

Zeocem, a. s.**Poznámky k účtovným výkazom k 31. decembru 2020****(celých eurách, ak nie je uvedené inak)**Poznámka:

Všetky údaje a informácie uvedené v týchto poznámkach vychádzajú z účtovníctva a nadväzujú na účtovné výkazy. Hodnotové údaje sú uvedené v 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**

Obchodné meno a sídlo	Zeocem, a. s. („spoločnosť“) Bystré 282, 094 34 Bystré
Dátum založenia	25. augusta 1998
Dátum vzniku (podľa obchodného registra)	12. októbra 1998
Hospodárska činnosť	– prenájom motorových vozidiel, strojov a zariadení, – výroba minerálnych výrobkov nekovových, – výroba hotových krmív, – stavitel' – vykonávanie jednoduchých stavieb a poddodávok pre tieto stavby, – banská činnosť na otvárkú, prípravu a dobývanie výhradného ložiska zeolitov v dobývacom priestore Nižný Hrabovec, – maloobchod a veľkoobchod so stavebným materiálom, spotrebným tovarom, stavebninami a hnojivami, – sprostredkovateľská činnosť, – výroba kombinovaných hnojív, – prevádzkovanie dráhy doprava na dráhe, – opracovanie kovu jednoduchým spôsobom, – úprava nerastov, dobývanie rašeliny a bahna a ich úprava, – administratívne služby, – výskum a vývoj v oblasti prírodných a technických vied, – výroba organických chemikálií, – výroba agrochemických produktov, – baliace činnosti, manipulácia s tovarom, – informatívne testovanie, meranie, analýzy a kontroly, – výkon povolania prevádzkovateľa nákladnej cestnej dopravy

2. Zamestnanci

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	202	188
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	200	198
počet vedúcich zamestnancov	6	5

3. Neobmedzené ručenie

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

4. Právny dôvod zostavenia účtovnej závierky

Táto účtovná závierka je riadna individuálna účtovná závierka za Zeocem, a.s. bola zostavená za účtovné obdobie od 1. januára do 31. decembra 2020 podľa slovenských právnych predpisov, a to zákona o účtovníctve a postupov účtovania pre podnikateľov.

Zeocem, a. s.**Poznámky k účtovným výkazom k 31. decembru 2020****(celých eurách, ak nie je uvedené inak)****5. Schválenie účtovnej závierky za rok 2019**

Účtovnú závierku spoločnosti Zeocem, a.s., za rok 2019 schválilo riadne valné zhromaždenie, ktoré sa konalo dňa 17. novembra 2020.

Členovia orgánov spoločnosti

Orgán a	Funkcia b	Meno c
Predstavenstvo	Člen	JUDr. Martin Saučín
	Člen	Ing. Pavel Kobulej
	Člen	Stephan Doerler
Dozorná rada	Predseda	Jiří Muška
	Člen	Mgr. Jozef Ihnát
	Člen	Gaston Glock

Konsolidovaná účtovná závierka

Spoločnosť je dcérskou spoločnosťou CTR Holding Assets GmbH (AT).V súčasnosti sa vyhodnocuje povinnosť zostavovať konsolidovanú účtovnú závierku.

V súčasnosti spoločnosť nemá povinnosť zostavovať konsolidovanú účtovnú závierku.

Zeocem, a. s.**Poznámky k účtovným výkazom k 31. decembru 2020****(celých eurách, ak nie je uvedené inak)****II. POUŽITÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A ÚČTOVNÉ METÓDY****1. Východiská pre zostavenie účtovnej závierky**

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania spoločnosti ZEOCEM, a.s.

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované a upravené internou smernicou tak ako uvádzame v ďalších častiach.

2. Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

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

Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi. Vlastnými nákladmi sú všetky priame náklady (priamy materiál, priame mzdy, ostatné priame náklady), nepriame náklady bezprostredne súvisiace s vytvorením dlhodobého nehmotného a hmotného majetku vlastnou činnosťou (výrobná réžia), ako aj nepriame náklady správneho charakteru, pokiaľ vytvorenie majetku má dlhodobý charakter (presahuje obdobie jedného roka).

Náklady na výskum a vývoj sa neaktivujú, účtujú sa do nákladov účtovného obdobia, v ktorom vznikli.

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania. Dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 2 400,00 € a nižšia sa účtuje do nákladov na služby v čase obstarania. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Softvér	4	rovnomerná	25

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania. O dlhodobom hmotnom majetku, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 1 700,00 € a nižšia, sa účtuje ako o zásobách. Pozemky sa neodpisujú. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Stavby	40	rovnomerná	2,5
Stroje, prístroje a zariadenia	4 až 16	rovnomerná	6,25 až 25
Dopravné prostriedky	4 až 12	rovnomerná	8,3 až 25
Drobný dlhodobý hmotný majetok	rôzna	jednorázová	100

3. Dlhodobý finančný majetok

Cenné papiere a podiely sa oceňujú obstarávacími cenami, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním.

