naftu, olej pre sušenie, mzdy a opravy, naopak podarilo sa ušetriť náklady na el. energiu, údržbu, a odpisy.

#### 2.4.3 Zásoby hotových výrobkov

Dňa 2. januára 2020 bola vykonaná inventarizácia zásob hotových výrobkov. K uvedenému dňu bol stav hotových výrobkov na skládkach 18 162,70 ton, čo vo finančnom vyjadrení predstavuje 84 585,71 EUR.

Na základe zistených výsledkov inventarizačná komisia nevyjadrila žiadne nedostatky.

### **3. Ďalšie informácie podľa § 20 ods. 1 zákona o účtovníctve**

Spoločnosť nemala náklady na činnosť v oblasti výskumu a vývoja.

V roku 2019 nenadobudla spoločnosť vlastné akcie, ani dočasné listy. Taktiež, v tomto období spoločnosť nenadobudla akcie, dočasné listy a ani obchodné podiely materskej účtovnej jednotky podľa § 22 zákona o účtovníctve.

Spoločnosť nemá žiadne organizačné zložky v zahraničí.

Na základe predaja a vynaložených nákladov sa nám v roku 2019 podarilo dosiahnuť pozitívny hospodársky výsledok, ktorý pred zdanením predstavoval 626 298 EUR, z čoho 149 733 EUR predstavoval odvod do štátneho rozpočtu a - 14 451 EUR predstavovala odložená daň.

Predstavenstvo plánuje predložiť valnému zhromaždeniu Spoločnosti jedinú alternatívu návrhu na rozdelenie čistého zisku za rok 2019 vo výške celkom 491 016 EUR. Tento návrh ráta s pridelením 50 000 EUR do sociálneho fondu a zvyšok, t.j. čiastka 441 016 EUR, bude poukázaný na účelový fond. Rozdelenie zisku priamo súvisí s finančnými výsledkami za rok 2019 a zároveň odzrkadľuje potreby podnikateľského zámeru a plánovaných aktivít spoločnosti pre rok 2020.

Po skončení účtovného obdobia, za ktoré sa vyhotovuje táto výročná správa, nenastali podľa nášho názoru, žiadne udalosti osobitného významu, ktoré by mohli ovplyvniť finančnú, ekonomickú a majetkovú situáciu spoločnosti.

Spoločnosť pri cieľoch a metódach riadenia rizík, vrátane jej politiky pre zabezpečenie hlavných typov plánovaných obchodov nepoužíva zabezpečovacie deriváty. Spoločnosť nie je vystavená cenovým rizikám, rizikám likvidity a ani úverovým rizikám. Spoločnosť v priebehu roka 2019 nemala poskytnuté úvery.

Predpokladáme, že v budúcom období bude vývoj činnosti spoločnosti naďalej determinovaný istou mierou stagnácie v odvetviach, v ktorých pôsobia zákazníci spoločnosti. Predpokladáme však, že sa nám podarí dosiahnuť aspoň také výsledky ako v roku 2019 a budeme naďalej maximalizovať našu snahu optimalizovať náklady adekvátne k dosiahnutým výnosom. Spoločnosť bude tiež naďalej klásť dôraz na zvyšovanie, resp. udržanie štandardu kvality výrobkov.

## **4. Vyhlásenie o správe a riadení**

### **4.1 Kódex o riadení spoločnosti a informácie o odchýlkach od kódexu o riadení spoločnosti**

Spoločnosť sa prihlásila k plneniu a dodržiavaniu jednotlivých zásad Kódexu správy spoločností na Slovensku, ktorý je zverejnený na webovom sídle [www.dolkam.sk](http://www.dolkam.sk) v sekcii „HOSPODÁRSKE VÝSLEDKY“. Informácie o odchýlkach od tohto kódexu sú predmetom Vyhlásenia o dodržiavaní zásad Kódexu správy spoločností na Slovensku, ktoré je zverejnené na webovom sídle [www.dolkam.sk](http://www.dolkam.sk) v sekcii „HOSPODÁRSKE VÝSLEDKY“.

### **4.2 Významné informácie o metódach riadenia, opis hlavných systémov vnútornej kontroly a riadenia rizík vo vzťahu k účtovnej závierke**

Informácie o metódach riadenia spoločnosti obsahuje Kódex správy spoločností na Slovensku. Riadenie spoločnosti prebieha v súlade s týmto kódexom.

Informácie o metódach riadenia sú tiež súčasťou stanov spoločnosti, ktoré sú zverejnené na webovom sídle spoločnosti [www.dolkam.sk](http://www.dolkam.sk) v sekcii „HOSPODÁRSKE VÝSLEDKY“.

Vnútropodniková kontrola je zabezpečená internými audítormi, ktorí kontrolujú činnosť spoločnosti. Ich činnosť je riadená medzinárodným certifikátom kvality EN ISO 9001 : 2015, ktorého držiteľom sa spoločnosť stala na základe úspešného zvládnutia recertifikačného auditu. Udržanie a dodržiavanie systému kvality slúži ako prostriedok pre cielené uspokojovanie potrieb zákazníkov s dôrazom udržiavať resp. zvyšovať kvalitu našich výrobkov a služieb a v neposlednom rade aj k zvýšeniu povedomia firmy a ako určitý náskok v konkurenčnom prostredí. Tento certifikát je dostupný v sídle spoločnosti.

Výsledkom kontroly kvality je platný certifikát vnútropodnikovej kontroly 1301-CPD-0117 vydaný Technickým a skúšobným ústavom stavebným v Bratislave, ktorý sa vzťahuje na kamenivo do betónu, do malty, nestmelených a hydraulicky stmelených materiálov používaných v inžinierskom staviteľstve a pri výstavbe ciest, do bitúmenových zmesí a na nátery ciest, letísk a iných dopravných plôch. Na základe certifikátu sú následne vystavované vyhlásenia o zhode pre spomínané druhy použitia.

Základom hlavných systémov riadenia vnútornej kontroly a rizík spoločnosti vo vzťahu k účtovnej závierke sú pravidelné zasadnutia predstavenstva spoločnosti. Na jednotlivých zasadnutiach sa vyhodnocujú úlohy vyplývajúce z uznesení z predchádzajúcich zasadnutí, prerokúvajú sa aktuálne problémy a prijímajú sa uznesenia k riešeniu problémov v jednotlivých oblastiach činnosti spoločnosti. Dozorná rada spoločnosti vykonáva kontrolnú funkciu a vypracúva na predloženie valnému zhromaždeniu správu o výsledkoch svojej kontrolnej činnosti.

### **4.3 Informácie o činnosti a právomociach valného zhromaždenia, práva akcionárov**

Valné zhromaždenie je najvyšším orgánom spoločnosti. Právomoci valného zhromaždenia sú mu zverené Obchodným zákonníkom ako aj ďalšími právnymi predpismi vzťahujúcimi sa na spoločnosť. Ich demonštratívny výpočet je obsiahnutý v článku 10.2 platných stanov spoločnosti. Riadne valné zhromaždenie zvoláva predstavenstvo najmenej raz za rok a to v lehote do 3 mesiacov od zostavenia riadnej individuálnej účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie. Ak si to vyžadujú záujmy spoločnosti, v súlade s právnymi predpismi a ustanoveniami stanov spoločnosti, je možné zvolať valné zhromaždenie kedykoľvek. V roku 2019 sa valné zhromaždenie spoločnosti konalo jedenkrát. Akcionári na ňom vykonávali svoje akcionárske práva. Práva a povinnosti akcionára ustanovujú právne predpisy a stanovy spoločnosti. Akcionár je najmä oprávnený zúčastniť sa na valnom zhromaždení, hlasovať na ňom, požadovať na ňom informácie a vysvetlenia týkajúce sa záležitostí spoločnosti alebo záležitostí osôb ovládaných spoločnosťou, ktoré súvisia s predmetom rokovania valného zhromaždenia, a uplatňovať na ňom návrhy. Počet hlasov akcionára sa riadi menovitou hodnotou jeho akcií. Hlasovacie práva akcionárov spoločnosti nie sú obmedzené. Akcionár má právo na podiel zo zisku spoločnosti (dividendu), ktorý valné zhromaždenie podľa výsledku hospodárenia určilo na rozdelenie. Akcionár alebo akcionári, ktorí majú akcie, ktorých menovitá hodnota dosahuje najmenej 5% základného imania, môžu s uvedením dôvodov písomne požadovať zvolanie mimoriadneho valného zhromaždenia na prerokovanie

navrhovaných záležitostí. Další práva akcionára alebo akcionárov, ktorých menovitá hodnota dosahuje najmenej 5% základného imania, sú uvedené napr. v § 182 Obchodného zákonníka.

#### **4.4 Informácie o zložení a činnosti orgánov spoločnosti a ich výborov**

Najvyšším orgánom spoločnosti je valné zhromaždenie. Informácie o jeho činnosti sú uvedené v bode 4.3 vyššie.

Predstavenstvo je štatutárnym orgánom spoločnosti, ktorý riadi činnosť spoločnosti a koná v jej mene. Predstavenstvo rozhoduje o všetkých záležitostiach spoločnosti, pokiaľ nie sú Obchodným zákonníkom alebo stanovami vyhradené do pôsobnosti valného zhromaždenia alebo dozornej rady. Predstavenstvo vykonávalo svoju činnosť najmä na svojich zasadnutiach. V súlade s článkom 13.3 platných stanov spoločnosti malo predstavenstvo spoločnosti v roku 2019 troch členov a síce:

- Ing. Jozef Matáť, predseda predstavenstva
- Ing. Ján Lejdar, člen predstavenstva
- Ing. Milan Schuller, člen predstavenstva

Dozorná rada dohliadala na výkon pôsobnosti predstavenstva a uskutočňovanie podnikateľskej činnosti spoločnosti. Svoju kontrolnú činnosť vykonávala predovšetkým prostredníctvom svojich zasadnutí. Podľa článku 15.11 platných stanov spoločnosti dozorná rada vykonáva činnosť výboru pre audit. O výsledkoch svojej kontrolnej činnosti vypracovala dozorná rada správu, ktorú predloží valnému zhromaždeniu. Dozorná rada mala v roku 2019 troch členov:

- Ing. Ondrej Popluhár
- Ing. Jiří Peřina
- doc. Ing. Vladimír Králíček, CSc.

Spoločnosť nemala v roku 2019 zriadené žiadne ďalšie orgány alebo výbory.

#### **4.5 Pravidlá upravujúce vymenovanie a odvolanie členov predstavenstva, právomoci predstavenstva**

V súlade s § 187 ods. 1 písm. c) Obchodného zákonníka a čl. 10.2 g) stanov spoločnosti o voľbe a odvolávaní členov predstavenstva rozhoduje valné zhromaždenie väčšinou hlasov prítomných akcionárov. Predstavenstvo je štatutárnym orgánom spoločnosti, ktorý riadi činnosť spoločnosti a koná v jej mene. Predstavenstvo rozhoduje o všetkých záležitostiach spoločnosti, pokiaľ nie sú Obchodným zákonníkom alebo stanovami vyhradené do pôsobnosti valného zhromaždenia alebo dozornej rady, najmä:

- a) zvoláva valné zhromaždenie spoločnosti,
- b) vykonáva uznesenia valného zhromaždenia,
- c) zabezpečuje riadne vedenie predpísaného účtovníctva a inej evidencie, obchodných kníh a ostatných dokladov spoločnosti,
- d) rozhoduje o použití rezervného fondu,
- e) udeľuje a odvoláva prokúru,
- f) predkladá valnému zhromaždeniu na schválenie najmä:
  - i. návrhy na doplnenia a zmeny stanov,
  - ii. návrhy na zvýšenie a zníženie základného imania a vydanie prioritných a vymeniteľných dlhopisov,
  - iii. riadnu individuálnu a mimoriadnu individuálnu účtovnú závierku,
  - iv. návrh na rozdelenie vytvoreného zisku vrátane určenia výšky a spôsobu vyplatenia dividend alebo návrh na úhradu straty.
- g) predkladá dozornej rade a valnému zhromaždeniu na prerokovanie najmä výročnú správu a správu o podnikateľskej činnosti Spoločnosti a o stave jej majetku, (valnému zhromaždeniu so zapracovanými pripomienkami dozornej rady), najmenej jedenkrát ročne predkladá ako súčasť výročnej správy správu o podnikateľskej činnosti spoločnosti a stave jej majetku.

Konateľ v mene spoločnosti sú oprávnení všetci členovia predstavenstva. Spoločnosť zaväzuje súhlasným prejavom vôle najmenej dvaja členovia predstavenstva.

Valné zhromaždenie môže poveriť predstavenstvo, aby za podmienok ustanovených zákonom a určitých stanovami rozhodlo o zvýšení základného imania do určitej výšky. Stanovy spoločnosti neobsahujú osobitnú úpravu. Poverenie zvýšiť základné imanie možno udeliť najviac na päť rokov; valné zhromaždenie môže poverenie aj opakovane predĺžiť, vždy najviac o päť rokov. Stanovy spoločnosti neobsahujú osobitnú úpravu o nadobúdaní vlastných akcií spoločnosťou.

#### **4.6 Pravidlá upravujúce zmenu stanov spoločnosti**

O dopĺňaní a zmene stanov rozhoduje valné zhromaždenie dvojtretinovou väčšinou hlasov prítomných akcionárov a musí sa o tom vyhotoviť notárska zápisnica. Návrh zmien stanov musí byť akcionárom poskytnutý na nahliadnutie v sídle spoločnosti v lehote na zvolanie valného zhromaždenia. Ak sa doplnením alebo zmenou stanov zmenia skutočnosti zapísané v obchodnom registri, je predstavenstvo povinné bez zbytočného odkladu podať návrh na zápis zmien do obchodného registra.

#### **4.7 Údaje o základnom imaní spoločnosti, prevoditeľnosť akcií**

Počas roka 2019 bolo základné imanie spoločnosti vo výške 937 827,793507 EUR a rozdelené na 28 253 kusov kmeňových akcií na doručiteľa v zaknihovanej podobe, s nominálnou hodnotou jednej akcie 33,193919 EUR. Všetky akcie spoločnosti sú rovnakého druhu. Prevoditeľnosť akcií spoločnosti nebola obmedzená. Všetky akcie spoločnosti boli prijaté na obchodovanie na regulovanom voľnom trhu Burzy cenných papierov v Bratislave, a.s. Spoločnosti nie sú známe žiadne dohody medzi majiteľmi akcií spoločnosti, ktoré môžu viesť k obmedzeniam prevoditeľnosti akcií a obmedzeniam hlasovacích práv.

#### **4.8 Kvalifikovaná účasť na základnom imaní spoločnosti a majitelia cenných papierov s osobitnými právami kontroly**

V roku 2019 mali nasledovní akcionári kvalifikovanú účasť na základnom imaní spoločnosti v zmysle § 8 písm. f) zákona č. 566/2001 Z. z.:

- JOMA, spol. s r.o.
- Vápenka Čertovy schody a.s.
- Ing. Jozef Maťaťa.

Žiadni majitelia akcií spoločnosti nemajú osobitné práva kontroly.

#### **4.9 Informácie o dohodách podľa § 20 ods. 7 písm. i) a j) zákona o účtovníctve**

Spoločnosť nie je zmluvnou stranou dohôd, ktoré nadobúdajú účinnosť, menia sa alebo ktorých platnosť sa skončí v dôsledku zmeny jej kontrolných pomerov, ku ktorej došlo v súvislosti s ponukou na prevzatie. Spoločnosť nie je zmluvnou stranou dohôd s členmi predstavenstva, dozornej rady alebo zamestnancami, na ktorých základe sa im má poskytnúť náhrada, ak sa ich funkcia alebo pracovný pomer skončí vzdaním sa funkcie, výpoveďou zo strany zamestnanca, ich odvolaním, výpoveďou zo strany zamestnávateľa bez uvedenia dôvodu alebo sa ich funkcia alebo pracovný pomer skončí v dôsledku ponuky na prevzatie.

## 5. Závěrečné slovo předsedu představenstva společnosti

Vážení akcionáři,

Dovoľte mi, aby som sa na záver svojho vystúpenia poďakoval v mene vedenia spoločnosti celému stabilnému kolektívu, z ktorých mnohí pracujú v našej spoločnosti celý svoj aktívny život a môžu tak využívať svoje dlhoročné skúsenosti. Hlavne vďaka súhre a spolupráci celého kolektívu sa nám darí dosahovať prezentované výsledky.

Dúfame, že v roku 2020 sa nám podarí naplniť stanovený plán a budeme dúfať, že stavebné aktivity v okolí Žiliny, hlavne pri výstavbe diaľnice a tunela Višňové, nám pomôžu zlepšiť plánované výsledky.

Vážení akcionáři, k uvedenej výročnej správe sa budete môcť vyjadriť na riadnom valnom zhromaždení plánovanom na 24.06.2020 v rámci bodu programu č. 3.



**Ing. Jozef Maťať**  
predseda predstavenstva

## **6. Účtovná závierka spoločnosti za rok 2019**

## ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnom účtovníctve



zostavená k 31.12.2019

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píšú zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.

