

# ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnóm účtovníctve



zostavená k 31.12.2016

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

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

Á Ā B Č D Ě 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 2 0 2 0 4 4 8 5 6 2	Účtovná závierka X riadna	Účtovná jednotka malá	Mesiac Rok od 1 2 0 1 6
IČO 3 1 5 6 1 8 7 0	mimoriadna	X veľká	Za obdobie do 1 2 2 0 1 6
SK NACE 0 8 . 1 1 . 0	priebežná	(vyznačí sa x)	Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 1 2 0 1 5 do 1 2 2 0 1 5

Priložené súčasti účtovnej závierky

 Súvaha (Úč POD 1-01)  
(v celých eurách)

 Výkaz ziskov a strát (Úč POD 2-01)  
(v celých eurách)

 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

PSČ

Obec

0 1 5 0 1 R A J E C

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

Obchodný register Okresného súdu Ž i l i  
n a , O d d i e l S a , V l o ž k a 7 3 / L

Telefónne číslo

Faxové číslo

0 9 0 4 8 5 1 6 9 0

E-mailová adresa

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

Zostavená dňa:

1 7 . 0 2 . 2 0 1 7

Schválená dňa:

. . 2 0

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



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce	
			1	Brutto - časť 1	Netto 2	Netto 3
				Korekcia - časť 2		
	<b>SPOLU MAJETOK</b> r. 02 + r. 33 + r. 74	01	1 1 6 1 0 9 0 0	8 3 5 8 8 0 2		
			3 2 5 2 0 9 8		8 0 6 0 8 9 1	
<b>A.</b>	<b>Neobežný majetok</b> r. 03 + r. 11 + r. 21	02	5 5 5 1 9 4 6	2 2 9 9 8 4 8		
			3 2 5 2 0 9 8		2 4 6 0 2 9 2	
<b>A.I.</b>	<b>Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 04 až r. 10)</b>	03	1 1 0 5 1			
			1 1 0 5 1			
A.I.1.	Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/	04				
2.	Softvér (013) - /073, 091A/	05	1 1 0 5 1			
			1 1 0 5 1			
3.	Oceniteľné práva (014) - /074, 091A/	06				
4.	Goodwill (015) - /075, 091A/	07				
5.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X) - /079, 07X, 091A/	08				
6.	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) - /093/	09				
7.	Poskytnuté preddávky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - /095A/	10				
<b>A.II.</b>	<b>Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 12 až r. 20)</b>	11	5 5 4 0 8 9 5	2 2 9 9 8 4 8		
			3 2 4 1 0 4 7		2 4 6 0 2 9 2	
A.II.1.	Pozemky (031) - /092A/	12	1 7 4 2 7	1 7 4 2 7		
					1 7 4 2 7	
2.	Stavby (021) - /081, 092A/	13	1 6 8 7 4 4 4	6 5 2 2 5 1		
			1 0 3 5 1 9 3		7 0 8 9 4 1	
3.	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí (022) - /082, 092A/	14	3 1 7 4 3 5 4	9 7 6 7 1 7		
			2 1 9 7 6 3 7		1 1 0 7 7 2 6	





Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1	Netto	Netto
			Korekcia - časť 2		
4.	Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/	15			
5.	Základné stádo a ťažné zvieratá (026) - /086, 092A/	16			
6.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/	17			
7.	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - /094/	18	6 6 1 6 7 0 8 2 1 7	6 5 3 4 5 3	6 2 6 1 9 8
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - /095A/	19			
9.	Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098	20			
<b>A.III.</b>	<b>Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 22 až r. 32)</b>	<b>21</b>			
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách (061A, 062A, 063A) - /096A/	22			
2.	Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách (062A) - /096A/	23			
3.	Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely (063A) - /096A/	24			
4.	Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	25			
5.	Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	26			
6.	Ostatné pôžičky (067A) - /096A/	27			
7.	Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok (065A, 069A, 06XA) - /096A/	28			