4. Zásoby

Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahrnuje cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, dovoznú prirážku, prepravu, provízie, skonto a pod.). Pri účtovaní spotreby zásob sa používa metóda FIFO.

Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou sa oceňujú vlastnými nákladmi. Vlastné náklady sú priame náklady (priamy materiál, priame mzdy a ostatné priame náklady) a nepriame náklady (výrobná réžia).

Zeocem, a. s.**Poznámky k účtovným výkazom k 31. decembru 2020****(celých eurách, ak nie je uvedené inak)****5. Pohľadávky**

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou; postúpené pohľadávky sa oceňujú obstarávacou cenou, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Toto ocenenie sa znižuje o opravnú položku na sporné, pochybné a nedobytné pohľadávky.

6. Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

7. Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

8. Rezervy

Účtovná jednotka vytvára krátkodobé rezervy na krytie budúcich záväzkov – výdavkov, s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou. Rezerva na odchodné sa počíta na základe poistnomatematického ocenenia. Rezerva na rekultiváciu je tvorená v zmysle zákona č. 44/1988 o ochrane a využití nerastného bohatstva v znení neskorších predpisov. Tvoria sa v očakávanej výške podľa interného predpisu.

9. Záväzky

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, v účtovnej závierke sa uvedú v zistenom ocenení.

10. Odložené dane

Odložené dane (odložená daňová pohľadávka, daňový záväzok) 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 nevyužitú daňovú odpočty do budúcich období.

11. Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

12. Cudzia mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na menu € kurzom určeným v kurzovom lístku Európskej centrálnej banky platným k predchádzajúcemu dňu uskutočnenia účtovného prípadu a v účtovnej závierke kurzom platným ku dňu, ku ktorému sa zostavuje, a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Pri nákupe a predaji cudzej meny za menu € a prevode peňažných prostriedkov z účtu v cudzej mene na účet v mene € účtovná jednotka používa kurz, za ktorý boli peňažné prostriedky nakúpené alebo predané.

13. Výnosy

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.) bez ohľadu na to, či zákazník mal vopred na zľavu nárok, alebo či ide o dodatočne uznanú zľavu.

14. Dotácie

Spoločnosť v priebehu roka 2008 až 2018 obdržala dotácie z fondov EÚ na obstaranie dlhodobého hmotného majetku

Druh majetku	OC	výška dotácie	Percento financovania
Drviace zariadenie	254 970 EUR	151 590 EUR	59,5%
Homogenizačná linka	799 540 EUR	360 850 EUR	45,1%
Baliaca a paletizačná linka na drvené zeolity	1 110 542 EUR	418 674 EUR	37,7%
Paletizačná linka na zeolit	351 700 EUR	175 850 EUR	50,0%
Linka Haver Boecker	158 684 EUR	99 565 EUR	62,7%
Sušiacie zariadenie	1 199 640 EUR	419 300 Eur	35,0 %

Zeocem, a. s.**Poznámky k účtovným výkazom k 31. decembru 2020****(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

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	14 413	-	344	-	17 449	-	32 206
Prírastky	-	10 295	-	-	-	-	-	10 295
Úbytky	-	-	-	-	-	17 449	-	17 449
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	-	24 708	-	344	-	-	-	25 052
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	12 484	-	344	-	-	-	12 828
Prírastky	-	2 075	-	-	-	-	-	2 075
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	-	14 559	-	344	-	-	-	14 903
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	1 929	-	-	-	17 449	-	19 378
Stav na konci účtovného obdobia	-	10 149	-	-	-	-	-	10 149

Zeocem, a. s.**Poznámky k účtovným výkazom k 31. decembru 2020****(celých eurách, ak nie je uvedené inak)**

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Ocenenie práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	14 413	-	344	-	17 449	-	32 206
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	-	14 413	-	344	-	17 449	-	32 206
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	11 801	-	344	-	-	-	12 145
Prírastky	-	683	-	-	-	-	-	683
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	-	12 484	-	344	-	-	-	12 828
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	2 612	-	-	-	17 449	-	20 061
Stav na konci účtovného obdobia	-	1 929	-	-	-	17 449	-	19 378

Poznámky Úč PODV 3 – 01

DIČ 2 0 2 0 0 0 0 7 8 5
IČO 3 6 4 5 7 7 2 8

Zeocem, a. s.