Údaje sa vyplňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

Á Ā B Č D É F G H Í J K L M N O P Q R Š T Ú V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

|                                          |                              |                          |                                                                 |
|------------------------------------------|------------------------------|--------------------------|-----------------------------------------------------------------|
| Daňové identifikačné číslo<br>2020448562 | Účtovná závierka<br>X riadna | Účtovná jednotka<br>malá | Mesiac Rok<br>od 1 2019                                         |
| IČO<br>31561870                          | mimoriadna                   | X veľká                  | Za obdobie<br>do 12 2019                                        |
| SK NACE<br>08.11.0                       | priebežná                    | (vyznačí sa x)           | Bezprostredne predchádzajúce obdobie<br>od 1 2018<br>do 12 2018 |

Priložené súčasti účtovnej závierky

X Súvaha (Úč POD 1-01)  
(v celých eurách)X Výkaz ziskov a strát (Úč POD 2-01)  
(v celých eurách)X Poznámky (Úč POD 3-01)  
(v celých eurách alebo eurocentoch)

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

D O L K A M Š u j a a . s .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

Š U J A

Číslo

0

PSČ

Obec

01501 R A J E C

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

Obchodný register Okresného súdu Ž i l i  
n a , Oddiel S a , vložka 73 / L

Telefónne číslo

Faxové číslo

0904851690

E-mailová adresa

MART A . S L O T O V A @ D O L K A M . S K

Zostavená dňa:

14.02.2020

Schválená dňa:

. . 20

Podpisový záznam štatutárneho orgánu účtovnej jednotky  
alebo člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo  
podpisový záznam fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu



| Ozna-<br>čenie<br>a | STRANA AKTÍV<br>b                                                                 | Číslo<br>riadku<br>c | Bežné účtovné obdobie |                   | Bezprostredne predchádzajúce<br>účtovné obdobie |
|---------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|----------------------|-----------------------|-------------------|-------------------------------------------------|
|                     |                                                                                   |                      | 1                     | Brutto - časť 1   |                                                 |
|                     |                                                                                   |                      |                       | Korekcia - časť 2 | Netto 2                                         |
|                     |                                                                                   |                      |                       |                   | Netto 3                                         |
|                     | <b>SPOLU MAJETOK</b><br>r. 02 + r. 33 + r. 74                                     | 01                   |                       |                   |                                                 |
|                     |                                                                                   |                      |                       |                   |                                                 |
| <b>A.</b>           | <b>Neobežný majetok</b><br>r. 03 + r. 11 + r. 21                                  | 02                   |                       |                   |                                                 |
|                     |                                                                                   |                      |                       |                   |                                                 |
| <b>A.I.</b>         | <b>Dlhodobý<br/>nehmotný majetok<br/>súčet (r. 04 až r. 10)</b>                   | 03                   |                       |                   |                                                 |
|                     |                                                                                   |                      |                       |                   |                                                 |
| A.I.1.              | Aktivované náklady<br>na vývoj<br>(012) - /072, 091A/                             | 04                   |                       |                   |                                                 |
|                     |                                                                                   |                      |                       |                   |                                                 |
| 2.                  | Softvér<br>(013) - /073, 091A/                                                    | 05                   |                       |                   |                                                 |
|                     |                                                                                   |                      |                       |                   |                                                 |
| 3.                  | Oceniteľné práva<br>(014) - /074, 091A/                                           | 06                   |                       |                   |                                                 |
|                     |                                                                                   |                      |                       |                   |                                                 |
| 4.                  | Goodwill<br>(015) - /075, 091A/                                                   | 07                   |                       |                   |                                                 |
|                     |                                                                                   |                      |                       |                   |                                                 |
| 5.                  | Ostatný dlhodobý<br>nehmotný majetok<br>(019, 01X) - /079,<br>07X, 091A/          | 08                   |                       |                   |                                                 |
|                     |                                                                                   |                      |                       |                   |                                                 |
| 6.                  | Obstarávaný<br>dlhodobý nehmotný<br>majetok<br>(041) - /093/                      | 09                   |                       |                   |                                                 |
|                     |                                                                                   |                      |                       |                   |                                                 |
| 7.                  | Poskytnuté<br>preddavky<br>na dlhodobý<br>nehmotný majetok<br>(051) - /095A/      | 10                   |                       |                   |                                                 |
|                     |                                                                                   |                      |                       |                   |                                                 |
| <b>A.II.</b>        | <b>Dlhodobý hmotný<br/>majetok<br/>súčet (r. 12 až<br/>r. 20)</b>                 | 11                   |                       |                   |                                                 |
|                     |                                                                                   |                      |                       |                   |                                                 |
| A.II.1.             | Pozemky<br>(031) - /092A/                                                         | 12                   |                       |                   |                                                 |
|                     |                                                                                   |                      |                       |                   |                                                 |
| 2.                  | Stavby<br>(021) - /081, 092A/                                                     | 13                   |                       |                   |                                                 |
|                     |                                                                                   |                      |                       |                   |                                                 |
| 3.                  | Samostatné<br>hnuteľné veci a<br>súbory hnuteľných<br>vecí<br>(022) - /082, 092A/ | 14                   |                       |                   |                                                 |
|                     |                                                                                   |                      |                       |                   |                                                 |



| Ozna-<br>čenie<br>a | STRANA AKTÍV<br>b                                                                                                              | Číslo<br>riadku<br>c | Bežné účtovné obdobie |                   | Bezprostredne predchádzajúce<br>účtovné obdobie |
|---------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|-----------------------|-------------------|-------------------------------------------------|
|                     |                                                                                                                                |                      | 1                     | Brutto - časť 1   |                                                 |
|                     |                                                                                                                                |                      |                       | Korekcia - časť 2 | Netto 2                                         |
|                     |                                                                                                                                |                      |                       |                   | Netto 3                                         |
| 4.                  | Pestovateľské celky<br>trvalých porastov<br>(025) - /085, 092A/                                                                | 15                   |                       |                   |                                                 |
| 5.                  | Základné stádo a<br>ťažné zvieratá<br>(026) - /086, 092A/                                                                      | 16                   |                       |                   |                                                 |
| 6.                  | Ostatný dlhodobý<br>hmotný majetok<br>(029, 02X, 032) -<br>/089, 08X, 092A/                                                    | 17                   |                       |                   |                                                 |
| 7.                  | Obstarávaný<br>dlhodobý hmotný<br>majetok<br>(042) - /094/                                                                     | 18                   |                       |                   |                                                 |
| 8.                  | Poskytnuté<br>preddavky na<br>dlhodobý hmotný<br>majetok<br>(052) - /095A/                                                     | 19                   |                       |                   |                                                 |
| 9.                  | Opravná položka<br>k nadobudnutému<br>majetku<br>(+/- 097) +/- 098                                                             | 20                   |                       |                   |                                                 |
| <b>A.III.</b>       | <b>Dlhodobý finančný<br/>majetok<br/>súčet (r. 22 až<br/>r. 32)</b>                                                            | <b>21</b>            |                       |                   |                                                 |
| A.III.1.            | Podielové cenné<br>papiere a podiely<br>v prepojených<br>účtovných<br>jednotkách (061A,<br>062A, 063A) - /096A/                | 22                   |                       |                   |                                                 |
| 2.                  | Podielové cenné<br>papiere a podiely<br>s podielovou účasťou<br>okrem v prepojených<br>účtovných jednotkách<br>(062A) - /096A/ | 23                   |                       |                   |                                                 |
| 3.                  | Ostatné<br>realizovateľné cenné<br>papiere a podiely<br>(063A) - /096A/                                                        | 24                   |                       |                   |                                                 |
| 4.                  | Pôžičky prepojeným<br>účtovným jednotkám<br>(066A) - /096A/                                                                    | 25                   |                       |                   |                                                 |
| 5.                  | Pôžičky v rámci<br>podielovej účasti<br>okrem prepojeným<br>účtovným jednotkám<br>(066A) - /096A/                              | 26                   |                       |                   |                                                 |
| 6.                  | Ostatné pôžičky<br>(067A) - /096A/                                                                                             | 27                   |                       |                   |                                                 |
| 7.                  | Dlhové cenné<br>papiere a ostatný<br>dlhodobý finančný<br>majetok (065A,<br>069A, 06XA) - /096A/                               | 28                   |                       |                   |                                                 |

Súvaha  
Úč POD 1 - 01

DIČ

IČO



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

Súvaha  
Úč POD 1 - 01

DIČ

IČO



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



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



| Ozna-<br>čenie<br>a | STRANA AKTÍV<br>b                                     | Číslo<br>riadku<br>c | Bežné účtovné obdobie |                   | Bezprostredne predchádzajúce<br>účtovné obdobie |
|---------------------|-------------------------------------------------------|----------------------|-----------------------|-------------------|-------------------------------------------------|
|                     |                                                       |                      | 1                     | Brutto - časť 1   |                                                 |
|                     |                                                       |                      |                       | Korekcia - časť 2 | Netto 3                                         |
| B.V.                | Finančné účty<br>r. 72 + r. 73                        | 71                   |                       |                   |                                                 |
|                     |                                                       |                      |                       |                   |                                                 |
| B.V.1.              | Peniaze<br>(211, 213, 21X)                            | 72                   |                       |                   |                                                 |
|                     |                                                       |                      |                       |                   |                                                 |
| 2.                  | Účty v bankách<br>(221A, 22X, +/- 261)                | 73                   |                       |                   |                                                 |
|                     |                                                       |                      |                       |                   |                                                 |
| C.                  | Časové rozlíšenie<br>súčet (r. 75 až r. 78)           | 74                   |                       |                   |                                                 |
|                     |                                                       |                      |                       |                   |                                                 |
| C.1.                | Náklady budúcich<br>období dlhodobé<br>(381A, 382A)   | 75                   |                       |                   |                                                 |
|                     |                                                       |                      |                       |                   |                                                 |
| 2.                  | Náklady budúcich<br>období krátkodobé<br>(381A, 382A) | 76                   |                       |                   |                                                 |
|                     |                                                       |                      |                       |                   |                                                 |
| 3.                  | Príjmy budúcich<br>období dlhodobé<br>(385A)          | 77                   |                       |                   |                                                 |
|                     |                                                       |                      |                       |                   |                                                 |
| 4.                  | Príjmy budúcich<br>období krátkodobé<br>(385A)        | 78                   |                       |                   |                                                 |
|                     |                                                       |                      |                       |                   |                                                 |

| Ozna-<br>čenie<br>a | STRANA PASÍV<br>b                                                                        | Číslo<br>riadku<br>c | Bežné účtovné obdobie 4 | Bezprostredne<br>predchádzajúce účtovné obdobie 5 |
|---------------------|------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|-------------------------|---------------------------------------------------|
|                     | <b>SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY<br/>r. 80 + r. 101 + r. 141</b>                        | <b>79</b>            |                         |                                                   |
| <b>A.</b>           | <b>Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 +<br/>r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100</b> | <b>80</b>            |                         |                                                   |
| <b>A.I.</b>         | <b>Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84)</b>                                            | <b>81</b>            |                         |                                                   |
| A.I.1.              | Základné imanie (411 alebo +/- 491)                                                      | 82                   |                         |                                                   |
| 2.                  | Zmena základného imania +/- 419                                                          | 83                   |                         |                                                   |
| 3.                  | Pohľadávky za upísané vlastné imanie<br>(-/353)                                          | 84                   |                         |                                                   |
| <b>A.II.</b>        | <b>Emisné ážio (412)</b>                                                                 | <b>85</b>            |                         |                                                   |
| <b>A.III.</b>       | <b>Ostatné kapitálové fondy (413)</b>                                                    | <b>86</b>            |                         |                                                   |
| <b>A.IV.</b>        | <b>Zákonné rezervné fondy r. 88 + r. 89</b>                                              | <b>87</b>            |                         |                                                   |
| A.IV.1.             | Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond<br>(417A, 418, 421A, 422)                       | 88                   |                         |                                                   |
| 2.                  | Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné<br>podieľy (417A, 421A)                         | 89                   |                         |                                                   |



| Ozna-<br>čenie<br>a | STRANA PASÍV<br>b                                                                                                                                          | Číslo<br>riadku<br>c | Bežné účtovné obdobie<br>4 | Bezprostredne predchádzajúce účtovné<br>obdobie<br>5 |
|---------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------------|------------------------------------------------------|
| <b>A.V.</b>         | <b>Ostatné fondy zo zisku r. 91 + r. 92</b>                                                                                                                | <b>90</b>            |                            |                                                      |
| A.V.1.              | Štatutárne fondy (423, 42X)                                                                                                                                | 91                   |                            |                                                      |
| 2.                  | Ostatné fondy (427, 42X)                                                                                                                                   | 92                   |                            |                                                      |
| <b>A.VI.</b>        | <b>Oceňovacie rozdiely z precenenia<br/>súčet (r. 94 až r. 96)</b>                                                                                         | <b>93</b>            |                            |                                                      |
| A.VI.1.             | Oceňovacie rozdiely z precenenia<br>majetku a záväzkov (+/- 414)                                                                                           | 94                   |                            |                                                      |
| 2.                  | Oceňovacie rozdiely z kapitálových<br>účasťín (+/- 415)                                                                                                    | 95                   |                            |                                                      |
| 3.                  | Oceňovacie rozdiely z precenenia<br>pri zlúčení, splynutí a rozdelení (+/- 416)                                                                            | 96                   |                            |                                                      |
| <b>A.VII.</b>       | <b>Výsledok hospodárenia minulých rokov<br/>r. 98 + r. 99</b>                                                                                              | <b>97</b>            |                            |                                                      |
| A.VII.1.            | Nerozdelený zisk minulých rokov (428)                                                                                                                      | 98                   |                            |                                                      |
| 2.                  | Neuhrazená strata minulých rokov (/-/429)                                                                                                                  | 99                   |                            |                                                      |
| <b>A.VIII.</b>      | <b>Výsledok hospodárenia za účtovné obdo-<br/>bie po zdanení +/- r. 01 - (r. 81 + r. 85 + r. 86<br/>+ r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 101 + r. 141)</b> | <b>100</b>           |                            |                                                      |
| <b>B.</b>           | <b>Záväzky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122<br/>+ r. 136 + r. 139 + r. 140</b>                                                                            | <b>101</b>           |                            |                                                      |
| <b>B.I.</b>         | <b>Dlhodobé záväzky<br/>súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)</b>                                                                                              | <b>102</b>           |                            |                                                      |
| <b>B.I.1.</b>       | <b>Dlhodobé záväzky z obchodného styku<br/>súčet (r. 104 až r. 106)</b>                                                                                    | <b>103</b>           |                            |                                                      |
| 1.a.                | Záväzky z obchodného styku voči<br>prepojeným účtovným jednotkám<br>(321A, 475A, 476A)                                                                     | 104                  |                            |                                                      |
| 1.b.                | Záväzky z obchodného styku v rámci podielo-<br>vej účasti okrem záväzkov voči prepojeným<br>účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)                          | 105                  |                            |                                                      |
| 1.c.                | Ostatné záväzky z obchodného styku<br>(321A, 475A, 476A)                                                                                                   | 106                  |                            |                                                      |
| 2.                  | Čistá hodnota zákazky (316A)                                                                                                                               | 107                  |                            |                                                      |
| 3.                  | Ostatné záväzky voči prepojeným<br>účtovným jednotkám (471A, 47XA)                                                                                         | 108                  |                            |                                                      |
| 4.                  | Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti<br>okrem záväzkov voči prepojeným účtovným<br>jednotkám (471A, 47XA)                                             | 109                  |                            |                                                      |
| 5.                  | Ostatné dlhodobé záväzky (479A, 47XA)                                                                                                                      | 110                  |                            |                                                      |
| 6.                  | Dlhodobé prijaté preddavky (475A)                                                                                                                          | 111                  |                            |                                                      |
| 7.                  | Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)                                                                                                                           | 112                  |                            |                                                      |
| 8.                  | Vydané dlhopisy (473A/-/255A)                                                                                                                              | 113                  |                            |                                                      |
| 9.                  | Záväzky zo sociálneho fondu (472)                                                                                                                          | 114                  |                            |                                                      |
| 10.                 | Iné dlhodobé záväzky<br>(336A, 372A, 474A, 47XA)                                                                                                           | 115                  |                            |                                                      |
| 11.                 | Dlhodobé záväzky z derivátových operácií<br>(373A, 377A)                                                                                                   | 116                  |                            |                                                      |
| 12.                 | Odložený daňový záväzok (481A)                                                                                                                             | 117                  |                            |                                                      |