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	
			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>B.</b>	<b>Obežný majetok r. 34 + r. 41 + r. 53 + r. 66 + r. 71</b>	33	6 0 5 5 8 7 6	6 0 5 5 8 7 6	5 5 9 7 1 2 1
<b>B.I.</b>	<b>Zásoby súčet (r. 35 až r. 40)</b>	34	1 2 3 7 8 2	1 2 3 7 8 2	1 5 3 2 9 1
<b>B.I.1.</b>	<b>Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/</b>	35	2 4 6 8 8	2 4 6 8 8	1 3 4 3 4
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	36			
3.	Výrobky (123) - /194/	37	9 9 0 9 4	9 9 0 9 4	1 3 9 8 5 7
4.	Zvieratá (124) - /195/	38			
5.	Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	39			
6.	Poskytnuté preddavky na zásoby (314A) - /391A/	40			
<b>B.II.</b>	<b>Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)</b>	41			
<b>B.II.1.</b>	<b>Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)</b>	42			





Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	
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>B.III.</b>	<b>Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)</b>	53	4 7 4 2 9 5	4 7 4 2 9 5	3 3 2 6 1 6
<b>B.III.1.</b>	<b>Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)</b>	54	4 7 4 0 7 5	4 7 4 0 7 5	3 3 2 3 1 8
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	55	1 4 3 6 0 5	1 4 3 6 0 5	1 6 2 2 3 2
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	56			



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce
			1	2	úctovné obdobie
					3
			Brutto - časť 1	Netto	
			Korekcia - časť 2		Netto
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	57	3 3 0 4 7 0	3 3 0 4 7 0	1 7 0 0 8 6
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	58			
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	59			
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	60			
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - /391A/	61			
6.	Sociálne poistenie (336A) - /391A/	62			
7.	Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - /391A/	63	2 2 0	2 2 0	2 9 8
8.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	64			
9.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	65			
<b>B.IV.</b>	<b>Krátkodobý finančný majetok súčet (r. 67 až r. 70)</b>	<b>66</b>			
B.IV.1.	Krátkodobý finančný majetok v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	67			
2.	Krátkodobý finančný majetok bez krátkodobého finančného majetku v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	68			
3.	Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely (252)	69			
4.	Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - /291A/	70			





Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	3
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto
B.V.	Finančné účty r. 72 + r. 73	71	5 4 5 7 7 9 9	5 4 5 7 7 9 9	5 1 1 1 2 1 4
B.V.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	72	1 2 0 2 5	1 2 0 2 5	8 6 1 4
2.	Účty v bankách (221A, 22X, +/- 261)	73	5 4 4 5 7 7 4	5 4 4 5 7 7 4	5 1 0 2 6 0 0
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78)	74	3 0 7 8	3 0 7 8	3 4 7 8
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	75			
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	76	3 0 7 8	3 0 7 8	3 4 7 8
3.	Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)	77			
4.	Príjmy budúcich období krátkodobé (385A)	78			
Označenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
	<b>SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY r. 80 + r. 101 + r. 141</b>	79	8 3 5 8 8 0 2		8 0 6 0 8 9 1
A.	Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100	80	7 8 7 0 6 6 3		7 5 7 9 1 8 1
A.I.	Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84)	81	9 3 7 8 2 8		9 3 7 8 2 8
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	82	9 3 7 8 2 8		9 3 7 8 2 8
2.	Zmena základného imania +/- 419	83			
3.	Pohľadávky za upísané vlastné imanie (/ - /353)	84			
A.II.	Emisné ážio (412)	85			
A.III.	Ostatné kapitálové fondy (413)	86	1 0 4 4 6		1 0 4 4 6
A.IV.	Zákonné rezervné fondy r. 88 + r. 89	87	2 5 5 0 6 7		2 5 5 0 6 7
A.IV.1.	Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422)	88	2 5 5 0 6 7		2 5 5 0 6 7
2.	Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely (417A, 421A)	89			



Označenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
A.V.	Ostatné fondy zo zisku r. 91 + r. 92	90	6 3 5 5 8 4 0	6 2 6 4 5 9 2
A.V.1.	Štatutárne fondy (423, 42X)	91		
2.	Ostatné fondy (427, 42X)	92	6 3 5 5 8 4 0	6 2 6 4 5 9 2
A.VI.	Oceňovacie rozdiely z precenenia súčet (r. 94 až r. 96)	93		
A.VI.1.	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)	94		
2.	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín (+/- 415)	95		
3.	Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení (+/- 416)	96		
A.VII.	Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 98 + r. 99	97		
A.VII.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	98		
2.	Neuhradená strata minulých rokov (-/429)	99		
A.VIII.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení +/- r. 01 - (r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 101 + r. 141)	100	3 1 1 4 8 2	1 1 1 2 4 8
B.	Záväzky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140	101	4 8 8 0 1 2	4 7 7 4 8 6
B.I.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)	102	1 5 8 7 5 7	1 7 0 2 1 6
B.I.1.	Dlhodobé záväzky z obchodného styku súčet (r. 104 až r. 106)	103		
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	104		
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	105		
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 475A, 476A)	106		
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	107		
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	108		
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným 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	8 0 2 0	6 9 5 6
10.	Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA)	115		
11.	Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	116		
12.	Odložený daňový záväzok (481A)	117	1 5 0 7 3 7	1 6 3 2 6 0





Označenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
B.II.	Dlhodobé rezervy r. 119 + r. 120	118	8 3 9 2 3	5 0 6 5 6
B.II.1.	Zákonné rezervy (451A)	119		
2.	Ostatné rezervy (459A, 45XA)	120	8 3 9 2 3	5 0 6 5 6
B.III.	Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA)	121		
B.IV.	Krátkodobé záväzky súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135)	122	1 7 3 9 0 4	1 8 9 7 0 2
B.IV.1.	Záväzky z obchodného styku súčet (r. 124 až r. 126)	123	5 9 1 3 6	1 1 2 9 3 8
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	124	5 1 6 6	6 7 0 7
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	125		
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	126	5 3 9 7 0	1 0 6 2 3 1
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	127		
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	128		
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	129		
5.	Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)	130	4 4 9 2	4 4 9 2
6.	Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)	131	2 1 2 6 0	2 3 2 4 3
7.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336A)	132	2 0 4 4 1	2 1 3 3 0
8.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133	6 7 3 3 5	2 6 0 2 8
9.	Záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	134		
10.	Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	135	1 2 4 0	1 6 7 1
B.V.	Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138	136	7 1 4 2 8	6 6 9 1 2
B.V.1.	Zákonné rezervy (323A, 451A)	137	3 0 1 4 5	3 3 4 0 0
2.	Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	138	4 1 2 8 3	3 3 5 1 2
B.VI.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	139		
B.VII.	Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, /-/255A)	140		
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 142 až r. 145)	141	1 2 7	4 2 2 4
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	142		
2.	Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	143	1 2 7	4 2 2 4
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	144		
4.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	145		