Poznámky k účtovným výkazom k 31. decembru 2020

(celých eurách, ak nie je uvedené inak)

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

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	56 185	5 648 599	15 340 083	-	-	140 306	156 150	41 746	21 383 069
Prírastky		546 707	655 635	-	-	-	23 440	-	1 225 782
Úbytky	-	-	141 061	-	-	-	13 900	-	154 961
Presuny	-	-	114 606	-	-	-	-72 860	-41 746	-
Stav na konci účtovného obdobia	56 185	6 195 306	15 969 263	-	-	140 306	92 830	-	22 453 890
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	1 640 423	6 848 682	-	-	111 595	-	-	8 600 700
Prírastky	-	173 955	1 314 443	-	-	5 281	-	-	1 493 679
Úbytky	-	-	141 060	-	-	-	-	-	141 060
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	-	1 814 378	8 022 065	-	-	116 876	-	-	9 953 319
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	56 185	4 008 176	8 491 401	-	-	28 711	156 150	41 746	12 782 369
Stav na konci účtovného obdobia	56 185	4 380 928	7 947 198	-	-	23 430	92 830	-	12 500 571

Poznámky Úč PODV 3 – 01

DIČ 2 0 2 0 0 0 0 7 8 5
IČO 3 6 4 5 7 7 2 8

Zeocem, a. s.

Poznámky k účtovným výkazom k 31. decembru 2020

(celých eurách, ak nie je uvedené inak)

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	56 185	4 353 585	13 434 768	-	-	140 306	220 924	33 148	18 238 916
Prírastky		1 158 390	1 860 985	-	-	-	141 510	41 746	3 202 631
Úbytky	-	5 168	36 760	-	-	-	16 550	-	58 478
Presuny	-	141 792	81 090	-	-	-	-189 734	-33 148	-
Stav na konci účtovného obdobia	56 185	5 648 599	15 340 083	-	-	140 306	156 150	41 746	21 383 069
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	1 506 855	5 756 797	-	-	106 314	-	-	7 369 966
Prírastky	-	138 735	1 128 645	-	-	5 281	-	-	1 272 662
Úbytky	-	5 168	36 760	-	-	-	-	-	41 928
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	-	1 640 422	6 848 682	-	-	111 595	-	-	8 600 699
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	56 185	2 846 730	7 677 971	-	-	33 992	220 924	33 148	10 868 950
Stav na konci účtovného obdobia	56 185	4 008 177	8 491 401	-	-	28 711	156 150	41 746	12 782 370

Poznámky Úč PODV 3 – 01

DIČ	2	0	2	0	0	0	0	7	8	5
IČO			3	6	4	5	7	7	2	8

Zeocem, a. s.

Poznámky k účtovným výkazom k 31. decembru 2020

(celých eurách, ak nie je uvedené inak)

Dlhodobý hmotný majetok je poistený čiastočne. Poistené sú baliaca linka HAVER BOECKER (financovanie čiastočne z fondov EÚ) v obstarávacej cene 158.684,29 €, paletizačná linka na zeolit (financovanie čiastočne z fondov EÚ) v obstarávacej cene 351.700 €, baliaca a paletizačná linka na drvené zeolity (financovanie čiastočne z fondov EÚ) v obstarávacej cene 1,110.542 €, Homogenizačná linka (financovanie čiastočne z fondov EÚ) v obstarávacej cene 799.540,00 €, Drviace zariadenie (financovanie čiastočne z fondov EÚ) v obstarávacej cene 254.970,00 €, Sušiacie zariadenie (financovanie čiastočne z fondov EÚ) v obstarávacej cene 1 199 640 €, administratívna budova, všetky osobné automobily, vybrané nákladné automobily a mechanizmy.

Účtovná jednotka vedie záložne právo Slovenskej inovačnej a energetickej agentúry Bratislava na zabezpečenie pohľadávky 418.674,00 € záložného veriteľa, ktorá môže vzniknúť v budúcnosti na základe „Zmluvy o poskytnutí nenávratného finančného príspevku, ITMS kód projektu 25110120489“.

Účtovná jednotka vedie záložne právo Slovenskej inovačnej a energetickej agentúry Bratislava na zabezpečenie pohľadávky 360.850,00 € záložného veriteľa, ktorá môže vzniknúť v budúcnosti na základe „Zmluvy o poskytnutí nenávratného finančného príspevku, ITMS kód projektu 25110120576“.

Účtovná jednotka vedie záložne právo Slovenskej inovačnej a energetickej agentúry Bratislava na zabezpečenie pohľadávky 419.900,00 € záložného veriteľa, ktorá môže vzniknúť v budúcnosti na základe „Zmluvy o poskytnutí nenávratného finančného príspevku, ITMS kód projektu 313012C471“.

Účtovná jednotka vedie záložne právo Slovenskej sporiteľne, a.s. Bratislava na zabezpečenie pohľadávky 300.0000,00 € záložného veriteľa, ktorá môže vzniknúť v budúcnosti na základe Záložnej zmluvy NCRZP č. 330/AU/15-ZZ/1.