| Ozna-<br>čenie<br>a | STRANA PASÍV<br>b                                                                                                                                                            | Číslo<br>riadku<br>c | Bežné účtovné obdobie<br>4 | Bezprostredne predchádzajúce účtovné<br>obdobie<br>5 |
|---------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------------|------------------------------------------------------|
| <b>B.II.</b>        | <b>Dlhodobé rezervy r. 119 + r. 120</b>                                                                                                                                      | <b>118</b>           |                            |                                                      |
| B.II.1.             | Zákonné rezervy (451A)                                                                                                                                                       | 119                  |                            |                                                      |
| 2.                  | Ostatné rezervy (459A, 45XA)                                                                                                                                                 | 120                  |                            |                                                      |
| <b>B.III.</b>       | <b>Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA)</b>                                                                                                                                   | <b>121</b>           |                            |                                                      |
| <b>B.IV.</b>        | <b>Krátkodobé záväzky<br/>súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135)</b>                                                                                                              | <b>122</b>           |                            |                                                      |
| <b>B.IV.1.</b>      | <b>Záväzky z obchodného styku<br/>súčet (r. 124 až r. 126)</b>                                                                                                               | <b>123</b>           |                            |                                                      |
| 1.a.                | Záväzky z obchodného styku voči prepojeným<br>účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A,<br>325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)                                             | 124                  |                            |                                                      |
| 1.b.                | Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej<br>účasti okrem záväzkov voči prepojeným<br>účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A,<br>326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA) | 125                  |                            |                                                      |
| 1.c.                | Ostatné záväzky z obchodného styku<br>(321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA,<br>475A, 476A, 478A, 47XA)                                                                        | 126                  |                            |                                                      |
| 2.                  | Čistá hodnota zákazky (316A)                                                                                                                                                 | 127                  |                            |                                                      |
| 3.                  | Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným<br>jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)                                                                                               | 128                  |                            |                                                      |
| 4.                  | Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti<br>okrem záväzkov voči prepojeným účtovným<br>jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)                                                   | 129                  |                            |                                                      |
| 5.                  | Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364,<br>365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)                                                                                          | 130                  |                            |                                                      |
| 6.                  | Záväzky voči zamestnancom<br>(331, 333, 33X, 479A)                                                                                                                           | 131                  |                            |                                                      |
| 7.                  | Záväzky zo sociálneho poistenia (336A)                                                                                                                                       | 132                  |                            |                                                      |
| 8.                  | Daňové záväzky a dotácie<br>(341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)                                                                                                              | 133                  |                            |                                                      |
| 9.                  | Záväzky z derivátových operácií<br>(373A, 377A)                                                                                                                              | 134                  |                            |                                                      |
| 10.                 | Iné záväzky<br>(372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)                                                                                                                          | 135                  |                            |                                                      |
| <b>B.V.</b>         | <b>Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138</b>                                                                                                                                    | <b>136</b>           |                            |                                                      |
| B.V.1.              | Zákonné rezervy (323A, 451A)                                                                                                                                                 | 137                  |                            |                                                      |
| 2.                  | Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)                                                                                                                                      | 138                  |                            |                                                      |
| <b>B.VI.</b>        | <b>Bežné bankové úvery<br/>(221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)</b>                                                                                                             | <b>139</b>           |                            |                                                      |
| <b>B.VII.</b>       | <b>Krátkodobé finančné výpomoci<br/>(241, 249, 24X, 473A, /-255A)</b>                                                                                                        | <b>140</b>           |                            |                                                      |
| <b>C.</b>           | <b>Časové rozlíšenie<br/>súčet (r. 142 až r. 145)</b>                                                                                                                        | <b>141</b>           |                            |                                                      |
| C.1.                | Výdavky budúcich období dlhodobé<br>(383A)                                                                                                                                   | 142                  |                            |                                                      |
| 2.                  | Výdavky budúcich období krátkodobé<br>(383A)                                                                                                                                 | 143                  |                            |                                                      |
| 3.                  | Výnosy budúcich období dlhodobé<br>(384A)                                                                                                                                    | 144                  |                            |                                                      |
| 4.                  | Výnosy budúcich období krátkodobé<br>(384A)                                                                                                                                  | 145                  |                            |                                                      |



| Ozna-<br>čenie<br><br>a | Text<br><br>b                                                                                                            | Číslo<br>riadku<br><br>c | Skutočnosť                     |                                                          |
|-------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|--------------------------------|----------------------------------------------------------|
|                         |                                                                                                                          |                          | bežné účtovné obdobie<br><br>1 | bezprostredne predchádzajúce účtovné<br>obdobie<br><br>2 |
| *                       | Čistý obrat (časť účt. tr. 6 podľa zákona)                                                                               | 01                       |                                |                                                          |
| **                      | Výnosy z hospodárskej činnosti spolu<br>súčet (r. 03 až r. 09)                                                           | 02                       |                                |                                                          |
| I.                      | Tržby z predaja tovaru (604, 607)                                                                                        | 03                       |                                |                                                          |
| II.                     | Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)                                                                                 | 04                       |                                |                                                          |
| III.                    | Tržby z predaja služieb (602, 606)                                                                                       | 05                       |                                |                                                          |
| IV.                     | Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob<br>(+/-) (účtová skupina 61)                                                       | 06                       |                                |                                                          |
| V.                      | Aktivácia (účtová skupina 62)                                                                                            | 07                       |                                |                                                          |
| VI.                     | Tržby z predaja dlhodobého nehmotného<br>majetku, dlhodobého hmotného majetku a<br>materiálu (641, 642)                  | 08                       |                                |                                                          |
| VII.                    | Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti<br>(644, 645, 646, 648, 655, 657)                                                 | 09                       |                                |                                                          |
| **                      | Náklady na hospodársku činnosť spolu<br>r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14 + r. 15 + r. 20 +<br>r. 21 + r. 24 + r. 25 + r. 26 | 10                       |                                |                                                          |
| A.                      | Náklady vynaložené na obstaranie<br>predaného tovaru (504, 507)                                                          | 11                       |                                |                                                          |
| B.                      | Spotreba materiálu, energie a ostatných<br>neskladovateľných dodávok (501, 502, 503)                                     | 12                       |                                |                                                          |
| C.                      | Opravné položky k zásobám (+/-) (505)                                                                                    | 13                       |                                |                                                          |
| D.                      | Služby (účtová skupina 51)                                                                                               | 14                       |                                |                                                          |
| E.                      | Osobné náklady (r. 16 až r. 19)                                                                                          | 15                       |                                |                                                          |
| E.1.                    | Mzdové náklady (521, 522)                                                                                                | 16                       |                                |                                                          |
| 2.                      | Odmeny členom orgánov spoločnosti a<br>družstva (523)                                                                    | 17                       |                                |                                                          |
| 3.                      | Náklady na sociálne poistenie<br>(524, 525, 526)                                                                         | 18                       |                                |                                                          |
| 4.                      | Sociálne náklady (527, 528)                                                                                              | 19                       |                                |                                                          |
| F.                      | Dane a poplatky (účtová skupina 53)                                                                                      | 20                       |                                |                                                          |
| G.                      | Odpisy a opravné položky k dlhodobému<br>nehmotnému majetku a dlhodobému<br>hmotnému majetku (r. 22 + r. 23)             | 21                       |                                |                                                          |
| G.1.                    | Odpisy dlhodobého nehmotného majetku<br>a dlhodobého hmotného majetku (551)                                              | 22                       |                                |                                                          |
| 2.                      | Opravné položky k dlhodobému<br>nehmotnému majetku a dlhodobému<br>hmotnému majetku (+/-) (553)                          | 23                       |                                |                                                          |
| H.                      | Zostatková cena predaného dlhodobého<br>majetku a predaného materiálu (541, 542)                                         | 24                       |                                |                                                          |
| I.                      | Opravné položky k pohľadávkam (+/-)<br>(547)                                                                             | 25                       |                                |                                                          |
| J.                      | Ostatné náklady na hospodársku činnosť<br>(543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)                                       | 26                       |                                |                                                          |
| ***                     | Výsledok hospodárenia z hospodárskej<br>činnosti (+/-) (r. 02 - r. 10)                                                   | 27                       |                                |                                                          |



| Ozna-<br>čenie<br><br>a | Text<br><br>b                                                                                                           | Číslo<br>riadku<br><br>c | Skutočnosť                     |                                                          |
|-------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|--------------------------------|----------------------------------------------------------|
|                         |                                                                                                                         |                          | bežné účtovné obdobie<br><br>1 | bezprostredne predchádzajúce účtovné<br>obdobie<br><br>2 |
| *                       | <b>Pridaná hodnota (r. 03 + r. 04 + r. 05 +<br/>r. 06 + r. 07) - (r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14)</b>                    | <b>28</b>                |                                |                                                          |
| **                      | <b>Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30<br/>+ r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44</b>                      | <b>29</b>                |                                |                                                          |
| VIII.                   | Tržby z predaja cenných papierov a<br>podielov (661)                                                                    | 30                       |                                |                                                          |
| IX.                     | Výnosy z dlhodobého finančného majetku<br>súčet (r. 32 až r. 34)                                                        | 31                       |                                |                                                          |
| IX.1.                   | Výnosy z cenných papierov a podielov<br>od prepojených účtovných jednotiek (665A)                                       | 32                       |                                |                                                          |
| 2.                      | Výnosy z cenných papierov a podielov<br>v podielovej účasti okrem výnosov<br>prepojených účtovných jednotiek (665A)     | 33                       |                                |                                                          |
| 3.                      | Ostatné výnosy z cenných papierov a<br>podielov (665A)                                                                  | 34                       |                                |                                                          |
| X.                      | Výnosy z krátkodobého finančného majetku<br>súčet (r. 36 až r. 38)                                                      | 35                       |                                |                                                          |
| X.1.                    | Výnosy z krátkodobého finančného majetku<br>od prepojených účtovných jednotiek (666A)                                   | 36                       |                                |                                                          |
| 2.                      | Výnosy z krátkodobého finančného majetku<br>v podielovej účasti okrem výnosov<br>prepojených účtovných jednotiek (666A) | 37                       |                                |                                                          |
| 3.                      | Ostatné výnosy z krátkodobého finančného<br>majetku (666A)                                                              | 38                       |                                |                                                          |
| XI.                     | Výnosové úroky (r. 40 + r. 41)                                                                                          | 39                       |                                |                                                          |
| XI.1.                   | Výnosové úroky od prepojených<br>účtovných jednotiek (662A)                                                             | 40                       |                                |                                                          |
| 2.                      | Ostatné výnosové úroky (662A)                                                                                           | 41                       |                                |                                                          |
| XII.                    | Kurzové zisky (663)                                                                                                     | 42                       |                                |                                                          |
| XIII.                   | Výnosy z precenenia cenných papierov a<br>výnosy z derivátových operácií (664, 667)                                     | 43                       |                                |                                                          |
| XIV.                    | Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)                                                                               | 44                       |                                |                                                          |
| **                      | <b>Náklady na finančnú činnosť spolu r. 46<br/>+ r. 47 + r. 48 + r. 49 + r. 52 + r. 53 + r. 54</b>                      | <b>45</b>                |                                |                                                          |
| K.                      | Predané cenné papiere a podiely (561)                                                                                   | 46                       |                                |                                                          |
| L.                      | Náklady na krátkodobý finančný majetok<br>(566)                                                                         | 47                       |                                |                                                          |
| M.                      | Opravné položky k finančnému majetku<br>(+/-) (565)                                                                     | 48                       |                                |                                                          |
| N.                      | Nákladové úroky (r. 50 + r. 51)                                                                                         | 49                       |                                |                                                          |
| N.1.                    | Nákladové úroky pre prepojené účtovné<br>jednotky (562A)                                                                | 50                       |                                |                                                          |
| 2.                      | Ostatné nákladové úroky (562A)                                                                                          | 51                       |                                |                                                          |
| O.                      | Kurzové straty (563)                                                                                                    | 52                       |                                |                                                          |
| P.                      | Náklady na precenenie cenných papierov a<br>náklady na derivátové operácie (564, 567)                                   | 53                       |                                |                                                          |
| Q.                      | Ostatné náklady na finančnú činnosť<br>(568, 569)                                                                       | 54                       |                                |                                                          |



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

Poznámka:

V poznámkach sa uvádzajú informácie ustanovené opatrením o obsahu individuálnych účtovných poznámok, pre ktoré má účtovná jednotka obsahovú náplň. Všetky údaje a informácie uvedené v týchto poznámkach vychádzajú z účtovníctva a nadväzujú na účtovné výkazy. Hodnotové údaje sú uvedené celých eurách (pokiaľ nie je uvedené inak). Čísla uvedené za položkou v zátvorkách alebo v stĺpcoch sú odvolávky na riadok alebo stĺpec príslušného výkazu (súvaha alebo výkaz ziskov a strát).

**I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE**

**1. Základné údaje o spoločnosti**

|                                                 |                                                                                                                                                                                                          |
|-------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Obchodné meno a sídlo</b>                    | D O L K A M Šuja a. s.<br>Šuja<br>015 01 Rajec                                                                                                                                                           |
| <b>Dátum založenia</b>                          | 14. apríla 1992                                                                                                                                                                                          |
| <b>Dátum vzniku (podľa obchodného registra)</b> | 1. mája 1992                                                                                                                                                                                             |
| <b>Hospodárska činnosť</b>                      | <ul style="list-style-type: none"><li>- Predaj drveného dolomitického kameniva,</li><li>- predaj uhlíčanového kameniva pre imisné oblasti,</li><li>- banská činnosť v rámci predmetu činnosti.</li></ul> |

**2. Zamestnanci**

| <b>Názov položky</b>                                               | <b>2019</b> | <b>2018</b> |
|--------------------------------------------------------------------|-------------|-------------|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov                           | 30          | 28          |
| Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka | 31          | 28          |
| <i>z toho: vedúci zamestnanci</i>                                  | <i>4</i>    | <i>4</i>    |

**3. Právny dôvod zostavenia účtovnej závierky**

Táto účtovná závierka je riadna individuálna účtovná závierka spoločnosti D O L K A M Šuja a. s. (ďalej len „Spoločnosť“) Bola zostavená za účtovné obdobie od 1. januára do 31. decembra 2019 podľa slovenských právnych predpisov, a to zákona o účtovníctve a postupov účtovania pre podnikateľov účtujúcich v podvojnom účtovníctve.

Účtovná závierka je zostavená na všeobecné použitie. Informácie v nej uvedené nie je možné použiť na účely akéhokoľvek špecifického používateľa ani na posúdenie jednotlivých transakcií. Používatelia účtovnej závierky by sa pri rozhodovaní nemali spoliehať na túto účtovnú závierku ako jediný zdroj informácií.

**4. Údaje o neobmedzenom ručení**

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

**5. Schválenie účtovnej závierky za rok 2018**

Účtovnú závierku spoločnosti D O L K A M Šuja a.s. za rok 2018 schválilo riadne valné zhromaždenie, ktoré sa konalo dňa 12. júna 2019.

**6. Členovia orgánov spoločnosti**

| <b>Orgán</b>    | <b>Funkcia</b>                                           | <b>Meno</b>                                                                   |
|-----------------|----------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|
|                 | Predseda                                                 | Ing. Jozef Maťaťa                                                             |
| Predstavenstvo  | člen<br>člen                                             | Ing. Jan Lejdar<br>Ing. Milan Schuller                                        |
| Dozorná rada    | predseda<br>podpredseda<br>člen                          | Ing. Jiří Peřina<br>doc. Ing. Vladimír Králíček, CSc.<br>Ing. Ondrej Popluhár |
| Výkonné vedenie | riaditeľ<br>vedúci výroby<br>ekonómka<br>zmenový technik | Ing. Michal Maťaťa<br>Ing. Ondrej Popluhár<br>Marta Slotová<br>Marián Hollý   |

## **7. Štruktúra akcionárov a ich podiel na základnom imaní**

| <b>Akcionári</b>            | <b>Podiel na základnom imaní</b> |               | <b>Hlasovacie práva v %</b> | <b>Iný podiel na ostatných položkách VI ako na základnom imaní v %</b> |
|-----------------------------|----------------------------------|---------------|-----------------------------|------------------------------------------------------------------------|
|                             | <b>v eurách</b>                  | <b>v %</b>    |                             |                                                                        |
| JOMA, spol. s.r.o.          | 542 440                          | 57,84         | 57,84                       | -                                                                      |
| Vápenka Čertovy schody a.s. | 300 574                          | 32,05         | 32,05                       | -                                                                      |
| Ing. Jozef Maťaša           | 45 391                           | 5,07          | 5,07                        | -                                                                      |
| Drobní akcionári            | 49 423                           | 5,04          | 5,04                        | -                                                                      |
| <b>Spolu</b>                | <b>937 828</b>                   | <b>100,00</b> | <b>100,00</b>               | <b>-</b>                                                               |

## **7. Konsolidovaná účtovná závierka**

Spoločnosť Vápenka Čertovy schody a.s. so sídlom Tmaň 200, 267 21 Tmaň, Česká republika vlastní priamo a prostredníctvom spoločnosti JOMA, spol. s.r.o. rozhodujúci podiel v spoločnosti D O L K A M Šuja a.s., a zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za najmenšiu skupinu podnikov. Konsolidovaná účtovná závierka je sprístupnená v Obchodnom registri Mestského súdu Praha, Česká republika, oddiel B, vložka 11411.

Konsolidovanú účtovnú závierku za všetky skupiny podnikov Lhoist zostavuje spoločnosť Lhoist Group so sídlom Rue Charles Dubois 28, 1342 Limelette, Belgicko.