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
			*	Čistý obrat (časť účt. tr. 6 podľa zákona)
**	Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet (r. 03 až r. 09)	02	2 6 0 0 6 1 0	2 4 1 2 8 8 2
I.	Tržby z predaja tovaru (604, 607)	03		
II.	Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)	04	2 4 5 8 3 3 1	2 1 7 7 1 4 2
III.	Tržby z predaja služieb (602, 606)	05	1 0 3 5 1 7	1 2 6 3 8 8
IV.	Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/-) (účtová skupina 61)	06	- 4 0 7 6 3	1 8 5 8 3
V.	Aktivácia (účtová skupina 62)	07		
VI.	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku, dlhodobého hmotného majetku a materiálu (641, 642)	08	6 2 9 2 4	6 0 3 2 5
VII.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	09	1 6 6 0 1	3 0 4 4 4
**	Náklady na hospodársku činnosť spolu r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14 + r. 15 + r. 20 + r. 21 + r. 24 + r. 25 + r. 26	10	2 1 9 6 3 2 7	2 2 5 8 8 6 2
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 507)	11		
B.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503)	12	4 3 7 6 8 8	5 9 6 3 2 5
C.	Opravné položky k zásobám (+/-) (505)	13		
D.	Služby (účtová skupina 51)	14	7 0 6 9 4 6	6 7 6 6 5 9
E.	Osobné náklady (r. 16 až r. 19)	15	7 4 2 7 7 0	6 3 7 6 0 1
E.1.	Mzdové náklady (521, 522)	16	4 5 7 7 8 6	4 6 3 1 3 8
2.	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	17	2 8 0 0 0	
3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	18	1 5 1 0 8 7	1 5 0 7 6 7
4.	Sociálne náklady (527, 528)	19	1 0 5 8 9 7	2 3 6 9 6
F.	Dane a poplatky (účtová skupina 53)	20	3 3 2 7 0	3 0 3 0 6
G.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (r. 22 + r. 23)	21	1 8 8 5 2 1	2 3 9 0 5 1
G.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (551)	22	1 8 7 6 9 9	2 3 8 2 2 9
2.	Opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (+/-) (553)	23	8 2 2	8 2 2
H.	Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542)	24	6 1 5 2 9	5 8 6 9 5
I.	Opravné položky k pohľadávkam (+/-) (547)	25		
J.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	26	2 5 6 0 3	2 0 2 2 5
***	Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti (+/-) (r. 02 - r. 10)	27	4 0 4 2 8 3	1 5 4 0 2 0





Označenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
			*	Pridaná hodnota (r. 03 + r. 04 + r. 05 + r. 06 + r. 07) - (r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14)
**	Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44	29	5 5	8 1 3
VIII.	Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661)	30		
IX.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku súčet (r. 32 až r. 34)	31		
IX.1.	Výnosy z cenných papierov a podielov od prepojených účtovných jednotiek (665A)	32		
2.	Výnosy z cenných papierov a podielov v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (665A)	33		
3.	Ostatné výnosy z cenných papierov a podielov (665A)	34		
X.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku súčet (r. 36 až r. 38)	35		
X.1.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku od prepojených účtovných jednotiek (666A)	36		
2.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (666A)	37		
3.	Ostatné výnosy z krátkodobého finančného majetku (666A)	38		
XI.	Výnosové úroky (r. 40 + r. 41)	39	1	3 7
XI.1.	Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A)	40		
2.	Ostatné výnosové úroky (662A)	41	1	3 7
XII.	Kurzové zisky (663)	42	5 4	7 7 6
XIII.	Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667)	43		
XIV.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	44		
**	Náklady na finančnú činnosť spolu r. 46 + r. 47 + r. 48 + r. 49 + r. 52 + r. 53 + r. 54	45	6 1 1 2	5 5 2 8
K.	Predané cenné papiere a podiely (561)	46		
L.	Náklady na krátkodobý finančný majetok (566)	47		
M.	Opravné položky k finančnému majetku (+/-) (565)	48		
N.	Nákladové úroky (r. 50 + r. 51)	49		
N.1.	Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A)	50		
2.	Ostatné nákladové úroky (562A)	51		
O.	Kurzové straty (563)	52	5 2 7 3	4 3 5 1
P.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	53		
Q.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	54	8 3 9	1 1 7 7



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
***	Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti (+/-) (r. 29 - r. 45)	55	- 6 0 5 7	- 4 7 1 5
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 27 + r. 55)	56	3 9 8 2 2 6	1 4 9 3 0 5
R.	Daň z príjmov (r. 58 + r. 59)	57	8 6 7 4 4	3 8 0 5 7
R.1.	Daň z príjmov splatná (591, 595)	58	9 9 2 6 8	5 0 1 1 2
2.	Daň z príjmov odložená (+/-) (592)	59	- 1 2 5 2 4	- 1 2 0 5 5
S.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)	60		
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r. 56 - r. 57 - r. 60)	61	3 1 1 4 8 2	1 1 1 2 4 8



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 v eurocentoch alebo 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. Šuja 015 01 Rajec
<b>Dátum založenia</b>	14. apríla 1992
<b>Dátum vzniku (podľa obchodného registra)</b>	1. mája 1992
<b>Hospodárska činnosť</b>	- Predaj drveného dolomitického kameniva, - predaj uhlíčanového kameniva pre imisné oblasti, - banská činnosť v rámci predmetu činnosti.