Účtovná jednotka vedie záložne právo Slovenskej sporiteľne, a.s. Bratislava na zabezpečenie pohľadávky 30.000,00 € záložného veriteľa, ktorá môže vzniknúť v budúcnosti na základe Záložnej zmluvy NCRZP č. 281/CC/17-ZZ/1.

Zeocem, a. s.**Poznámky k účtovným výkazom k 31. decembru 2020
(celých eurách, ak nie je uvedené inak)****2. Zásoby (r. 034 súvahy)**

Spoločnosť netvorila opravnú položku k zásobám.

K zásobám nie je zriadené záložné právo, ani obmedzené právo s nimi nakladať.

3. Pohľadávky (r. 041 a 053 súvahy)

3.1. Členenie pohľadávok celkom, vrátane skupiny:

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie		
	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	-	-	-
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	-	-	-
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-
Iné pohľadávky	-	-	-
Dlhodobé pohľadávky spolu	-	-	-
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	1 951 428	318 414	2 269 842
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	145		145
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	60 271		60 271
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			-
Sociálne poistenie			-
Daňové pohľadávky a dotácie	698 378		698 378
Iné pohľadávky	23 403		23 403
Krátkodobé pohľadávky spolu	2 733 625	318 414	3 052 039

Zeocem, a. s.**Poznámky k účtovným výkazom k 31. decembru 2020****(celých eurách, ak nie je uvedené inak)**

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	-	-	-
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	-	-	-
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-
Iné pohľadávky	-	-	-
Dlhodobé pohľadávky spolu	-	-	-
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	2 314 805	1 105 116	3 419 921
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	-	-	-
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	9 262	27 644	36 905
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-
Sociálne poistenie	-	-	-
Daňové pohľadávky a dotácie	476 473	-	476 473
Iné pohľadávky	23 052	-	23 052
Krátkodobé pohľadávky spolu	2 823 592	1 132 760	3 956 351

Bežná lehota splatnosti pohľadávok je 40 dní.

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Pohľadávky po lehote splatnosti	318 414	1 132 759
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	2 733 625	2 823 592
Krátkodobé pohľadávky spolu	3 052 039	3 956 351
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	-	-
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	-	-
Dlhodobé pohľadávky spolu	-	-

Zeocem, a. s.**Poznámky k účtovným výkazom k 31. decembru 2020****(celých eurách, ak nie je uvedené inak)**

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku		61 204			61 204
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke					0
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					0
Iné pohľadávky					0
Pohľadávky spolu	0	61 204	0	0	61 204

Opravná položka k pohľadávkam v priebehu predchádzajúceho účtovného obdobia nebola tvorená ani zúčtovaná.

Pohľadávky nie sú zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia.

Na pohľadávky je zriadené záložné právo z titulu poskytnutia kontokorentného úveru a ručenia colného dlhu vo výške 330 000 EUR.

4. Finančné účty (r. 071 súvahy)

4.1. Spoločnosť má finančný majetok v štruktúre

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	5 013	9 011
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	1 186 215	734 533
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované	-	-
Peniaze na ceste	-	-
Spolu	1 191 228	743 544

5. Časové rozlíšenie (r. 074 súvahy)

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Náklady budúcich období dlhodobé:	-	-
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	13 994	25 273
Predplatné časopisov, poistenie majetu a osôb, správa domén	13 994	25 273
Príjmy budúcich období dlhodobé:	-	-
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	-	-
Energia nájomníci	-	-

Poznámky Úč PODV 3 – 01

DIČ

2	0	2	0	0	0	0	7	8	5
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

IČO

3	6	4	5	7	7	2	8
---	---	---	---	---	---	---	---

Zeocem, a. s.

Poznámky k účtovným výkazom k 31. decembru 2020
(celých eurách, ak nie je uvedené inak)

IV. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE PASÍV SÚVAHY

1. Vlastné imanie (r. 080 súvahy)

1.1. Informácie o vlastnom imaní

Základné imanie pozostáva zo 4 akcií na meno, s menovitou hodnotou 2 akcií 1 000 EUR a 2 akcií 2 136 436 EUR. Základné imanie bolo celé upísané a splatené.

Zákonný rezervný fond vo výške 854 974 EUR dosahuje výšku povinnej minimálnej tvorby podľa Obchodného zákonníka.

Zisk na akciu:

Akcie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
s MH 1 000 EUR	256	440
s MH 2 136 436 EUR	546 675	940 032
Celkom	546 931	940 472

1.2. Rozdelenie účtovného zisku za rok 2019

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	1 883 073
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	-
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	-
Prídel do sociálneho fondu	-
Prídel na zvýšenie základného imania	-
Úhrada straty minulých období	-
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	1 883 073
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkov, členom	-
Iné	-
Spolu	1 883 073

Spoločnosť predpokladá preúčtovanie celej časti výsledku hospodárenia za rok 2020 na účet nerozdeleného zisku minulých rokov.