## **II. POUŽITÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A ÚČTOVNÉ METÓDY**

1. Spoločnosť uplatňuje účtovné princípy a postupy účtovania v súlade so zákonom o účtovníctve a s postupmi účtovania pre podnikateľov, ktoré platia v Slovenskej republike. Účtovníctvo sa vedie v peňažných jednotkách slovenskej meny, t. j. v eurách.
2. Účtovná závierka za rok 2019 bola spracovaná za predpokladu nepretržitého pokračovania činnosti.
3. Účtovníctvo sa vedie na základe dodržania časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov. Za základ sa berú všetky náklady a výnosy, ktoré sa vzťahujú na účtovné obdobie bez ohľadu na dátum ich platenia.
4. Pri oceňovaní majetku a záväzkov sa uplatňuje zásada opatrnosti, t. j. berú sa za základ všetky riziká, straty a zníženia hodnoty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov a ktoré sú známe ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.
5. Moment zaúčtovania výnosov – výnosy sa účtujú pri splnení dodacích podmienok, nakoľko v tomto okamihu prechádzajú na odberateľa významné riziká a vlastnícke práva.
6. Dlhodobé a krátkodobé pohľadávky, záväzky, úvery a pôžičky – pohľadávky a záväzky sa v súvahe vykazujú ako dlhodobé alebo krátkodobé podľa zostatkovej doby splatnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Časť dlhodobej pohľadávky a časť dlhodobého záväzku, ktorých splatnosť nie je dlhšia ako jeden rok odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa vykazujú v súvahe ako krátkodobá pohľadávka alebo krátkodobý záväzok.
7. Použitie odhadov – zostavenie účtovnej závierky si vyžaduje, aby vedenie spoločnosti vypracovalo odhady a predpoklady, ktoré majú vplyv na vykazované sumy aktív a pasív, uvedenie možných budúcich aktív a pasív k dátumu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, ako aj na vykazovanú výšku výnosov a nákladov počas roka. Skutočné výsledky sa môžu od takýchto odhadov líšiť.
8. Vykázané dane – slovenské daňové právo je relatívne mladé s nedostatkom existujúcich precedensov a podlieha neustálym novelizáciám. Nakoľko existujú rôzne interpretácie daňových zákonov a predpisov pri uplatňovaní v rôznych typoch transakcií, sumy vykázané v účtovnej závierke sa môžu neskôr zmeniť podľa konečného stanoviska daňových úradov.

## **9. Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov – prvé ocenenie**

Pri obstaraní majetku sa uplatňuje princíp obstarávacích cien (t. j. historických cien). Ocenenie jednotlivých položiek majetku a záväzkov je takéto:

- a) Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok obstaraný kúpou – obstarávacou cenou. Obstarávacia cena je cena, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s jeho obstaraním (prepravné a clo).
- b) Dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou – vlastnými nákladmi. Vlastné náklady zahŕňajú priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť.
- c) Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou – vlastnými nákladmi. Vlastné náklady zahŕňajú priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť, a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť.
- d) Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok obstaraný iným spôsobom – reálnou hodnotou v prípade bezodplatného nadobudnutia majetku alebo majetku novo zisteného pri inventarizácii.
- e) Zásoby obstarané kúpou:
  - Nakupovaný materiál – obstarávacou cenou. Pri úbytku rovnakého druhu zásob sa používa metóda FIFO. Do vedľajších nákladov vstupuje clo, prepravné a provízie. Vedľajšie náklady sa rozvrhujú ako odchýlka podľa podielu súčtu stavu a prírastku odchýlky na súčte stavu a prírastku zásob.
- f) Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou:
  - Výrobky sa oceňujú vlastnými nákladmi, ktoré zahŕňajú priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť, prípadne aj časť nepriamych nákladov, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť.
- g) Zásoby obstarané iným spôsobom – reálnou hodnotou v prípade bezodplatného nadobudnutia zásob alebo zásob novo zistených pri inventarizácii.
- h) Pohľadávky:
  - pri ich vzniku alebo bezodplatnom nadobudnutí – menovitou hodnotou,
  - pri odplatnom nadobudnutí (postúpení) alebo nadobudnutí vkladom do základného imania – obstarávacou cenou.

Pri dlhodobých pohľadávkach a dlhodobých pôžičkách sa uvádza opravná položka v stĺpci korekcia, čím sa upravuje hodnota tejto pohľadávky a pôžičky na jej súčasnú hodnotu, napríklad metódou efektívnej úrokovej miery.
- i) Krátkodobý finančný majetok – obstarávacou cenou. Obstarávacia cena je cena, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s jeho obstaraním (poplatky a provízie maklérom, poradcom, burzám).
- j) Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy – očakávanou menovitou hodnotou.
- k) Záväzky:
  - pri ich vzniku – menovitou hodnotou,
  - pri prevzatí – obstarávacou cenou.
- l) Rezervy – v očakávanej výške záväzku alebo poistnomatematickými metódami.
- m) Dlhopisy, pôžičky, úvery:
  - pri ich vzniku – menovitou hodnotou,
  - pri prevzatí – obstarávacou cenou.

Úroky z dlhopisov, pôžičiek a úverov sa účtujú do obdobia, s ktorým časovo a vecne súvisia.
- n) Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy – očakávanou menovitou hodnotou.

- o) Daň z príjmov splatná – podľa slovenského zákona o dani z príjmov sa splatné dane z príjmov určujú z účtovného zisku pri sadzbe 21 % po úpravách o niektoré položky na daňové účely.
- p) Daň z príjmov odložená – účtuje sa pri dočasných rozdieloch medzi účtovnou hodnotou majetku a záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou, pri možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti a pri možnosti previesť nevyužívané daňové odpočty do budúcich období. Pri určení výšky odloženej dane z príjmov sa použila sadzba dane z príjmov t. j. 21 %, ktorá bude platná pre rok 2019 .

#### 10. Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov – nasledujúce ocenenie

- a) Predpokladané riziká, straty a zníženia hodnoty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov, sa vyjadrujú prostredníctvom rezerv, opravných položiek a odpisov.
- Rezervy – účtujú sa v očakávanej výške záväzku. Spoločnosť vytvára rezervu na rekultiváciu lomu postupne podľa vyťaženého objemu v porovnaní s celkovým plánovaným objemom ťažby a to v súčasných cenách, ktoré boli diskontované sadzbou zohľadňujúcou súčasné trhové posúdenie časovej hodnoty peňazí a rizík špecifických pre daný záväzok.
  - Opravné položky – účtujú sa v sume opodstatneného predpokladu zníženia hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve, a to:
    - k pohľadávkam po lehote splatnosti nad 180 dní 100 %.
  - Plán odpisov

Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok sa odpisuje podľa plánu odpisov, ktorý bol stanovený vzhľadom na odhad reálnej ekonomickej životnosti. Majetok sa odpisuje počas predpokladanej doby používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Účtovné odpisy sú rovnomerné. Majetok sa začína odpisovať v mesiaci nasledujúcom po mesiaci zaradenia do používania.

Priemerné životnosti podľa plánu odpisov sú:

| <i>Druh majetku</i>   | <i>Životnosť</i> | <i>Ročná sadzba odpisov</i> |
|-----------------------|------------------|-----------------------------|
| Budovy ostatné        | 30 rokov         | 3,33 %                      |
| Budovy                | 40 rokov         | 2,50 %                      |
| Podlažia              | 15 rokov         | 6,66 %                      |
| Malá mechanizácia     | 10 rokov         | 10,00 %                     |
| Počítače              | 3 roky           | 33,30 %                     |
| Dopravníky            | 10 rokov         | 10,00 %                     |
| Dávkovacie zariadenia | 7 rokov          | 14,28 %                     |
| Elektroinštalácia     | 20 rokov         | 5,00 %                      |
| Dopravné prostriedky  | 5 roky           | 20,00 %                     |
| Nakladače             | 7 rokov          | 14,28 %                     |
| Kontrolné stroje      | 5 rokov          | 20,00 %                     |

Daňové odpisy sa uplatňujú podľa sadzieb uvedených v zákone o dani z príjmov platných pre rovnomerné odpisovanie.

#### 11. Prepočet údajov v cudzích menách na slovenskú menu

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou (ECB) alebo Národnou bankou Slovenska (NBS) v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu a v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, neprepočítavajú. Pri kúpe a predaji cudzej meny za menu euro a pri prevode peňažných prostriedkov z účtu zriadeného v cudzej mene na účet zriadený v eurách a z účtu zriadeného v eurách na účet zriadený v cudzej mene sa použil kurz, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané. Ak sa predaj alebo kúpa cudzej meny uskutoční za iný kurz ako ponúka komerčná banka v kurzovom lístku, použije sa kurz, ktorý komerčná banka v deň vysporiadania obchodu ponúka v kurzovom lístku. Ak sa kúpa alebo predaj neuskutočňuje s komerčnou bankou, použije sa referenčný výmenný kurz určený a vyhlásený ECB alebo NBS v deň predchádzajúci dňu vysporiadania obchodu.

D O L K A M Šuja a. s. IČO : 31561870 DIČ : 2020448562  
 Poznámky individuálnej účtovnej závierky Úč POD 3-01  
 Zostavenej k 31. decembru 2019  
 (údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

### III. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

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

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

31. december 2019

| Riadok súvahy             | Aktivované náklady na vývoj<br>004 | Softvér<br>005 | Oceniteľné práva<br>006 | Goodwill<br>007 | Ostatný dlhodobý nehmotný majetok<br>008 | Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok<br>009 | Poskytnuté preddavky<br>010 | Celkom<br>003 |
|---------------------------|------------------------------------|----------------|-------------------------|-----------------|------------------------------------------|----------------------------------------------|-----------------------------|---------------|
| <b>Prvotné ocenenie</b>   |                                    |                |                         |                 |                                          |                                              |                             |               |
| K 1. januára 2019         | -                                  | 11 051         | -                       | -               | -                                        | -                                            | -                           | 11 051        |
| Prírastky                 | -                                  | -              | -                       | -               | -                                        | -                                            | -                           | -             |
| Úbytky                    | -                                  | -              | -                       | -               | -                                        | -                                            | -                           | -             |
| Presuny                   | -                                  | -              | -                       | -               | -                                        | -                                            | -                           | -             |
| K 31. decembru 2019       | -                                  | 11 051         | -                       | -               | -                                        | -                                            | -                           | 11 051        |
| <b>Oprávky</b>            |                                    |                |                         |                 |                                          |                                              |                             |               |
| K 1. januára 2019         | -                                  | 11 051         | -                       | -               | -                                        | -                                            | -                           | 11 051        |
| Prírastky                 | -                                  | -              | -                       | -               | -                                        | -                                            | -                           | -             |
| Úbytky                    | -                                  | -              | -                       | -               | -                                        | -                                            | -                           | -             |
| K 31. decembru 2019       | -                                  | 11 051         | -                       | -               | -                                        | -                                            | -                           | 11 051        |
| <b>Opravná položka</b>    |                                    |                |                         |                 |                                          |                                              |                             |               |
| K 1. januára 2019         | -                                  | -              | -                       | -               | -                                        | -                                            | -                           | -             |
| Prírastky                 | -                                  | -              | -                       | -               | -                                        | -                                            | -                           | -             |
| Úbytky                    | -                                  | -              | -                       | -               | -                                        | -                                            | -                           | -             |
| K 31. decembru 2019       | -                                  | -              | -                       | -               | -                                        | -                                            | -                           | -             |
| <b>Zostatková hodnota</b> |                                    |                |                         |                 |                                          |                                              |                             |               |
| K 1. januára 2019         | -                                  | -              | -                       | -               | -                                        | -                                            | -                           | -             |
| K 31. decembru 2019       | -                                  | -              | -                       | -               | -                                        | -                                            | -                           | -             |

**D O L K A M Šuja a. s. IČO : 31561870 DIČ : 2020448562**  
**Poznámky individuálnej účtovnej závierky Úč POD 3-01**  
**Zostavenej k 31. decembru 2019**  
**(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)**

31. december 2018

|                           | Aktivované<br>náklady<br>na vývoj | Softvér | Oceniteľné<br>práva | Goodwill | Ostatný<br>dlhodobý<br>nehmotný<br>majetok | Obstarávaný<br>dlhodobý<br>nehmotný<br>majetok | Poskytnuté<br>preddavky | Celkom |
|---------------------------|-----------------------------------|---------|---------------------|----------|--------------------------------------------|------------------------------------------------|-------------------------|--------|
|                           | 004                               | 005     | 006                 | 007      | 008                                        | 009                                            | 010                     | 003    |
| <b>Riadok súvahy</b>      |                                   |         |                     |          |                                            |                                                |                         |        |
| <b>Prvotné ocenenie</b>   |                                   |         |                     |          |                                            |                                                |                         |        |
| K 1. januáru 2018         | -                                 | 11 051  | -                   | -        | -                                          | -                                              | -                       | 11 051 |
| Prírastky                 | -                                 | -       | -                   | -        | -                                          | -                                              | -                       | -      |
| Úbytky                    | -                                 | -       | -                   | -        | -                                          | -                                              | -                       | -      |
| Presuny                   | -                                 | -       | -                   | -        | -                                          | -                                              | -                       | -      |
| K 31. decembru 2018       | -                                 | 11 051  | -                   | -        | -                                          | -                                              | -                       | 11 051 |
| <b>Oprávky</b>            |                                   |         |                     |          |                                            |                                                |                         |        |
| K 1. januáru 2018         | -                                 | 11 051  | -                   | -        | -                                          | -                                              | -                       | 11 051 |
| Prírastky                 | -                                 | -       | -                   | -        | -                                          | -                                              | -                       | -      |
| Úbytky                    | -                                 | -       | -                   | -        | -                                          | -                                              | -                       | -      |
| K 31. decembru 2018       | -                                 | 11 051  | -                   | -        | -                                          | -                                              | -                       | 11 051 |
| <b>Opravná položka</b>    |                                   |         |                     |          |                                            |                                                |                         |        |
| K 1. januáru 2018         | -                                 | -       | -                   | -        | -                                          | -                                              | -                       | -      |
| Prírastky                 | -                                 | -       | -                   | -        | -                                          | -                                              | -                       | -      |
| Úbytky                    | -                                 | -       | -                   | -        | -                                          | -                                              | -                       | -      |
| K 31. decembru 2018       | -                                 | -       | -                   | -        | -                                          | -                                              | -                       | -      |
| <b>Zostatková hodnota</b> |                                   |         |                     |          |                                            |                                                |                         |        |
| K 1. januáru 2018         | -                                 | -       | -                   | -        | -                                          | -                                              | -                       | -      |
| K 31. decembru 2018       | -                                 | -       | -                   | -        | -                                          | -                                              | -                       | -      |

**D O L K A M Šuja a. s. IČO : 31561870 DIČ : 2020448562**  
**Poznámky individuálnej účtovnej závierky Úč POD 3-01**  
**Zostavenej k 31. decembru 2019**  
**(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)**

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

**31. december 2019**

|                           | <b>Pozemky</b> | <b>Stavby</b> | <b>Samostatné<br/>hnuteľné veci<br/>a súbory<br/>hnuteľných<br/>vecí</b> | <b>Pestovateľské<br/>celky trvalých<br/>porastov</b> | <b>Základné stádo<br/>a ťažné<br/>zvieratá</b> | <b>Ostatný<br/>dlhodobý<br/>hmotný<br/>majetok</b> | <b>Obstarávaný<br/>dlhodobý<br/>hmotný<br/>majetok</b> | <b>Poskytnuté<br/>preddavky</b> | <b>Celkom</b> |
|---------------------------|----------------|---------------|--------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|------------------------------------------------|----------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|---------------------------------|---------------|
| <i>Riadok súvahy</i>      | <i>012</i>     | <i>013</i>    | <i>014</i>                                                               | <i>015</i>                                           | <i>016</i>                                     | <i>017</i>                                         | <i>018</i>                                             | <i>019</i>                      | <i>011</i>    |
| <b>Prvotné ocenenie</b>   |                |               |                                                                          |                                                      |                                                |                                                    |                                                        |                                 |               |
| K 1. januára 2019         | 17 427         | 1 674 178     | 3 169 624                                                                | -                                                    | -                                              | -                                                  | 1 510 626                                              | 302 455                         | 6 674 310     |
| Prírastky                 | -              | -             | 367 100                                                                  | -                                                    | -                                              | -                                                  | 1 879 600                                              | 45 695                          | 2 354 066     |
| Úbytky                    | -              | -             | 153 821                                                                  | -                                                    | -                                              | -                                                  | -                                                      | -                               | 520 921       |
| Presuny                   | -              | -             | -                                                                        | -                                                    | -                                              | -                                                  | -                                                      | (305 428)                       | -             |
| K 31. decembru 2019       | 17 427         | 1 674 178     | 3 382 903                                                                | -                                                    | -                                              | -                                                  | 3 390 226                                              | 42 721                          | 8 507 455     |
| <b>Oprávky</b>            |                |               |                                                                          |                                                      |                                                |                                                    |                                                        |                                 |               |
| K 1. januára 2019         | -              | 1 120 858     | 2 376 984                                                                | -                                                    | -                                              | -                                                  | -                                                      | -                               | 3 497 842     |
| Prírastky                 | -              | 43 086        | 144 929                                                                  | -                                                    | -                                              | -                                                  | -                                                      | -                               | 188 015       |
| Úbytky                    | -              | -             | 153 821                                                                  | -                                                    | -                                              | -                                                  | -                                                      | -                               | 153 821       |
| K 31. decembru 2019       | -              | 1 163 944     | 2 368 092                                                                | -                                                    | -                                              | -                                                  | -                                                      | -                               | 3 532 036     |
| <b>Opravná položka</b>    |                |               |                                                                          |                                                      |                                                |                                                    |                                                        |                                 |               |
| K 1. januára 2019         | -              | -             | -                                                                        | -                                                    | -                                              | -                                                  | 9 861                                                  | -                               | 9 861         |
| Prírastky                 | -              | -             | -                                                                        | -                                                    | -                                              | -                                                  | 822                                                    | -                               | 822           |
| Úbytky                    | -              | -             | -                                                                        | -                                                    | -                                              | -                                                  | -                                                      | -                               | -             |
| K 31. decembru 2019       | -              | -             | -                                                                        | -                                                    | -                                              | -                                                  | 10 683                                                 | -                               | 10 683        |
| <b>Zostatková hodnota</b> |                |               |                                                                          |                                                      |                                                |                                                    |                                                        |                                 |               |
| K 1. januára 2019         | 17 427         | 553 320       | 792 640                                                                  | -                                                    | -                                              | -                                                  | 1 500 765                                              | 302 455                         | 3 166 607     |
| K 31. decembru 2019       | 17 427         | 510 234       | 1 014 811                                                                | -                                                    | -                                              | -                                                  | 3 379 543                                              | 42 721                          | 4 964 736     |