### **2. Zamestnanci**

<b>Názov položky</b>	<b>2016</b>	<b>2015</b>
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	29	29
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	29	29
<i>z toho: vedúci zamestnanci</i>	4	4

### **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 2016 podľa slovenských právnych predpisov, a to zákona o účtovníctve a postupov účtovania pre podnikateľov.

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 2015**

Účtovnú závierku spoločnosti D O L K A M Šuja a.s. za rok 2015 schválilo riadne valné zhromaždenie, ktoré sa konalo dňa 8. júna 2016.

### **6. Členovia orgánov spoločnosti**

<b>Orgán</b>	<b>Funkcia</b>	<b>Meno</b>
Predstavenstvo	Predseda	Ing. Jozef Maťaťa
	Člen	Ing. Pavol Fuchs
	člen	Ing. Jan Lejdar
	člen	Ing. Milan Schuller
Dozorná rada	predseda	Ing. Jiří Peřina
	podpredseda	doc. Ing. Vladimír Králíček, CSc.
	člen	Ing. Ondrej Popluhár
Výkonné vedenie	riaditeľ	Ing. Michal Maťaťa
	vedúci výroby	Ing. Ondrej Popluhár
	ekonómka	Marta Slotová
	zmenový technik	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.	285 551	30,45	30,45	-
Ing. Jozef Maťaťa	45 110	4,81	4,81	-
Drobní akcionári	64 727	6,90	6,90	-
<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 2016 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 alebo reprodukčnou obstarávacou cenou, ak sú vlastné náklady vyššie ako reprodukčná obstarávacia cena tohto majetku. Vlastné náklady zahŕňajú priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť. Reprodukčná obstarávacia cena je cena, za ktorú by sa majetok obstaral v čase, keď sa o ňom účtuje.
- 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 – reprodukčnou obstarávacou cenou v prípade bezodplatného nadobudnutia majetku alebo majetku novo zisteného pri inventarizácii, t. j. cenou, za ktorú by sa majetok obstaral v čase, keď sa o ňom účtuje.
- 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 – reprodukčnou obstarávacou cenou v prípade bezodplatného nadobudnutia zásob alebo zásob novo zistených pri inventarizácii, t. j. cenou, za ktorú by sa majetok obstaral v čase, keď sa o ňom účtuje.
- 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 22 % 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 nevyužitú daňovú 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 2017 .

#### 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:

<b>Druh majetku</b>	<b>Životnosť</b>	<b>Ročná sadzba odpisov</b>
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 Š u j a a. s. IČO : 31561870 DIČ : 2020448562  
 Poznámky individuálnej účtovnej závierky Úč POD 3-01  
 Zostavenej k 31. decembru 2016  
 (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 2016

Riadok súvahy	Aktivované náklady na vývoj 004	Softvér 005	Oceniťelné práva 006	Goodwill 007	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok 008	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok 009	Poskytnuté preddavky 010	Celkom 003
<b>Prvotné ocenenie</b>								
K 1. januáru 2016	-	11 051	-	-	-	-	-	11 051
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2016	-	11 051	-	-	-	-	-	11 051
<b>Oprávky</b>								
K 1. januáru 2016	-	11 051	-	-	-	-	-	11 051
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2016	-	11 051	-	-	-	-	-	11 051
<b>Opravná položka</b>								
K 1. januáru 2016	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2016	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Zostatková hodnota</b>								
K 1. januáru 2016	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2016	-	-	-	-	-	-	-	-