Zeocem, a. s.**Poznámky k účtovným výkazom k 31. decembru 2020****(celých eurách, ak nie je uvedené inak)****2. Rezervy (r. 118 a 136 súvahy)**

Názov položky	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	e	f	g
Dlhodobé rezervy, z toho:	983 471	58 183	-	-	1 041 654
Odchodné	104 405	16 666			121 071
Rezerva na rekultiváciu	879 066	41 517			920 583
Krátkodobé rezervy, z toho:	254 801	256 582	246 973	-	264 411
<i>Zákonné:</i>	173 273	154 569	173 273		154 568
Dovolenky	173 273	154 569	173 273		154 568
<i>Ostatné:</i>	81 528	102 014	73 699		109 843
Prémie	49 493	74 842	49 493		74 842
Nevyfakturované dodávky	32 035	27 172	24 206		35 001

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	e	f	g
Dlhodobé rezervy, z toho:	917 224	66 247	-	-	983 471
Odchodné	77 104	27 300			104 404
Rezerva na rekultiváciu	840 120	38 947			879 067
Krátkodobé rezervy, z toho:	204 102	238 164	187 465	-	254 801
<i>Zákonné:</i>	115 928	173 273	115 928		173 273
Dovolenky	115 928	173 273	115 928		173 273
<i>Ostatné:</i>	88 174	64 891	71 537		81 528
Prémie	60 236	49 493	60 236		49 493
Nevyfakturované dodávky	27 938	15 398	11 301		32 035

Spoločnosť dotvorila zákonnú rezervu na environmentálne záväzky súvisiace s rekultiváciou lomu a uvedením lokalít do pôvodného stavu v zmysle zákona č. 44/1988 Zb. o ochrane a využití nerastného bohatstva v znení neskorších predpisov vo výške 38 947 EUR. Predpokladá sa, že tieto náklady vzniknú v období rokov 2035 až 2040.

Spoločnosť odhadla rezervu na odchodné a iné dlhodobé zamestnanecké požitky v roku končiacom sa 31. decembra 2020 na základe poistno-matematického ocenenia.

Ostatné rezervy sa použijú v roku 2021.

Zeocem, a. s.**Poznámky k účtovným výkazom k 31. decembru 2020
(celých eurách, ak nie je uvedené inak)****3. Závazky (r. 102 a 122 súvahy)**

3.1. Členenie záväzkov celkom, vrátane skupiny:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Závazky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé záväzky			
Závazky z obchodného styku	-	-	-
Čistá hodnota zákazky	-	-	-
Nevyfakturované dodávky	-	-	-
Závazky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	-	-	-
Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku	-	-	-
Prijaté preddavky	-	-	-
Zmenky na úhradu	-	-	-
Vydané dlhopisy	-	-	-
Závazky zo sociálneho fondu	19 230	-	19 230
Ostatné záväzky	-	-	-
Odložený daňový záväzok	622 295	-	622 295
Dlhodobé záväzky spolu	641 525	-	641 525
Krátkodobé záväzky			
Závazky z obchodného styku	1 351 047	167 839	1 518 886
Čistá hodnota zákazky	-	-	-
Nevyfakturované dodávky	-	-	-
Závazky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	-	-	-
Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku	369 147	-	369 147
Závazky voči spoločníkom a združeniu	-	-	-
Závazky voči zamestnancom	202 068	-	202 068
Závazky zo sociálneho poistenia	134 447	-	134 447
Daňové záväzky a dotácie	29 339	-	29 339
Ostatné záväzky	4 092	-	4 092
Krátkodobé záväzky spolu	2 090 140	167 839	2 257 979

Bežná lehota splatnosti záväzkov je 30 dní.

Zeocem, a. s.**Poznámky k účtovným výkazom k 31. decembru 2020****(celých eurách, ak nie je uvedené inak)**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Závazky po lehote splatnosti	167 839	354 162
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	2 090 140	2 873 687
Krátkodobé záväzky spolu	2 257 979	3 227 849
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	641 525	605 660
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	-	-
Dlhodobé záväzky spolu	641 525	605 660

3.2. Závazky zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	5 489	1 606
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	32 590	22 790
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	-	-
Ostatná tvorba sociálneho fondu	-	-
Tvorba sociálneho fondu spolu	32 590	22 790
Čerpanie sociálneho fondu	18 849	18 907
Konečný zostatok sociálneho fondu	19 230	5 489

4. Časové rozlíšenie (r. 141 súvahy)

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Výdavky budúcich období dlhodobé:	-	-
Výdavky budúcich období krátkodobé:	-	-
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	734 184	868 424
Dotácie EÚ	734 184	868 424
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	134 239	134 239
Dotácie EÚ	134 239	134 239

Zeocem, a. s.