Spoločnosť začala v roku 2018 realizovať investičnú akciu s cieľom rozšírenia výroby dolomitov. Celková hodnota investície predstavuje sumu 3 653 558 EUR. V roku 2019 spoločnosť zakúpila rýpadlo Volvo (záloha vo výške 107 990 EUR), ktoré bolo počas roka 2019 zaradené do odpisovaného investičného majetku v celkovej hodnote 359 900 EUR

**D O L K A M Š u j a a. s. IČO : 31561870 DIČ : 2020448562**  
**Poznámky individuálnej účtovnej závierky Úč POD 3-01**  
**Zostavenej k 31. decembru 2019**  
**(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)**

31. december 2018

|                           | <b>Pozemky</b> | <b>Stavby</b> | <b>Samostatné<br/>hnuteľné veci<br/>a súbory<br/>hnuteľných<br/>vecí</b> | <b>Pestovateľské<br/>celky trvalých<br/>porastov</b> | <b>Základné stádo<br/>a ťažné<br/>zvieratá</b> | <b>Ostatný<br/>dlhodobý<br/>hmotný<br/>majetok</b> | <b>Obstarávaný<br/>dlhodobý<br/>hmotný<br/>majetok</b> | <b>Poskytnuté<br/>preddavky</b> | <b>Celkom</b> |
|---------------------------|----------------|---------------|--------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|------------------------------------------------|----------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|---------------------------------|---------------|
|                           | <b>012</b>     | <b>013</b>    | <b>014</b>                                                               | <b>015</b>                                           | <b>016</b>                                     | <b>017</b>                                         | <b>018</b>                                             | <b>019</b>                      | <b>011</b>    |
| <b>Riadok súvahy</b>      |                |               |                                                                          |                                                      |                                                |                                                    |                                                        |                                 |               |
| <b>Prvotné ocenenie</b>   |                |               |                                                                          |                                                      |                                                |                                                    |                                                        |                                 |               |
| K 1. januára 2018         | 17 427         | 1 687 444     | 3 174 354                                                                | -                                                    | -                                              | -                                                  | 684 942                                                | -                               | 5 564 167     |
| Prírastky                 | -              | -             | 34 900                                                                   | -                                                    | -                                              | -                                                  | 860 584                                                | 302 455                         | 1 197 939     |
| Úbytky                    | -              | 13 266        | 39 630                                                                   | -                                                    | -                                              | -                                                  | 34 900                                                 | -                               | 87 796        |
| Presuny                   | -              | -             | -                                                                        | -                                                    | -                                              | -                                                  | -                                                      | -                               | -             |
| K 31. decembru 2018       | 17 427         | 1 674 178     | 3 169 624                                                                | -                                                    | -                                              | -                                                  | 1 510 626                                              | 302 455                         | 6 674 310     |
| <b>Oprávky</b>            |                |               |                                                                          |                                                      |                                                |                                                    |                                                        |                                 |               |
| K 1. januára 2018         | -              | 1 090 572     | 2 324 343                                                                | -                                                    | -                                              | -                                                  | -                                                      | -                               | 3 414 915     |
| Prírastky                 | -              | 43 552        | 92 271                                                                   | -                                                    | -                                              | -                                                  | -                                                      | -                               | 135 823       |
| Úbytky                    | -              | 13 266        | 39 630                                                                   | -                                                    | -                                              | -                                                  | -                                                      | -                               | 52 896        |
| K 31. decembru 2018       | -              | 1 120 858     | 2 376 984                                                                | -                                                    | -                                              | -                                                  | -                                                      | -                               | 3 497 842     |
| <b>Opravná položka</b>    |                |               |                                                                          |                                                      |                                                |                                                    |                                                        |                                 |               |
| K 1. januára 2018         | -              | -             | -                                                                        | -                                                    | -                                              | -                                                  | 9 039                                                  | -                               | 9 038         |
| Prírastky                 | -              | -             | -                                                                        | -                                                    | -                                              | -                                                  | 822                                                    | -                               | 822           |
| Úbytky                    | -              | -             | -                                                                        | -                                                    | -                                              | -                                                  | -                                                      | -                               | -             |
| K 31. decembru 2018       | -              | -             | -                                                                        | -                                                    | -                                              | -                                                  | 9 861                                                  | -                               | 9 861         |
| <b>Zostatková hodnota</b> |                |               |                                                                          |                                                      |                                                |                                                    |                                                        |                                 |               |
| K 1. januára 2018         | 17 427         | 596 872       | 850 011                                                                  | -                                                    | -                                              | -                                                  | 675 903                                                | -                               | 2 140 213     |
| K 31. decembru 2018       | 17 427         | 553 320       | 792 640                                                                  | -                                                    | -                                              | -                                                  | 1 500 765                                              | 302 455                         | 3 166 607     |

**1.3. Spôsob a výška poistenia dlhodobého nehmotného a hmotného majetku**

| Predmet poistenia     | Druh poistenia                  | Výška poistenia |           | Názov a sídlo poisťovne |
|-----------------------|---------------------------------|-----------------|-----------|-------------------------|
|                       |                                 | 2019            | 2018      |                         |
| Poistenie majetku     | Pre prípad prerušenia prevádzky | 5 371 000       | 5 371 000 | MARSH SA Bruxelles      |
| Škoda vzniknutá inému | Zodpovednosť za škodu           | 1 000 000       | 1 000 000 | MARSH EUROPE Bratislava |

**1.4. Záložné právo a obmedzenie disponovania s dlhodobým nehmotným a hmotným majetkom**

Spoločnosť nemá zriadené záložné právo na dlhodobý majetok.

**2. Zásoby (r. 031 )**

**2.1. Prehľad o opravných položkách podľa jednotlivých súvahových položiek**

Spoločnosť netvorila opravné položky k zásobám.

**2.2. Záložné právo a obmedzené disponovanie so zásobami**

Spoločnosť nemá zriadené záložné právo na žiadne zásoby.

**3. Pohľadávky (r. 041 a 053 súvahy)**

**3.1. Veková štruktúra pohľadávok**

**31. december 2019**

| Položka                                                                           | Splatnosť           |                      | Celkom         |
|-----------------------------------------------------------------------------------|---------------------|----------------------|----------------|
|                                                                                   | v lehote splatnosti | po lehote splatnosti |                |
| <b>Dlhodobé pohľadávky</b>                                                        |                     |                      |                |
| Pohľadávky z obchodného styku (r. 045)                                            | -                   | -                    | -              |
| Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (r. 043) | -                   | -                    | -              |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku (r. 047)                         | -                   | -                    | -              |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (r. 049)                          | -                   | -                    | -              |
| Iné pohľadávky (r. 051)                                                           | -                   | -                    | -              |
| <b>Spolu dlhodobé pohľadávky</b>                                                  | -                   | -                    | -              |
| <b>Krátkodobé pohľadávky</b>                                                      |                     |                      |                |
| Pohľadávky z obchodného styku (r. 057)                                            | 144 729             | 101 980              | 246 709        |
| Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (r. 055)                            | 158 971             | -                    | 158 971        |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku (r. 059)                         | -                   | -                    | -              |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (r. 061)                          | -                   | -                    | -              |
| Sociálne poistenie (r. 062)                                                       | -                   | -                    | -              |
| Daňové pohľadávky a dotácie (r. 063)                                              | 14 695              | -                    | 14 695         |
| Iné pohľadávky (r. 065)                                                           | -                   | -                    | -              |
| <b>Spolu krátkodobé pohľadávky</b>                                                | <b>318 395</b>      | <b>101 980</b>       | <b>420 375</b> |

31. december 2018

| <b>Položka</b>                                                                    | <b>Splatnosť</b>           |                             | <b>Celkom</b>  |
|-----------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|-----------------------------|----------------|
|                                                                                   | <b>v lehote splatnosti</b> | <b>po lehote splatnosti</b> |                |
| <b>Dlhodobé pohľadávky</b>                                                        |                            |                             |                |
| Pohľadávky z obchodného styku (r. 045)                                            | -                          | -                           | -              |
| Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (r. 043) | -                          | -                           | -              |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku (r. 047)                         | -                          | -                           | -              |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (r. 049)                          | -                          | -                           | -              |
| Iné pohľadávky (r. 051)                                                           | -                          | -                           | -              |
| <b>Spolu dlhodobé pohľadávky</b>                                                  | -                          | -                           | -              |
| <b>Krátkodobé pohľadávky</b>                                                      |                            |                             |                |
| Pohľadávky z obchodného styku (r. 057)                                            | 321 317                    | 180 647                     | 501 964        |
| Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (r. 055)                            | 132 876                    | 1 342                       | 134 218        |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku (r. 059)                         | -                          | -                           | -              |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (r. 061)                          | -                          | -                           | -              |
| Sociálne poistenie (r. 062)                                                       | -                          | -                           | -              |
| Daňové pohľadávky a dotácie (r. 063)                                              | 28 092                     | -                           | 28 092         |
| Iné pohľadávky (r. 065)                                                           | -                          | -                           | -              |
| <b>Spolu krátkodobé pohľadávky</b>                                                | <b>482 285</b>             | <b>181 989</b>              | <b>664 274</b> |

Bežná lehota splatnosti pohľadávok je 15 dní.

### 3.2. Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti

| <b>Položka</b>                                                    | <b>2019</b>    | <b>2018</b>    |
|-------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|
| <b>Krátkodobé pohľadávky</b>                                      |                |                |
| Pohľadávky po lehote splatnosti                                   | 101 980        | 181 989        |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka        | 318 395        | 482 285        |
| <b>Spolu krátkodobé pohľadávky</b>                                | <b>420 375</b> | <b>664 274</b> |
| <b>Dlhodobé pohľadávky</b>                                        |                |                |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov | -              | -              |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov   | -              | -              |
| <b>Spolu dlhodobé pohľadávky</b>                                  | -              | -              |

### 3.3. Opravné položky k pohľadávkam

Spoločnosť neúčtovala o opravných položkách k pohľadávkam v roku 2019 (ani v roku 2018).

### 3.4. Zabezpečenie pohľadávok

Spoločnosť neeviduje zabezpečenie pohľadávok záložným právom ani inou formou zabezpečenia.

### 3.5. Záložné právo a obmedzené nakladanie s pohľadávkami

Spoločnosť nezriadila záložné právo na pohľadávky v prospech žiadneho subjektu.

#### **4. Finančné účty (r. 071 súvahy)**

##### **4.1. Spoločnosť má finančný majetok v štruktúre**

| <b>Položka</b>             | <b>2019</b>      | <b>2018</b>      |
|----------------------------|------------------|------------------|
| <b>Peňažné prostriedky</b> |                  |                  |
| Pokladnica, ceniny         | 12 294           | 10 212           |
| Bankové účty bežné         | 4 419 390        | 5 610 461        |
| Bankové účty termínované   | -                | -                |
| Peniaze na ceste           | -                | -                |
| <b>Spolu</b>               | <b>4 431 684</b> | <b>5 620 673</b> |

Disponovanie s finančnými prostriedkami spoločnosti nie je obmedzené .

#### **5. Časové rozlíšenie (r. 074 súvahy)**

| <b>Položka</b>                     | <b>Riadok</b> | <b>31. december<br/>2019</b> | <b>31. december<br/>2018</b> |
|------------------------------------|---------------|------------------------------|------------------------------|
| Náklady budúcich období dlhodobé   | 075           | -                            | -                            |
| Náklady budúcich období krátkodobé | 076           | 5 759                        | 6 497                        |
| Príjmy budúcich období dlhodobé    | 077           | -                            | -                            |
| Príjmy budúcich období krátkodobé  | 078           | -                            | -                            |
| <b>Spolu</b>                       | <b>-</b>      | <b>5 759</b>                 | <b>6 497</b>                 |

### **IV. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE PASÍV SÚVAHY**

#### **1. Vlastné imanie (r. 080 súvahy)**

##### **1.1. Informácie o vlastnom imaní**

Základné imanie pozostáva z 28 253 akcií na doručiteľa s menovitou hodnotou jednej akcie 33,193919 EUR. Základné imanie bolo celé upísané a splatené.

Zákonný rezervný fond vo výške 255 067 EUR dosahuje výšku povinnej minimálnej tvorby podľa Obchodného zákonníka.

Štatutárne a ostatné fondy sa vytvárajú na budúce investície a sú nedeliteľné.

Zisk na akciu sa vypočítal ako podiel čistého zisku po zdanení a váženého priemeru akcií v obehú v bežnom účtovnom období. V roku 2019 bol zisk na akciu 17,38 EUR (2018: 20,62 EUR).

##### **1.2. Rozdelenie účtovného zisku za rok 2018**

| <b>Položka</b>                                  | <b>2018</b>    |
|-------------------------------------------------|----------------|
| Účtovný zisk                                    | 582 492        |
| <b>Rozdelenie účtovného zisku</b>               | <b>2019</b>    |
| Prídel do zákonného rezervného fondu            | -              |
| Prídel do štatutárnych a ostatných fondov       | 532 492        |
| Prídel do sociálneho fondu                      | 50 000         |
| Prídel na zvýšenie základného imania            | -              |
| Úhrada straty minulých období                   | -              |
| Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov    | -              |
| Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom | -              |
| Iné                                             | -              |
| <b>Spolu</b>                                    | <b>582 492</b> |

## 2. Rezervy (r. 118 a 136 súvahy)

### 2.1. Zákonné a ostatné rezervy (r. 119,120, 137, 138 súvahy)

31. december 2019

| <b>Položka</b>                      | <b>Stav<br/>k 1. 1.<br/>2019</b> | <b>Tvorba</b> | <b>Použitie</b> | <b>Zrušenie</b> | <b>Stav<br/>k 31. 12. 2019</b> |
|-------------------------------------|----------------------------------|---------------|-----------------|-----------------|--------------------------------|
| <b>Dlhodobé rezervy</b>             |                                  |               |                 |                 |                                |
| Dlhodobé zákonné rezervy (r. 119)   | -                                | -             | -               | -               | -                              |
| Ostatné dlhodobé rezervy (r. 120)   | 97 312                           | 3 917         | -               | -               | 101 229                        |
| z toho:                             |                                  |               |                 |                 |                                |
| rezerva na rekultiváciu             | 59 974                           | -             | -               | -               | 59 974                         |
| rezerva na odchodné                 | 37 338                           | 3 917         | -               | -               | 41 255                         |
| <b>Krátkodobé rezervy</b>           |                                  |               |                 |                 |                                |
| Krátkodobé zákonné rezervy (r. 137) | 37 935                           | 48 582        | (37 935)        | -               | 48 582                         |
| z toho:                             |                                  |               |                 |                 |                                |
| rezerva na dovolenky                | 37 935                           | 48 582        | (37 935)        | -               | 48 582                         |
| rezerva na audit                    | -                                | -             | -               | -               | -                              |
| Ostatné krátkodobé rezervy (r. 138) | 25 852                           | 27 362        | (25 852)        | -               | 27 362                         |
| z toho:                             |                                  |               |                 |                 |                                |
| rezerva na prémie                   | 20 341                           | 21 664        | (20 341)        | -               | 21 664                         |
| audit                               | 5 511                            | 5 698         | (5 511)         | -               | 5 698                          |
| rezerva na odchodné                 | -                                | -             | -               | -               | -                              |

31. december 2018

| <b>Položka</b>                      | <b>Stav<br/>k 1. 1. 2018</b> | <b>Tvorba</b> | <b>Použitie</b> | <b>Zrušenie</b> | <b>Stav<br/>k 31. 12. 2018</b> |
|-------------------------------------|------------------------------|---------------|-----------------|-----------------|--------------------------------|
| <b>Dlhodobé rezervy</b>             |                              |               |                 |                 |                                |
| Dlhodobé zákonné rezervy (r. 119)   | -                            | -             | -               | -               | -                              |
| Ostatné dlhodobé rezervy (r. 120)   | 86 882                       | 10 430        | -               | -               | 97 312                         |
| z toho:                             |                              |               |                 |                 |                                |
| rezerva na rekultiváciu             | 56 439                       | 3 535         | -               | -               | 59 974                         |
| na odchodné                         | 30 443                       | 6 895         | -               | -               | 37 338                         |
| <b>Krátkodobé rezervy</b>           |                              |               |                 |                 |                                |
| Krátkodobé zákonné rezervy (r. 137) | 34 438                       | 37 935        | (34 438)        | -               | 37 935                         |
| z toho:                             |                              |               |                 |                 |                                |
| rezerva na dovolenky                | 34 438                       | 37 935        | (34 438)        | -               | 37 935                         |
| rezerva na audit                    | -                            | -             | -               | -               | -                              |
| Ostatné krátkodobé rezervy (r. 138) | 29 208                       | 25 852        | (29 208)        | -               | 25 852                         |
| z toho:                             |                              |               |                 |                 |                                |
| rezerva na prémie                   | 19 358                       | 20 341        | (19 358)        | -               | 20 341                         |
| audit                               | 5 450                        | 5 511         | (5 450)         | -               | 5 511                          |
| rezerva na odchodné                 | 4 400                        | -             | (4 400)         | -               | -                              |

Spoločnosť vytvorila zákonnú rezervu na dovolenky vrátane sociálneho zabezpečenia do konca roka 2019. Spoločnosť tiež vytvorila krátkodobú rezervu na nevyplatené prémie, audit a odchodné. Spoločnosť vytvorila dlhodobú rezervu na odchodné.