D O L K A M Š u j a a. s. IČO : 31561870 DIČ : 2020448562  
 Poznámky individuálnej účtovnej závierky Úč POD 3-01  
 Zostavené k 31. decembru 2016  
 (údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

31. december 2015

	Aktivované náklady na vývoj 004	Softvér 005	Oceniteľné práva 006	Goodwill 007	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok 008	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok 009	Poskytnuté preddavky 010	Celkom 003
<b>Riadok súvahy</b>								
<b>Prvotné ocenenie</b>								
K 1. januáru 2015	-	11 051	-	-	-	-	-	11 051
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2015	-	11 051	-	-	-	-	-	11 051
<b>Oprávký</b>								
K 1. januáru 2015	-	11 051	-	-	-	-	-	11 051
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2015	-	11 051	-	-	-	-	-	11 051
<b>Opravná položka</b>								
K 1. januáru 2015	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2015	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Zostatková hodnota</b>								
K 1. januáru 2015	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2015	-	-	-	-	-	-	-	-



**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 2016**  
**(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 2016

	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky	Celkom
	012	013	014	015	016	017	018	019	011
<b>Riadok súvahy</b>									
<b>Prvotné ocenenie</b>									
K 1. januára 2016	17 427	1 687 444	3 177 341	-	-	-	633 594	-	5 515 806
Prírastky	-	-	-	-	-	-	33 151	-	33 151
Úbytky	-	-	(2 987)	-	-	-	(5 075)	-	(8 062)
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2016	17 427	1 687 444	3 174 354	-	-	-	661 670	-	5 540 895
<b>Oprávky</b>									
K 1. januára 2016	-	978 503	2 069 615	-	-	-	-	-	3 048 118
Prírastky	-	56 690	131 009	-	-	-	-	-	187 699
Úbytky	-	-	(2 987)	-	-	-	-	-	(2 987)
K 31. decembru 2016	-	1 035 193	2 197 637	-	-	-	-	-	3 232 830
<b>Opravná položka</b>									
K 1. januára 2016	-	-	-	-	-	-	7 396	-	7 396
Prírastky	-	-	-	-	-	-	821	-	821
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2016	-	-	-	-	-	-	8 217	-	8 217
<b>Zostatková hodnota</b>									
K 1. januára 2016	17 427	708 941	1 107 726	-	-	-	626 198	-	2 460 292
K 31. decembru 2016	17 427	652 251	976 717	-	-	-	653 453	-	2 299 848

Hodnota účtu 042 vo výške 661 669,97 EUR predstavuje geodetické práce pri rozširovaní dobývacieho priestoru.

**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 2016**  
**(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)**

31. december 2015

	<i>Pozemky</i>	<i>Stavby</i>	<i>Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí</i>	<i>Pestovateľské celky trvalých porastov</i>	<i>Základné stádo a ťažné zvieratá</i>	<i>Ostatný dlhodobý hmotný majetok</i>	<i>Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok</i>	<i>Poskytnuté predávky</i>	<i>Celkom</i>
	012	013	014	015	016	017	018	019	011
<b>Riadok súvahy</b>									
<b>Prvotné ocenenie</b>	17 427	1 667 077	3 217 246	-	-	-	457 370	-	5 359 120
K 1. januáru 2015	-	-	-	-	-	-	259 921	-	259 921
Prírastky	-	(21 750)	(81 485)	-	-	-	-	-	(103 235)
Úbytky	-	42 117	41 580	-	-	-	(83 697)	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	633 594	-	-
K 31. decembru 2015	17 427	1 687 444	3 177 341	-	-	-	-	-	5 515 806
<b>Opravy</b>									
K 1. januáru 2015	-	944 353	1 968 772	-	-	-	-	-	2 913 125
Prírastky	-	55 900	130 250	-	-	-	-	-	186 150
Úbytky	-	(21 750)	(29 407)	-	-	-	-	-	(51 157)
K 31. decembru 2015	-	978 503	2 069 615	-	-	-	-	-	3 048 118
<b>Opravná položka</b>									
K 1. januáru 2015	-	-	-	-	-	-	6 574	-	6 574
Prírastky	-	-	-	-	-	-	822	-	822
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2015	-	-	-	-	-	-	7 396	-	7 396
<b>Zostatková hodnota</b>									
K 1. januáru 2015	17 427	722 724	1 248 474	-	-	-	450 796	-	2 439 421
K 31. decembru 2015	17 427	708 941	1 107 726	-	-	-	626 198	-	2 460 292