Poznámky k účtovným výkazom k 31. decembru 2020
(celých eurách, ak nie je uvedené inak)**V. ODLOŽENÁ DAŇOVÁ POHLÁDÁVKA / ZÁVÄZOK**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	3 904 931	3 505 269
odpočítateľné	-	-
zdaniteľné	3 904 931	3 505 269
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	-941 621	-647 312
odpočítateľné	-	-
zdaniteľné	-941 621	-647 312
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	-	-
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	-	-
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	-	-
Uplatnená daňová pohľadávka	-	-
Zaúčtovaná ako náklad	-	-
Zaúčtovaná do vlastného imania	-	-
Odložený daňový záväzok	622 295	600 171
Zmena odloženého daňového záväzku	22 124	49 203
Zaúčtovaná ako náklad	22 124	49 203
Zaúčtovaná do vlastného imania	-	-
Iné	-	-

VI. VÝNOSY**1. Výnosy z hospodárskej činnosti**

1.1. Tržby z predaja tovaru, vlastných výrobkov a služieb (r. 03, 04 a 05 výkazu ziskov a strát)

Oblasť odbytu	Spracovanie cementu		Zeolit a zeolitové výrobky		Ostatné	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Tuzemsko	131 483	54 560	1 535 735	1 854 656	-	-
Zahraničie	527 680	60 844	21 641 028	20 838 355	-	-
Spolu	659 163	115 404	23 176 763	22 693 011	-	-

Zeocem, a. s.**Poznámky k účtovným výkazom k 31. decembru 2020****(celých eurách, ak nie je uvedené inak)**1.2. Zmena stavu vnútroorganizačných zásob (r. 06 výkazu ziskov a strát)

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	d	e	f	g
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	167 149	123 574	199 201	43 575	-10 638
Výrobky	493 215	412 645	50 856	80 570	213 444
Zvieratá	-	-	-	-	-
Spolu	660 364	536 219	250 057	124 145	202 806
Manká a škody	-	-	-	-	-
Reprezentačné	-	-	-	-	-
Dary	-	-	-	-	-
Iné - spotreba vzoriek	-	-	-	4 314	2 899
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	-	-	-	128 459	205 705

2. Výnosy pri aktivácii nákladov, ostatné výnosy z hospodárskej činnosti, výnosy z finančnej a mimoriadnej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	856	1 129
Doprava	856	1 129
Aktivácia dlhodobého hmot. Majetku		0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	264 358	247 965
Tržby z predaja DHM, DNM a materiálu	26 323	6 698
Dotácie EÚ	230 428	227 442
Ostatné	7 607	13 825
Finančné výnosy, z toho:	10 813	70
Kurzové zisky, z toho:	10 813	70
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	10 813	70
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:		
Úroky	354	

3. Čistý obrat

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Tržby za vlastné výrobky	18 368 905	17 068 723
Tržby z predaja služieb	5 446 875	5 618 519
Tržby za tovar	20 146	121 174
Výnosy zo zákazky	-	-
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	-	-
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	-	-
Čistý obrat celkom	23 835 926	22 808 416

Poznámky Úč PODV 3 – 01

DIČ

2	0	2	0	0	0	0	7	8	5
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

IČO

3	6	4	5	7	7	2	8
---	---	---	---	---	---	---	---

Zeocem, a. s.

Poznámky k účtovným výkazom k 31. decembru 2020
(celých eurách, ak nie je uvedené inak)

Zeocem, a. s.
Poznámky k účtovným výkazom k 31. decembru 2020
(celých eurách, ak nie je uvedené inak)

VII. NÁKLADY

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Náklady na poskytnuté služby, z toho:	7 863 866	7 282 099
Náklady voči audítovi, audítorskej spoločnosti z toho:	8 715	8 715
náklady za overenie individuálne účtovnej závierky	8 715	8 715
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		
Opravy	1 107 835	593 959
Cestovné	19 875	37 530
Náklady na reprezentáciu	16 014	23 651
Prepravné náklady	5 341 322	5 555 870
Náklady na reklamu	43 617	21 529
Právne a ekonomické služby a poradenstvo	604 564	423 486
Telefón, poštovné	25 225	27 097
Ostatné	696 699	590 262
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	14 950 447	13 465 247
Spotreba materiálu	6 921 255	6 294 433
Spotreba energie	1 921 999	1 931 483
Osobné náklady	4 319 323	3 765 929
-mzdy	3 016 427	2 627 631
-sociálne poistenie	780 782	680 588
-zdravotné poistenie	301 535	250 381
-sociálne zabezpečenie	220 579	207 329
Dane a poplatky	80 795	81 986
Odpisy	1 495 754	1 273 345
Opravné položky k pohľadávkam	61 204	0
Zostatková cena predaného majetku a materiálu	374	4 283
Rezerva na rekultiváciu	41 517	38 947
Ostatné	108 226	74 841
Finančné náklady, z toho:	18 633	7 392
Kurzové straty, z toho:	9 948	1 108
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	9 948	1 108
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	8 685	6 284
Bankové poplatky	8 685	6 284
Úroky	-	-