Rezerva na odchodné dlhodobá bola vytvorená vo výške 3 917 EUR a tvorí pripočítateľnú položku k HV za rok 2019 EUR.

Rezerva na nevyplatené prémie vrátane soc. zabezpečenia a audit tvorí pripočítateľnú položku k HV za rok 2019 vo výške 27 362 EUR.

Spoločnosť k 31. decembru 2019 o rezerve na rekultiváciu neúčtovala. Výpočet rezervy na rekultiváciu lomu, ktorú bude musieť spoločnosť vykonať po skončení dobývania bola zhodnotená ako dostatočná. Celková hodnota rezervy na rekultiváciu k 31.12.2019 tvorí hodnotu 59 974 EUR s vplyvom na odloženú daň za rok 2019 vo výške 12 594 EUR.

**3. Závazky (r. 103 a 122 súvahy)****3.1. Výška záväzkov do lehoty a po lehote splatnosti vrátane skupiny a záväzky podľa zostatkovej doby splatnosti**

| <i>Položka</i>                                                  | <i>Riadok</i> | <i>Spolu<br/>k 31. 12. 2019</i> | <i>Spolu<br/>k 31. 12. 2018</i> |
|-----------------------------------------------------------------|---------------|---------------------------------|---------------------------------|
| <b>Krátkodobé záväzky:</b>                                      |               |                                 |                                 |
| Záväzky po lehote splatnosti                                    |               | 84 731                          | -                               |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane |               | 268 621                         | 445 680                         |
| <b>Spolu krátkodobé záväzky</b>                                 | <b>122</b>    | <b>353 352</b>                  | <b>445 680</b>                  |
| <b>Dlhodobé záväzky:</b>                                        | <b>102</b>    |                                 |                                 |
|                                                                 |               | <b>232 976</b>                  | <b>227 746</b>                  |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov  |               | 100 483                         | 80 802                          |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov           |               | 132 493                         | 146 944                         |

**3.2. Odložený daňový záväzok/Odložená daňová pohľadávka (r. 052, 117 súvahy)**

| <b>Položka</b>                                                         | <b>2019</b> | <b>2018</b> |
|------------------------------------------------------------------------|-------------|-------------|
| Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou:  |             |             |
| odpočítateľné                                                          | 63 642      | 2 268       |
| zdaniteľné                                                             | 780 792     | 843 819     |
| Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou: |             |             |
| odpočítateľné                                                          | 138 060     | 126 443     |
| zdaniteľné                                                             | -           | -           |
| Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti                            | -           | -           |
| Možnosť previesť nevyužité daňové odpočty                              | -           | -           |
| Sadzba dane z príjmov (v %)                                            | 21          | 21          |
| Odložená daňová pohľadávka                                             | -           | -           |
| Uplatnená daňová pohľadávka:                                           |             |             |
| zaúčtovaná ako zníženie nákladov                                       | -           | -           |
| zaúčtovaná do vlastného imania                                         | -           | -           |
| Odložený daňový záväzok                                                | 132 493     | 146 944     |
| Zmena odloženého daňového záväzku:                                     |             |             |
| zaúčtovaná ako náklad                                                  | (14 451)    | (1 588)     |
| zaúčtovaná do vlastného imania                                         | -           | -           |

Spoločnosti vznikla odložená daň za rok 2019 z nasledujúcich dôvodov, prepočet bol urobený sadzbou dane platnou od 1. januára 2019:

- odložený daňový záväzok z rozdielu medzi účtovnou a daňovou zostatkovou hodnotou dlhodobého majetku vo výške 780 792 EUR x 21 % = 163 966 EUR,
- odložená daňová pohľadávka z rezervy na rekultiváciu vo výške 59 973 EUR x 21 % = 12 594 EUR,
- odložená daňová pohľadávka z opravnej položky HIM vo výške 10 683 EUR x 21 % = 2 243 EUR,
- odložená daňová pohľadávka z rezervy na prémie vrátane soc. zabezpečenia 21 664 EUR x 21 % = 4 549 EUR,
- odložená daňová pohľadávka z rezervy na audit - nedaňová rezerva 5 698 EUR x 21 % = 1 197 EUR
- odložená daňová pohľadávka z nezaplateného nájomného do konca roka 10 598 x 21 % = 2 226 EUR,
- odložená daňová pohľadávka z rezervy na odchodné - nedaňová rezerva 41 255 EUR x 21 % = 8 664 EUR.

Celkový výsledok predstavuje odložený daňový záväzok k 31. decembru 2019 vo výške 132 493 EUR.

**3.3. Závazky zo sociálneho fondu (r. 114 súvahy)**

|                                            | <b>2019</b>    | <b>2018</b>   |
|--------------------------------------------|----------------|---------------|
| Začiatkový stav sociálneho fondu           | 80 802         | 37 826        |
| Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov | 4 241          | 3 738         |
| Tvorba sociálneho fondu zo zisku           | 50 000         | 70 000        |
| Ostatná tvorba sociálneho fondu            | -              | -             |
| Tvorba sociálneho fondu celkom             | 135 043        | 73 738        |
| Čerpanie sociálneho fondu                  | (34 560)       | (30 762)      |
| <b>Konečný zostatok sociálneho fondu</b>   | <b>100 483</b> | <b>80 802</b> |

**4. Časové rozlíšenie (r. 141 súvahy)**

| <b>Položka</b>                     | <b>Riadok</b> | <b>31. december 2019</b> | <b>31. december 2018</b> |
|------------------------------------|---------------|--------------------------|--------------------------|
| Výdavky budúcich období dlhodobé   | 142           | -                        | -                        |
| Výdavky budúcich období krátkodobé | 143           | 124                      | 107                      |
| z toho:                            |               |                          |                          |
| OBÚ Prievidza                      |               | 124                      | 107                      |
| Výnosy budúcich období dlhodobé    | 144           | -                        | -                        |
| Výnosy budúcich období krátkodobé  | 145           | -                        | -                        |
| <b>Spolu</b>                       | <b>-</b>      | <b>124</b>               | <b>107</b>               |

## **V. VÝNOSY**

### **1. Výnosy z hospodárskej činnosti**

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

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa typov výrobkov a služieb a podľa hlavných oblastí odbytu:

| <b>Oblasť<br/>odbytu</b> | <b>Predaj vlastných<br/>výrobkov (dolomítké<br/>kamenivo)</b> |                  | <b>Predaj súvisiacich<br/>služieb (franco<br/>príplatok, preprava)</b> |                | <b>Iné</b>  |             | <b>Celkom</b>    |                  |
|--------------------------|---------------------------------------------------------------|------------------|------------------------------------------------------------------------|----------------|-------------|-------------|------------------|------------------|
|                          | <b>2019</b>                                                   | <b>2018</b>      | <b>2019</b>                                                            | <b>2018</b>    | <b>2019</b> | <b>2018</b> | <b>2019</b>      | <b>2018</b>      |
| Slovensko                | 1 841 717                                                     | 1 446 399        | -                                                                      | -              | -           | -           | 1 841 717        | 1 446 399        |
| Zahraničie               | 1 334 874                                                     | 1 411 095        | 175 040                                                                | 251 839        | -           | -           | 1 509 914        | 1 662 935        |
| <b>Spolu</b>             | <b>3 176 591</b>                                              | <b>2 857 494</b> | <b>175 040</b>                                                         | <b>251 839</b> | <b>-</b>    | <b>-</b>    | <b>3 351 631</b> | <b>3 109 334</b> |

Tržby z tuzemska zahŕňajú aj predaj výrobkov spriaznenej osobe, spoločnosti LHODOL s.r.o. za rok 2019 vo výške 1 505 679 EUR (2018: 982 044 EUR).

Čistý obrat podľa § 19 ods. 1 písm. a) druhého bodu zákona

| <b>Položka</b>                          | <b>31. december<br/>2019</b> | <b>31. december<br/>2018</b> |
|-----------------------------------------|------------------------------|------------------------------|
| Tržby za vlastné výrobky                | 3 176 591                    | 2 857 494                    |
| Tržby z predaja služieb                 | 175 040                      | 251 840                      |
| Tržby za tovar                          | -                            | -                            |
| Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou | -                            | -                            |
| <b>Čistý obrat celkom</b>               | <b>3 351 631</b>             | <b>3 109 334</b>             |

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

| <b>Položka</b>                                                                | <b>2019</b>                        | <b>2018</b>                        | <b>Zmena stavu<br/>vnútroorganizačných zásob</b> |                 |
|-------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|--------------------------------------------------|-----------------|
|                                                                               | <b>Stav<br/>k 31. 12.<br/>2019</b> | <b>Stav<br/>k 31. 12.<br/>2018</b> | <b>Stav<br/>k 1. 1.<br/>2018</b>                 |                 |
| Nedokončená výroba a polotovary<br>vlastnej výroby                            | -                                  | -                                  | -                                                | -               |
| Výrobky                                                                       | 84 586                             | 81 584                             | 118 274                                          | 3 002           |
| Zvieratá                                                                      | -                                  | -                                  | -                                                | (36 690)        |
| <b>Spolu</b>                                                                  | <b>84 586</b>                      | <b>81 584</b>                      | <b>118 274</b>                                   | <b>3 002</b>    |
| Manká a škody                                                                 | -                                  | -                                  | -                                                | -               |
| Reprezentačné                                                                 | -                                  | -                                  | -                                                | -               |
| Dary                                                                          | -                                  | -                                  | -                                                | -               |
| Iné                                                                           | -                                  | -                                  | -                                                | -               |
| <b>Zmena stavu<br/>vnútroorganizačných zásob vo<br/>výkaze ziskov a strát</b> |                                    |                                    |                                                  | <b>3 002</b>    |
|                                                                               |                                    |                                    |                                                  | <b>(36 690)</b> |

#### **1.3. Výnosy pri aktivácii nákladov a výnosy z hospodárskej, finančnej a mimoriadnej činnosti**

| <b>Položka</b>                                                    | <b>Riadok</b> | <b>2019</b> | <b>2018</b> |
|-------------------------------------------------------------------|---------------|-------------|-------------|
| Významné položky pri aktivácii nákladov                           | 07            | -           | -           |
| Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti          | 09            | 54 384      | 15 111      |
| Finančné výnosy                                                   |               | 668         | 2 029       |
| Kurzové zisky, z toho:                                            | 42            | 668         | 2 029       |
| kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná<br>závierka |               | -           | 1           |
| Ostatné významné položky finančných výnosov                       | 44            | -           | -           |
|                                                                   |               | -           | -           |

## **VI. NÁKLADY**

### **1. Náklady z hospodárskej činnosti**

#### **1.1. Náklady za služby, ostatné náklady z hospodárskej činnosti, finančné a mimoriadne náklady**

| <b>Položka</b>                                                  | <b>Riadok</b> | <b>2019</b> | <b>2018</b> |
|-----------------------------------------------------------------|---------------|-------------|-------------|
| Náklady za poskytnuté služby                                    |               | 936 611     | 921 029     |
| Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:       |               | 9 925       | 9 069       |
| náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky             |               | 9 925       | 9 069       |
| iné poisťovacie audítorské služby                               |               | -           | -           |
| súvisiace audítorské služby                                     |               | -           | -           |
| daňové poradenstvo                                              |               | -           | -           |
| ostatné neaudítorské služby                                     |               | -           | -           |
| Významné položky nákladov za poskytnuté služby:                 |               | -           | -           |
| opravy a údržba                                                 |               | 41 958      | 19 568      |
| cestovné                                                        |               | 543         | 1 867       |
| náklady na reprezentáciu                                        |               | 3 239       | 2 247       |
| telefón                                                         |               | 6 380       | 6 385       |
| nájomné                                                         |               | 197 178     | 191 502     |
| ostatné služby nemat. povahy                                    |               | 19 501      | 19 761      |
| služby za prepravné                                             |               | 401 094     | 465 015     |
| poradenské služby – Vápenka Čertovy schody a.s.                 |               | 68 512      | 70 267      |
| ostatné služby výrobnej povahy                                  |               | 152 660     | 110 460     |
| kancelárske potreby                                             |               | 2 457       | 794         |
| právne zastupovanie                                             |               | 19 077      | 10 934      |
| ostatné                                                         |               | 14 087      | 13 160      |
| Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti       | 26            | 56 626      | 19 725      |
| Finančné náklady                                                |               | 46 389      | 45 539      |
| Kurzové straty, z toho:                                         | 52            | 19 922      | 17 820      |
| kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka |               | -           | -           |
| Ostatné významné položky finančných nákladov                    | 54            | 26 467      | 27 719      |
|                                                                 |               | -           | -           |

Náklady na poradenské služby čerpané od spriaznenej spoločnosti Vápenka Čertovy schody a.s., Tmaň predstavovali v roku 2019 68 512 EUR (2018: 70 267 EUR).

## **VII. DAŇ Z PRÍJMOV**

Sadzba dane z príjmov pre rok 2019 je 21 %. Spoločnosť nemala žiadne úľavy z daní.

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

| <b>Položka</b>                                                                                                                                                                                                                                                                | <b>2019</b> | <b>2018</b> |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-------------|
| Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov                                                                                                                                                                 | -           | -           |
| Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov                                                                                                                                                                 | -           | -           |
| Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala | -           | -           |
| Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach                                                                             | -           | -           |
| Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka                                                                                         | -           | -           |
| Suma odloženej dane z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov                                                                                                                                 | -           | -           |

Odsúhlasenie dane z príjmov

| <b>Položka</b>              | <b>2019</b>    | <b>2018</b>    |
|-----------------------------|----------------|----------------|
| Splatná daň z príjmov:      |                |                |
| z bežnej činnosti (r. 058)  | 149 733        | 163 622        |
| z mimoriadnej činnosti      | -              | -              |
| Odložená daň z príjmov:     |                |                |
| z bežnej činnosti (r. 059)  | (14 451)       | (1 588)        |
| z mimoriadnej činnosti      | -              | -              |
| <b>Daň z príjmov celkom</b> | <b>135 282</b> | <b>162 034</b> |

|                                             | <b>2019</b>        |                |                | <b>2018</b>        |                |                |
|---------------------------------------------|--------------------|----------------|----------------|--------------------|----------------|----------------|
|                                             | <b>Základ dane</b> | <b>Daň</b>     | <b>Daň v %</b> | <b>Základ dane</b> | <b>Daň</b>     | <b>Daň v %</b> |
| Výsledok hospodárenia pred zdanením z toho: | 626 298            |                |                | 744 526            |                |                |
| teoretická daň                              | -                  | 131 523        | 21             | -                  | 156 350        | 21             |
| Daňovo neuznané náklady                     | 17 902             | 3 759          | 0,6            | 27 066             | 5 684          | 0,8            |
| Výnosy nepodliehajúce dani                  | -                  | -              | -              | -                  | -              | -              |
| Zmena sadzby dane                           | -                  | -              | -              | -                  | -              | -              |
| <b>Spolu</b>                                | <b>644 200</b>     | <b>135 282</b> | <b>21,6</b>    | <b>771 592</b>     | <b>162 034</b> | <b>21,8</b>    |
| Splatná daň z príjmov                       |                    | 149 733        | -              |                    | 163 622        | -              |
| Odložená daň z príjmov                      |                    | (14 451)       | -              |                    | (1 588)        | -              |
| <b>Celková daň z príjmov</b>                |                    | <b>135 282</b> | <b>21,60</b>   |                    | <b>162 034</b> | <b>21,80</b>   |

**VIII. INÉ AKTÍVA A INÉ PASÍVA**

**1. Podmienené záväzky**

Daňové priznania zostávajú otvorené a môžu byť predmetom kontroly počas obdobia piatich rokov. Skutočnosť, že určité obdobie alebo daňové priznanie vzťahujúce sa na toto obdobie bolo kontrolované, nemá vplyv na vylúčenie tohto obdobia z prípadnej ďalšej kontroly počas obdobia piatich rokov. V dôsledku toho sú k 31. decembru 2019 daňové priznania spoločnosti za roky 2016 až 2019 otvorené a môžu sa stať predmetom kontroly.

**2. Budúce možné záväzky**

Podľa súčasných slovenských zákonov má spoločnosť povinnosť vyplatiť zamestnancom pri odchode do starobného dôchodku odchodné vo výške priemerného mesačného zárobku. Spoločnosť odhadla túto položku na 41 255 EUR.

**IX. PRÍJMY A VÝHODY ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH, DOZORNÝCH A INÝCH ORGÁNOV SPOLOČNOSTI**

| Druh príjmu, výhody | Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov |        |           |        |         |         | Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov |      |           |      |       |      |
|---------------------|-------------------------------------------------|--------|-----------|--------|---------|---------|------------------------------------------------|------|-----------|------|-------|------|
|                     | štátutárnych                                    |        | dozorných |        | iných   |         | štátutárnych                                   |      | dozorných |      | iných |      |
|                     | 2019                                            | 2018   | 2019      | 2018   | 2019    | 2018    | 2019                                           | 2018 | 2019      | 2018 | 2019  | 2018 |
| Peňažné príjmy      | 43 550                                          | 68 050 | 33 431    | 31 974 | 110 653 | 103 727 | -                                              | -    | -         | -    | -     | -    |
| Nepenažné príjmy    | -                                               | -      | -         | -      | -       | -       | -                                              | -    | -         | -    | -     | -    |
| Peňažné preddavky   | -                                               | -      | -         | -      | -       | -       | -                                              | -    | -         | -    | -     | -    |
| Nepenažné preddavky | -                                               | -      | -         | -      | -       | -       | -                                              | -    | -         | -    | -     | -    |
| Poskytnuté úvery    | -                                               | -      | -         | -      | -       | -       | -                                              | -    | -         | -    | -     | -    |
| Poskytnuté záruky   | -                                               | -      | -         | -      | -       | -       | -                                              | -    | -         | -    | -     | -    |
| Iné                 | -                                               | -      | -         | -      | -       | -       | -                                              | -    | -         | -    | -     | -    |

**X. SPRIAZNENÉ OSOBY**

Medzi spriaznené osoby patria akcionári, členovia predstavenstva, sesterské spoločnosti a spoločnosti, v ktorých podiel na základnom imaní presahuje 20 % (ovládané spoločnosti a spoločnosti s podstatným vplyvom).

Obchody medzi týmito osobami a spoločnosťou sa uskutočňujú za obvyklých podmienok a za obvyklé ceny. O obchodoch so spriaznenými osobami rozhoduje predstavenstvo. Komentár k týmto obchodom je v jednotlivých častiach poznámok.

| Spriaznená osoba                          | Kód druhu obchodu | Hodnotové vyjadrenie obchodu |         |
|-------------------------------------------|-------------------|------------------------------|---------|
|                                           |                   | 2019                         | 2018    |
| Lhodol s.r.o. – nákup materiálu           | 1                 | 71 586                       | 33 524  |
| Lhodol s.r.o. – predaj výrobkov           | 2                 | 1 505 679                    | 982 044 |
| Lhoist Bukowa Sp.z.o.o. – predaj výrobkov | 2                 | 35 863                       | 39 589  |

| Dcérska účtovná jednotka/<br>Materská účtovná jednotka | Kód druhu obchodu | Hodnotové vyjadrenie obchodu |        |
|--------------------------------------------------------|-------------------|------------------------------|--------|
|                                                        |                   | 2019                         | 2018   |
| Vápenka Čertovy Schody a.s. – poradenské služby        | 3                 | 68 512                       | 70 267 |

Kód druhu obchodu:

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

Pohľadávky a záväzky voči spriazneným osobám

| Spriaznené osoby            | Suma           |                |
|-----------------------------|----------------|----------------|
|                             | k 31. 12. 2019 | k 31. 12. 2018 |
| <b>Pohľadávky</b>           |                |                |
| Lhodol s.r.o.               | 154 715        | 128 713        |
| Lhoist Bukowa Sp. z.o.o.    | 4 256          | 5 504          |
| <b>Záväzky</b>              |                |                |
| Lhodol s.r.o.               | 10 962         | 7 562          |
| Vápenka Čertovy Schody a.s. | -              | -              |

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

Po 31. decembri 2019 do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali žiadne iné udalosti, ktoré by významným spôsobom ovplyvnili aktíva a pasíva spoločnosti.

## **XII. PREHĽAD ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA**

31. december 2019

| <b>Položka</b>                                                        | <b>Stav<br/>k 1. 1. 2019</b> | <b>Prírastky</b> | <b>Úbytky</b> | <b>Presuny</b> | <b>Stav<br/>k 31. 12. 2019</b> |
|-----------------------------------------------------------------------|------------------------------|------------------|---------------|----------------|--------------------------------|
| Základné imanie                                                       | 937 828                      | -                | -             | -              | 937 828                        |
| Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely                              | -                            | -                | -             | -              | -                              |
| Zmena základného imania                                               | -                            | -                | -             | -              | -                              |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie                                  | -                            | -                | -             | -              | -                              |
| Emisné ážio                                                           | -                            | -                | -             | -              | -                              |
| Ostatné kapitálové fondy                                              | 10 446                       | -                | -             | -              | 10 446                         |
| Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)<br>z kapitálových vkladov    | -                            | -                | -             | -              | -                              |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku<br>a záväzkov                | -                            | -                | -             | -              | -                              |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín                            | -                            | -                | -             | -              | -                              |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení,<br>splynutí a rozdelení | -                            | -                | -             | -              | -                              |
| Zákonný rezervný fond                                                 | 255 067                      | -                | -             | -              | 255 067                        |
| Nedeliteľný fond                                                      | -                            | -                | -             | -              | -                              |
| Štatutárne fondy a ostatné fondy                                      | 6 941 865                    | -                | -             | 532 492        | 7 474 357                      |
| Nerozdelený zisk minulých rokov                                       | -                            | -                | -             | -              | -                              |
| Neuhradená strata minulých rokov                                      | -                            | -                | -             | -              | -                              |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného<br>obdobia                    | 582 492                      | 491 016          | (50 000)      | (532 492)      | 491 016                        |
| Vyplatené dividendy                                                   | -                            | -                | -             | -              | -                              |
| Ostatné položky vlastného imania                                      | -                            | -                | -             | -              | -                              |
| Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby –<br>podnikateľa             | -                            | -                | -             | -              | -                              |

Časť hospodárskeho výsledku v za rok 2018 v sume 50 000 EUR bola pridelená do sociálneho fondu.

31. december 2018

| <b>Položka</b>                                                        | <b>Stav<br/>k 1. 1. 2018</b> | <b>Prírastky</b> | <b>Úbytky</b> | <b>Presuny</b> | <b>Stav<br/>k 31. 12. 2018</b> |
|-----------------------------------------------------------------------|------------------------------|------------------|---------------|----------------|--------------------------------|
| Základné imanie                                                       | 937 828                      | -                | -             | -              | 937 828                        |
| Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely                              | -                            | -                | -             | -              | -                              |
| Zmena základného imania                                               | -                            | -                | -             | -              | -                              |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie                                  | -                            | -                | -             | -              | -                              |
| Emisné ážio                                                           | -                            | -                | -             | -              | -                              |
| Ostatné kapitálové fondy                                              | 10 446                       | -                | -             | -              | 10 446                         |
| Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)<br>z kapitálových vkladov    | -                            | -                | -             | -              | -                              |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku<br>a záväzkov                | -                            | -                | -             | -              | -                              |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín                            | -                            | -                | -             | -              | -                              |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení,<br>splynutí a rozdelení | -                            | -                | -             | -              | -                              |
| Zákonný rezervný fond                                                 | 255 067                      | -                | -             | -              | 255 067                        |
| Nedeliteľný fond                                                      | -                            | -                | -             | -              | -                              |
| Štatutárne fondy a ostatné fondy                                      | 6 611 322                    | -                | -             | 330 543        | 6 941 865                      |
| Nerozdelený zisk minulých rokov                                       | -                            | -                | -             | -              | -                              |
| Neuhradená strata minulých rokov                                      | -                            | -                | -             | -              | -                              |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného<br>obdobia                    | 400 543                      | 582 492          | (70 000)      | (330 543)      | 582 492                        |
| Vyplatené dividendy                                                   | -                            | -                | -             | -              | -                              |
| Ostatné položky vlastného imania                                      | -                            | -                | -             | -              | -                              |
| Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby –<br>podnikateľa             | -                            | -                | -             | -              | -                              |

Časť hospodárskeho výsledku v za rok 2017 v sume 70 000 EUR bola pridelená do sociálneho fondu.

### **XIII. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV**

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

Štruktúra peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov:

| <b>Položka</b>                         | <b>Účet</b> | <b>2019</b>      | <b>2018</b>      |
|----------------------------------------|-------------|------------------|------------------|
| Peniaze                                | 211         | 12 294           | 10 212           |
| Ceniny                                 | 213         | -                | -                |
| Účty v bankách                         | 221.2       | 4 419 390        | 5 610 461        |
| Kontokorentný účet                     | 221.2       | -                | -                |
| Krátkodobý finančný majetok – akcie    | 251.2       | -                | -                |
| Krátkodobý finančný majetok – dlhopisy | 252.2       | -                | -                |
| <b>Spolu</b>                           |             | <b>4 431 684</b> | <b>5 620 673</b> |

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

#### **Prílohy:**

Tabuľka č. 1 – Prehľad peňažných tokov

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

| Označenie                            | Názov položky                                                                                                                                                                                                                                      | Skutočnosť v EUR      |                        |
|--------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|------------------------|
|                                      |                                                                                                                                                                                                                                                    | Bežné účtovné obdobie | Minulé účtovné obdobie |
| Peňažné toky z prevádzkovej činnosti |                                                                                                                                                                                                                                                    |                       |                        |
| Z/S                                  | Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)                                                                                                                                                                        | 626 298               | 744 526                |
| A.1.                                 | Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A.1.1. až A.1.13) (+/-)                                                                                                               | 211 371               | 121 099                |
| A.1.1.                               | Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)                                                                                                                                                                             | 188 014               | 135 823                |
| 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 (+/-)                                                                                                                                                                                                                | 16 075                | 10 430                 |
| A.1.5.                               | Zmena stavu opravných položiek (+/-)                                                                                                                                                                                                               | 822                   | 822                    |
| A.1.6.                               | Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)                                                                                                                                                                                  | 754                   | -1 525                 |
| A.1.7.                               | Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)                                                                                                                                                                                           |                       |                        |
| A.1.8.                               | Úroky účtované do nákladov (+)                                                                                                                                                                                                                     |                       |                        |
| 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 a výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)                                                       | 5 706                 | -23 850                |
| 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 | 165 866               | 46 552                 |
| A.2.1.                               | Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)                                                                                                                                                                                               | 257 788               | -271 037               |
| A.2.2.                               | Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)                                                                                                                                                                                                 | -86 417               | 281 633                |
| A.2.3.                               | Zmena stavu zásob (-/+)                                                                                                                                                                                                                            | -5 505                | 35 956                 |
| 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.)                                                                              | 1 003 534             | 912 778                |
| 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 (-)                                                                                                                                                           |                       |                        |
| 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.)                                                                                                                                                                              | 1 003 534             | 912 778                |
| A.7.                                 | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)                                                                                                            | -205 558              | -148 613               |
| 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.)                                                                                                                                                                        | 797 976               | 764 165                |
| Peňažné toky z investičnej činnosti  |                                                                                                                                                                                                                                                    |                       |                        |
| B.1.                                 | Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)                                                                                                                                                                                            |                       |                        |
| B.2.                                 | Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)                                                                                                                                                                                              |                       |                        |
| 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 (-)                   | -1 986 966            | -1 163 039             |
| B.4.                                 | Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)                                                                                                                                                                                                 |                       |                        |
| 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 (-)                                                                                                                      |                       |                        |
| 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 hmotného a nehmotného 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.)                                                                                                                                                                                    | -1 986 966            | -1 163 039             |
| Peňažné toky z finančnej činnosti    |                                                                                                                                                                                                                                                    |                       |                        |
| C.1.                                 | Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C.1.1. až C.1.8.)                                                                                                                                                                                            |                       | -70 000                |
| C.1.1.                               | Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)                                                                                                                                                                                                 |                       |                        |
| C.1.2.                               | Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)                                                                                                                                    |                       |                        |
| C.1.3.                               | Prijaté peňažné dary (+)                                                                                                                                                                                                                           |                       |                        |
| C.1.4.                               | Príjmy 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 (-)                                                                                                                                                                            |                       | -70 000                |
| C.2.                                 | Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti                                                                                                                                                         |                       |                        |
| C.2.1.                               | Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)                                                                                                                                                                                                      |                       |                        |
| C.2.2.                               | Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)                                                                                                                                                                                         |                       |                        |
| C.2.3.                               | Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytuje 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 poskytuje banka alebo pobočka zahraničnej banky s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)                                                       |                       |                        |
| C.2.5.                               | Príjmy 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 prenajímateľa vecí (-)                                                                                                                                           |                       |                        |
| C.2.8.                               | Výdavky na úhradu záväzkov z prenájmu súboru hmotného majetku a nehmotného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (-)                                                                                                                         |                       |                        |

additions 02x change 04x a 05x

|         |                                                                                                                                                                                                                       |            |           |
|---------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|-----------|
| C.2.9.  | Príjmy 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.    | Príjmy 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.    | Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)                                                                                                                                                  |            |           |
| C.9.    | Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)                                                                                                                                                 |            |           |
| C.      | Čistá peňažná toky z finančnej činnosti                                                                                                                                                                               |            | -70 000   |
| D.      | Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-) (súčet A+B+C)                                                                                                               | -1 188 990 | -468 874  |
| E.      | Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia                                                                                                                                    | 5 620 674  | 6 089 548 |
| F.      | Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka                                     | 4 431 684  | 5 620 674 |
| 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 (+/-)                                      | 4 431 684  | 5 620 674 |

Musi byť NULA

0

0

**7. Správa nezávislého audítora z auditu účtovnej závierky za rok 2019**

**Správa nezávislého audítora  
z auditu účtovnej závierky spoločnosti**

**D O L K A M Šuja a.s.**

**k 31. decembru 2019**

Identifikačné údaje:

|                            |                                                  |
|----------------------------|--------------------------------------------------|
| Obchodné meno spoločnosti: | D O L K A M Šuja a.s.                            |
| IČO:                       | 31 561 870                                       |
| Sídlo spoločnosti:         | Šuja<br>015 01 Rajec                             |
| Overované obdobie:         | Rok končiaci sa 31. decembra 2019                |
| Dátum vyhotovenia správy:  | 9. marca 2020                                    |
| Audítorská spoločnosť:     | Mazars Slovensko, s.r.o.<br>Licencia SKAU č. 236 |
| Zodpovedný audítor:        | Ing. Rastislav Begán<br>Licencia UDVA č. 1001    |

## **Správa nezávislého audítora**

Akcionárom, predstavenstvu a dozornej rade spoločnosti D O L K A M Šuja a.s.  
a výboru pre audit, resp. dozornej rade vykonávajúcej činnosti výboru pre audit:

Správa z auditu účtovnej závierky

*Názor*

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky spoločnosti D O L K A M Šuja a.s. („Spoločnosť“), ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2019, výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód a ďalšie vysvetľujúce informácie.

Podľa nášho názoru, priložená účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie Spoločnosti k 31. decembru 2019 a výsledku jej hospodárenia a jej peňažných tokov za rok končiaci sa k uvedenému dátumu v súlade so zákonom č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov („Zákon o účtovníctve“).

*Základ pre názor*

Audit sme vykonali v súlade s Medzinárodnými audítorskými štandardmi. Naša zodpovednosť podľa týchto štandardov je uvedená v odseku Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky. Od Spoločnosti sme nezávislí podľa ustanovení zákona č. 423/2015 o štatutárnom audite a o zmene a doplnení zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov („Zákon o štatutárnom audite“) týkajúcich sa etiky, vrátane Etického kódexu audítora, relevantných pre náš audit účtovnej závierky a splnili sme aj ostatné požiadavky týchto ustanovení týkajúcich sa etiky. Sme presvedčení, že audítorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

*Kľúčové záležitosti auditu*

Kľúčové záležitosti auditu sú záležitosti, ktoré sú podľa nášho odborného posúdenia v našom audite účtovnej závierky za bežné obdobie najzávažnejšie. Počas nášho auditu sme nezistili žiadne záležitosti, ktoré by bolo potrebné uviesť v našej správe.