Zeocem, a. s.**Poznámky k účtovným výkazom k 31. decembru 2020**
(celých eurách, ak nie je uvedené inak)**VIII. DAŇ Z PRÍJMOV**

Sadzba dane z príjmov pre rok 2020 je 21 %. Spoločnosť nemala žiadne úľavy z daní. Štruktúra výpočtu splatnej dane z príjmov za rok 2020 je uvedená v prílohe v tabuľke č. 2.

Na výpočet odloženej dane bola použitá sadzba dane z príjmov právnických osôb 21 %.

Odsúhlasenie dane z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b			c		
Výsledok hospodárenia pred zdanením	1 390 229	x	x	2 388 087	x	x
teoretická daň		291 948	21,00%	-	501 498	21,00%
Daňovo neuznané náklady	37 684	7 914	0,57%	290 523	61 010	2,55%
Výnosy nepodliehajúce dani	-121 990	-25 618	-1,84%	-508 082	-106 697	-4,47%
Spolu	1 305 923	274 244	19,73%	2 170 528	455 810	19,09%
Splatná daň z príjmov	-	274 244	19,73%	-	455 811	19,09%
Zrážková daň	-	-	0,00%	-	-	0,00%
Odložená daň z príjmov	-	22 124	1,59%	-	49 203	2,06%
Vplyv zmeny sadzby dane	-	-	0,00%	-	-	0,00%
Celková daň z príjmov	-	296 368	21,32%	-	505 014	21,15%

PODSÚVAHOVÉ ÚČTY

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
CEM I 42,5 R vl.	-	2
CEM II/A-S 42,5.	-	1
Majetok CO - podsúv. účty	-	3 351
Obalový materiál	33 500	31 257

Položky CEM I 42,5 R vl. a CEM II/A-S 42,5. sú majetkom CRH (Slovensko), a.s. Rohožník.

Položka Majetok CO je majetkom štátu, civilnej obrany, ktorá má u nás v budove sklad, kde má uložené prostriedky ochrany obyvateľstva (masky).

Položka Obalový materiál - papierové vrecia, majetok nášho zákazníka, do ktorých balíme finálny výrobok.

IX. SPRIAZNENÉ OSOBY

Medzi spriaznené osoby patria akcionári, členovia predstavenstva, sesterské spoločnosti a spoločnosti, v ktorých podiel na základnom imaní presahuje 20 % (dcérske a pridružené spoločnosti a spoločné podniky).

Obchody medzi týmito osobami a spoločnosťou sa uskutočňujú za obvyklých podmienok a za obvyklé ceny.

Zeocem, a. s.

Poznámky k účtovným výkazom k 31. decembru 2020

(celých eurách, ak nie je uvedené inak)

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d
CTR Atmospherica Aviation - V	1	-	
N	2	1 101	
CTR Business Center III - V	1		
N	2	1 318	
CTR Group - V	1		-
N	11		9 892
CTR Holding Assets - V	1		-
N	3	345 032	159 946
CTR Projekt , s.r.o. - V	1		
N	2		971
CTR Development - V	1		
N	2	424	
GLOCK Health- V	1	13 482	
N	2	98 837	
GLOCK Technology- V	1	228	
N	2		
GLOCK GesmbH- V	1	-	
N	2	12 000	
Saučin Martin - V	1		
N	2	15 000	15 000
VSH development s.r.o V	11	16 200	11 290
N	11	936 949	14 077
Zeocem Inc. - V	2	18 924	
N	11	1 170	
úver	8	60 271	
Zeocem Hungary Kft - V	2	695	1 216
N	1	3 298 448	5 050 088
DTG Cement Kft - V	2	534 411	65 590
N	1	255 640	90 472

Spriaznená osoba	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
	Pohl'adávký	Záväzky	Pohl'adávký	Záväzky
a	d	e	f	g
CTR Group			-	9 016
CTR Holding Assets		13 491	-	20 008
Glock Healt		98 836		
Glock GesmbH		12 000		
Saučin Martin		1 250	-	1 250
VSH development s.r.o		198 024	2 166	695
DTG Cement, Kft.			35 520	4 472
Zeocem Hungary	145	45 546	305	235 454
Spolu	145	369 147	37 992	270 895

Zeocem, a. s.**Poznámky k účtovným výkazom k 31. decembru 2020****(celých eurách, ak nie je uvedené inak)****X. SKUTOČNOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA, A DO DŇA ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY**

31. decembri 2020 a do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali žiadne také udalosti, ktoré by významným spôsobom ovplyvnili aktíva a pasíva spoločnosti, okrem tých, ktoré sú uvedené vyššie a ktoré sú výsledkom bežnej činnosti.