*Zodpovednosť štatutárneho orgánu a osôb poverených spravovaním za účtovnú závierku*

Štatutárny orgán Spoločnosti je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky, ktorá poskytuje pravdivý a verný obraz v súlade so Zákonom o účtovníctve, a za také interné kontroly, ktoré štatutárny orgán považuje za potrebné pre zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Pri zostavovaní účtovnej závierky je štatutárny orgán zodpovedný za posúdenie schopnosti Spoločnosti nepretržite pokračovať vo svojej činnosti, primeraný popis skutočností týkajúcich sa nepretržitého pokračovania v činnosti a použitia predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti v účtovníctve, okrem prípadov, keď má v úmysle spoločnosť zlikvidovať alebo ukončiť jej činnosť, alebo by nemal inú reálnu možnosť v nepretržitej činnosti pokračovať.

Osoby poverené spravovaním sú zodpovedné za dohľad nad procesom finančného výkazníctva Spoločnosti.

*Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky*

Našou zodpovednosťou je získať primerané uistenie, či účtovná závierka ako celok neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, a vydať správu audítora, vrátane názoru. Primerané uistenie je uistenie vysokého stupňa, ale nie je zárukou toho, že audit vykonaný podľa medzinárodných audítorských štandardov vždy odhalí významné nesprávnosti, ak také existujú. Nesprávnosti môžu vzniknúť v dôsledku podvodu alebo chyby a za významné sa považujú vtedy, ak by sa dalo odôvodnene očakávať, že jednotlivito alebo v súhrne by mohli ovplyvniť ekonomické rozhodnutia používateľov, uskutočnené na základe tejto účtovnej závierky.

V rámci auditu uskutočneného podľa medzinárodných audítorských štandardov, počas celého auditu uplatňujeme odborný úsudok a zachováваме profesionálny skepticizmus. Okrem toho:

- Identifikujeme a posudzujeme riziká významnej nesprávnej účtovnej závierky, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujeme a uskutočňujeme audítorské postupy reagujúce na tieto riziká a získavame audítorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na poskytnutie základu pre náš názor. Riziko neodhalenia významnej nesprávnej v dôsledku podvodu je vyššie ako toto riziko v dôsledku chyby, pretože podvod môže zahŕňať tajnú dohodu, falšovanie, úmyselné vynechanie, nepravdivé vyhlásenie alebo obídenie internej kontroly.
- Oboznamujeme sa s internými kontrolami relevantnými pre audit, aby sme mohli navrhnúť audítorské postupy vhodné za daných okolností, ale nie za účelom vyjadrenia názoru na efektívnosť interných kontrol Spoločnosti.
- Hodnotíme vhodnosť použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosť účtovných odhadov a uvedenie s nimi súvisiacich informácií, uskutočnené štatutárnym orgánom.
- Robíme záver o tom, či štatutárny orgán vhodne v účtovníctve používa predpoklad nepretržitého pokračovania v činnosti a na základe získaných audítorských dôkazov záver o tom, či existuje významná neistota v súvislosti s udalosťami alebo okolnosťami, ktoré by mohli významne spochybniť schopnosť Spoločnosti nepretržite pokračovať v činnosti. Ak dospejeme k záveru, že významná neistota existuje, sme povinní upozorniť v našej správe audítora na súvisiace informácie uvedené v účtovnej závierke alebo, ak sú tieto informácie nedostatočné, modifikovať náš názor. Naše závery vychádzajú z audítorských dôkazov získaných do dátumu vydania našej správy audítora. Budúce udalosti alebo okolnosti však môžu spôsobiť, že Spoločnosť prestane pokračovať v nepretržitej činnosti.
- Hodnotíme celkovú prezentáciu, štruktúru a obsah účtovnej závierky vrátane informácií v nej uvedených, ako aj to, či účtovná závierka zachytáva uskutočnené transakcie a udalosti spôsobom, ktorý vedie k ich vernému zobrazeniu.

S osobami poverenými spravovaním komunikujeme okrem iného o plánovanom rozsahu a harmonograme auditu a o významných zisteniach auditu, vrátane všetkých významných nedostatkov internej kontroly, ktoré počas nášho auditu zistíme.

Osobám povereným spravovaním tiež poskytujeme vyhlásenie o tom, že sme splnili príslušné požiadavky týkajúce sa nezávislosti, a komunikujeme s nimi o všetkých vzťahoch a iných skutočnostiach, pri ktorých sa možno opodstatnene domnievať, že majú vplyv na našu nezávislosť, ako aj o prípadných súvisiacich ochranných opatreniach. Zo skutočností komunikovaných osobám povereným spravovaním určíme tie, ktoré mali najväčší význam pri audite účtovnej závierky bežného obdobia, a preto sú kľúčovými záležitosťami auditu.

Tieto záležitosti opíšeme v našej správe audítora, ak zákon alebo iný právny predpis ich zverejnenie nevyklučuje, alebo ak v mimoriadne zriedkavých prípadoch nerozhodneme, že určitá záležitosť by sa v našej správe uviesť nemala, pretože možno odôvodnene očakávať, že nepriaznivé dôsledky jej uvedenia by prevládali nad verejným prospechom z jej uvedenia.

### **Správa k ďalším požiadavkám zákonov a iných právnych predpisov**

*Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe*

Štatutárny orgán je zodpovedný za informácie uvedené vo výročnej správe, zostavenej podľa požiadaviek Zákona o účtovníctve. Náš vyššie uvedený názor na účtovnú závierku sa nevzťahuje na iné informácie vo výročnej správe.

V súvislosti s auditom účtovnej závierky je našou zodpovednosťou oboznámenie sa s informáciami uvedenými vo výročnej správe a posúdenie, či tieto informácie nie sú vo významnom nesúlade s auditovanou účtovnou závierkou alebo našimi poznatkami, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, alebo sa inak zdajú byť významne nesprávne.

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

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

- informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej za rok 2019 sú v súlade s účtovnou závierkou za daný rok,
- výročná správa obsahuje informácie podľa Zákona o účtovníctve.

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

**Informácie v zmysle Nariadenia Európskeho parlamentu a Rady Európskej únie č. 537/2014 zo 16. apríla 2014 o osobitných požiadavkách týkajúcich sa štatutárneho auditu subjektov verejného záujmu**

*Vymenovanie a schválenie audítora*

Za štatutárneho audítora sme boli vymenovaní štatutárnym orgánom spoločnosti dňa 12. júna 2019 na základe nášho schválenia valným zhromaždením/členskou schôdzou spoločnosti dňa 12. júna 2019. Celkové neprerušené obdobie našej zákazky, vrátane predchádzajúcich obnovení zákazky (predĺžení obdobia, na ktoré sme boli pôvodne vymenovaní) a našich opätovných vymenovaní za štatutárnych audítorov, predstavuje 6 rokov.

*Konzistentnosť s dodatočnou správou pre Výbor pre audit, resp. dozornú radu vykonávajúcu činnosti výboru pre audit*

Náš názor audítora vyjadrený v tejto správe je konzistentný s dodatočnou správou vypracovanou pre Výbor pre audit spoločnosti, resp. dozornú radu vykonávajúcu činnosti výboru pre audit, ktorú sme vydali v ten istý deň ako je dátum vydania tejto správy.

*Neaudítorské služby*

Neboli poskytované zakázané neaudítorské služby uvedené v článku 5 ods. 1 Nariadenia Európskeho parlamentu a Rady Európskej únie č. 537/2014 zo 16. apríla 2014 o osobitných požiadavkách týkajúcich sa štatutárneho auditu subjektov verejného záujmu a pri výkone auditu sme zostali nezávislí od spoločnosti. Okrem služieb štatutárneho auditu a služieb zverejnených v účtovnej závierke sme spoločnosti neposkytli žiadne iné služby.

Bratislava, 9. marca 2020



Mazars Slovensko, s.r.o.  
Licencia SKAU č. 236



Ing. Rastislav Begán  
Licencia UDVA č. 1001

## 8. Vysvetľujúca správa predstavenstva podľa § 20 ods. 8 zákona o účtovníctve

### VYSVETĽUJÚCA SPRÁVA PREDSTAVENSTVA SPOLOČNOSTI

#### D O L K A M Šuja a.s.

#### k obsahovým náležitostiam výročnej správy za rok 2019

Predstavenstvo spoločnosti **D O L K A M Šuja a.s.**, so sídlom Šuja, 015 01 Rajec, Slovenská republika, IČO: 31 561 870, zapísanej v Obchodnom registri Okresného súdu Žilina, oddiel Sa, vložka č. 73/L (ďalej len „**Spoločnosť**“), predkladá v súlade s § 20 ods. 8 zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v platnom znení (ďalej len „**Zákon o účtovníctve**“) riadnemu valnému zhromaždeniu Spoločnosti, ktoré sa uskutoční dňa 24.06.2020 o 11:00 hod. v sídle spoločnosti Schönherr Rechtsanwälte GmbH, o.z., na adrese Prievozska 4/A, 821 09 Bratislava, Slovenská republika (v objekte Apollo Business Center II, blok B, na 6. poschodí) v zasadacej miestnosti, **túto vysvetľujúcu správu predstavenstva k obsahovým náležitostiam výročnej správy Spoločnosti za rok 2019.**

Podľa § 20 ods. 8 Zákona o účtovníctve sú členovia predstavenstva Spoločnosti (ako účtovnej jednotky ktorá emitovala cenné papiere, ktoré boli prijaté na obchodovanie na regulovanom trhu), povinní predložiť valnému zhromaždeniu vysvetľujúcu správu k obsahovým náležitostiam výročnej správy podľa § 20 ods. 6 a 7 Zákona o účtovníctve.

Výročná správa Spoločnosti za rok 2019 obsahuje okrem iného aj nasledovné údaje podľa § 20 ods. 6 a 7 Zákona o účtovníctve:

- (a) odkaz na kódex o riadení Spoločnosti, ktorý sa na ňu vzťahuje alebo ktorý sa rozhodla dodržiavať pri riadení, údaj o tom, kde je kódex o riadení Spoločnosti verejne dostupný a informácie o odchýlkach od kódexu a dôvodoch odchýlok;
- (b) všetky významné informácie o metódach riadenia Spoločnosti a údaj o tom, kde sú informácie o metódach riadenia zverejnené;
- (c) opis hlavných systémov vnútornej kontroly a riadenia rizík Spoločnosti vo vzťahu k účtovnej závierke;
- (d) informácie o činnosti valného zhromaždenia, jeho právomociach, opis práv akcionárov a postupu ich vykonávania;
- (e) informácie o zložení a činnosti ostatných orgánov Spoločnosti a ich výborov;
- (f) informácie o štruktúre základného imania Spoločnosti;
- (g) obmedzenie prevoditeľnosti cenných papierov Spoločnosti;
- (h) údaje o kvalifikovanej účasti na základom imaní Spoločnosti;
- (i) informácie o majiteľoch cenných papierov s osobitnými právami kontroly s uvedením opisu týchto práv;
- (j) údaje o obmedzeniach hlasovacích práv;
- (k) údaje o dohodách medzi majiteľmi cenných papierov, ktoré sú Spoločnosti známe a ktoré môžu viesť k obmedzeniam prevoditeľnosti cenných papierov a obmedzeniam hlasovacích práv;
- (l) informácie o pravidlách upravujúcich vymenovanie a odvolanie členov predstavenstva Spoločnosti a zmenu stanov Spoločnosti;
- (m) informácie o právomociach predstavenstva Spoločnosti;
- (n) informácie o všetkých významných dohodách, ktorých je Spoločnosť zmluvnou stranou a ktoré nadobúdajú účinnosť, menia sa alebo ktorých platnosť sa skončí v dôsledku zmeny jej kontrolných pomerov, ku ktorej došlo v súvislosti s ponukou na prevzatie, a o jej účinkoch;
- (o) informácie o všetkých dohodách uzatvorených medzi Spoločnosťou a členmi jej orgánov alebo zamestnancami, na ktorých základe sa im má poskytnúť náhrada, ak sa ich funkcia alebo pracovný pomer skončí vzdaním sa funkcie, výpoveďou zo strany zamestnanca, ich odvolaním, výpoveďou zo strany zamestnávateľa bez uvedenia dôvodu alebo sa ich funkcia alebo pracovný pomer skončí v dôsledku ponuky na prevzatie.

V súvislosti s vyššie uvedeným, predstavenstvo Spoločnosti vyhlasuje, že Spoločnosť prijala Kódex správy spoločnosti a že hlasovacie práva akcionárov Spoločnosti nie sú nijako obmedzené, nie sú mu

známe žiadne dohody medzi majiteľmi cenných papierov, ktoré môžu viesť k obmedzeniam prevoditeľnosti cenných papierov a obmedzeniam hlasovacích práv Spoločnosti. Spoločnosť nie je zmluvnou stranou dohôd, ktoré nadobúdajú účinnosť, menia sa alebo ktorých platnosť sa skončí v dôsledku zmeny jej kontrolných pomerov, ku ktorej došlo v súvislosti s ponukou na prevzatie. Spoločnosť nie je zmluvnou stranou dohôd s členmi predstavenstva, dozornej rady alebo zamestnancami, na ktorých základe sa im má poskytnúť náhrada, ak sa ich funkcia alebo pracovný pomer skončí vzdaním sa funkcie, výpoveďou zo strany zamestnanca, ich odvolaním, výpoveďou zo strany zamestnávateľa bez uvedenia dôvodu alebo sa ich funkcia alebo pracovný pomer skončí v dôsledku ponuky na prevzatie.

Vyššie uvedené informácie poskytnuté vo výročnej správe Spoločnosti za rok 2019 reflektujú platné právne predpisy, stanovy Spoločnosti ako aj skutočný stav a činnosť Spoločnosti a jej orgánov.

V Šuji dňa 29.04.2020



**Ing. Jozef Mat'at'a**  
predseda predstavenstva



**Ing. Jan Lejdar**  
člen predstavenstva



**Ing. Milan Schuller**  
člen predstavenstva a zapisovateľ

## 9. Ročná správa o platbách orgánom verejnej moci podľa § 20a a § 20b zákona o účtovníctve

### ROČNÁ SPRÁVA O PLATBÁCH ORGÁNOM VEREJNEJ MOCI

spoločnosti D O L K A M Šuja a.s. za rok 2019

Spoločnosť D O L K A M Šuja a.s., so sídlom Šuja, 015 01 Rajec, Slovenská republika, IČO: 31 561 870, zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu Žilina, oddiel Sa, vložka č. 73/L (ďalej len „Spoločnosť“), zostavuje a zverejňuje v zmysle § 20a a § 20b zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve, v platnom znení (ďalej len „zákon o účtovníctve“) túto Ročnú správu o platbách orgánom verejnej moci za rok 2019 (ďalej len „správa o platbách“).

Spoločnosť v rámci predmetu svojej obchodnej činnosti vykonáva úkony vyplývajúce z osobitných predpisov pre vykonávanie banskej činnosti v zmysle Rozhodnutia o povolení banskej činnosti v dobývacom priestore Rajec vydaného Obvodným banským úradom v Prievidzi dňa 29.11.2010 pod č. 1425-3982/2010. V rámci vykonávaných činností, sa tieto riadia platnými predpismi o ochrane životného prostredia podľa Posúdenia vplyvu činnosti na životné prostredie (EIA) vydaného Ministerstvom životného prostredia SR dňa 8.2.2006 pod č. 3541/05-1.6/gn.

V roku 2019 boli v zmysle vykonávaných činností a platných predpisov poukázané orgánom verejnej moci nasledovné platby:

| Druh platby                        | Orgán verejnej moci (ktorému bola platba poukázaná) | Suma platby   |
|------------------------------------|-----------------------------------------------------|---------------|
| Platba za vydobytý nerast          | Obvodný banský úrad v Prievidzi                     | 26 610,78 EUR |
| Platba za dobývací priestor        | Obvodný banský úrad v Prievidzi                     | 673,80 EUR    |
| Platba za znečisťovanie ovzdušia   | Obvodný úrad životného prostredia v Žiline          | 2 102,-- EUR  |
| Platba za vývoz komunálneho odpadu | Mesto Rajec                                         | 244,31 EUR    |
| Daň z nehnuteľností                | Mesto Rajec                                         | 5 680,12 EUR  |
| Daň z nehnuteľností                | Obec Rajecká Lesná                                  | 4 881,56 EUR  |

V roku 2019 Spoločnosť vykonávala platby len v jednom štáte, a to v Slovenskej republike; pričom súhrnná hodnota platieb jedného druhu v jednom štáte (v zmysle §20a ods. 5 zákona o účtovníctve) nedosiahla sumu 100 000,- EUR.

Štatutárny orgán vyhlasuje, že táto správa o platbách poskytuje verný obraz o zrealizovaných platbách.

V Šuji dňa 29.04.2020



Ing. Jozef Mat'at'a  
predseda predstavenstva



Ing. Jan Lejdar  
člen predstavenstva



Ing. Milan Schuller  
člen predstavenstva