XI. PREHĽAD ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	4 274 872				4 274 872
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	-				-
Zmena základného imania	-				-
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	-				-
Emisné ážio	-				-
Ostatné kapitálové fondy	-				-
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	505				505
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-				-
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	-				-
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	-				-
Zákonný rezervný fond	854 469				854 469
Nedeliteľný fond	-				-
Štatutárne fondy a ostatné fondy	-				-
Nerozdelený zisk minulých rokov	6 001 506			1 883 073	7 884 579
Neuhradená strata minulých rokov	-				-
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 883 073	1 093 861		-1 883 073	1 093 861
Ostatné položky vlastného imania	-				
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	-				
Spolu	13 014 425	1 093 861	-	-	14 108 286

Zeocem, a. s.**Poznámky k účtovným výkazom k 31. decembru 2020****(celých eurách, ak nie je uvedené inak)**

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	4 274 872	-	-	-	4 274 872
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	-	-	-	-	-
Zmena základného imania	-	-	-	-	-
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	-	-	-	-	-
Emisné ážio	-	-	-	-	-
Ostatné kapitálové fondy	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	505	-	-	-	505
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond	854 469	-	-	-	854 469
Nedeliteľný fond	-	-	-	-	-
Štatutárne fondy a ostatné fondy	-	-	-	-	-
Nerozdelený zisk minulých rokov	4 435 797	-	-	1 565 709	6 001 506
Neuhradená strata minulých rokov	-	-	-	-	-
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 565 709	1 883 073	-	-1 565 709	1 883 073
Ostatné položky vlastného imania	-	-	-	-	-
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	-	-	-	-	-
Spolu	11 131 352	1 883 073	-	-	13 014 425

XII. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

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

Peňažné prostriedky sú peňažné hotovosti, ekvivalenty peňažných hotovostí a peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách.

Štruktúra peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov:

Položka	Účet	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d
Peniaze	211	5 013	9 011
Ceniny	213	-	-
Účty v bankách	221.X	1 186 215	734 533
Spolu	x	1 191 228	743 544

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

Zeocem, a. s.
Poznámky k účtovným výkazom k 31. decembru 2020
(celých eurách, ak nie je uvedené inak)

Prílohy:

Tabuľka č. 1 – Prehľad peňažných tokov

Vysvetlivky:

SPIAZNENE OSOBY (bod XII):

Kód druhu obchodu Druh 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.

POUZITE SKRATKY:

kons. - konsolidovaný
 CP - cenný papier
 DFM - dlhodobý finančný majetok
 DHM - dlhodobý hmotný majetok
 DIČ - daňové identifikačné číslo
 DNM - dlhodobý nehmotný majetok
 DÚJ - dcérska účtovná jednotka
 IČO - identifikačné číslo organizácie
 OP - opravná položka
 PSČ - poštové smerovacie číslo
 ÚJ - účtovná jednotka
 VI - vlastné imanie
 ZI - základné imanie

Zeocem, a. s.**Poznámky k účtovným výkazom k 31. decembru 2020****(celých eurách, ak nie je uvedené inak)**

Tabuľka č. 1 – Prehľad peňažných tokov

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	1 390 229	2 388 086
A.1.	<i>Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.)</i>	1 533 238	1 243 485
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	1 495 754	1 273 345
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 (+)	31 349	-
A. 1. 4.	Zmena stavu krátkodobých a dlhodobých rezerv (+/-)	67 793	116 946
A. 1. 5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	61 204	-
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-123 315	-150 160
A.1. 10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)	-	-66
A. 1. 11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)	242	-
A. 1. 12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	-	-42
A. 1. 13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)	211	3 461
A. 2.	<i>Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa na účely tohto opatrenia rozumie 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 (súčet A. 2. 1. až A. 2. 4.)</i>	-699 194	-702 289
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	1 024 468	-979 372
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-871 319	539 816
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-852 344	-262 733
	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.)	2 224 273	2 929 283
A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	354	-
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 6.)	2 224 626	2 929 283
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-540 637	-491 723
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 9.)	1 683 989	2 437 560
	Peňažné toky z investičnej činnosti		

Zeocem, a. s.**Poznámky k účtovným výkazom k 31. decembru 2020****(celých eurách, ak nie je uvedené inak)**

B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-10 295	
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-1 225 780	-3 186 083
B. 5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	-	42
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 19.)	-1 236 075	-3 186 041
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)	447 914	-748 481
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	743 544	1 492 025
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	1 191 458	743 544
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	-230	-
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	1 191 228	743 544