Najvýznamnejšie investície za rok 2015:

Oprava a zateplenie vonkajšej fasády( šatne ) soc. budovy 42.117,27 EUR  
 Protiprašná hubica HELNICH 39.634,-- EUR  
 Čítačka čiarových kódov trhavín 1.946,-- EUR

Hodnota účtu 042 vo výške 626 198 EUR predstavuje geodetické práce pri rozširovaní dobývacieho priestoru.



**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 2016**  
**(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)**

1.3. Spôsob a výška poistenia dlhodobého nehmotného a hmotného majetku

Predmet poistenia	Druh poistenia	Výška poistenia		Názov a sídlo poisťovne
		2016	2015	
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 2016

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)	203 009	127 461	330 470
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (r. 055)	143 605	-	143 605
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)	220	-	220
Iné pohľadávky (r. 065)	-	-	-
<b>Spolu krátkodobé pohľadávky</b>	<b>346 834</b>	<b>127 461</b>	<b>474 295</b>

**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 2016**  
**(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)**

31. december 2015

<i>Položka</i>	<i>Splatnosť</i>		<i>Celkom</i>
	<i>v lehote splatnosti</i>	<i>po lehote splatnosti</i>	
<b><i>Dlhodobé pohľadávky</i></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><i>Krátkodobé pohľadávky</i></b>			
Pohľadávky z obchodného styku (r. 057)	147 909	22 177	170 086
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (r. 055)	162 232	-	162 232
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)	298	-	298
Iné pohľadávky (r. 065)	-	-	-
<b>Spolu krátkodobé pohľadávky</b>	<b>310 439</b>	<b>22 177</b>	<b>332 616</b>

Bežná lehota splatnosti pohľadávok je 15 dní.

3.2. Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti

<i>Položka</i>	<b>2016</b>	<b>2015</b>
<b><i>Krátkodobé pohľadávky</i></b>		
Pohľadávky po lehote splatnosti	127 461	22 177
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	346 834	310 439
<b>Spolu krátkodobé pohľadávky</b>	<b>474 295</b>	<b>332 616</b>
<b><i>Dlhodobé pohľadávky</i></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 2016 (ani v roku 2015).

3.4. Zabezpečenie pohľadávok

Spoločnosť neviduje 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

<i>Položka</i>	<b>2016</b>	<b>2015</b>
<b>Peňažné prostriedky</b>		
Pokladnica, ceniny	12 025	8 614
Bankové účty bežné	5 445 774	5 102 600
Bankové účty termínované	-	-
Peniaze na ceste	-	-
<b>Spolu</b>	<b>5 457 799</b>	<b>5 111 214</b>

Disponovanie s finančnými prostriedkami spoločnosti nie je obmedzené .

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

<i>Položka</i>	<i>Riadok</i>	<b>31. december 2016</b>	<b>31. december 2015</b>
Náklady budúcich období dlhodobé	075	-	-
Náklady budúcich období krátkodobé	076	3 078	3 478
Príjmy budúcich období dlhodobé	077	-	-
Príjmy budúcich období krátkodobé	078	-	-
<b>Spolu</b>	-	<b>3 078</b>	<b>3 478</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 2016 bol zisk na akciu 11,02 EUR (2015: 3,94 EUR).

##### 1.2. Rozdelenie účtovného zisku za rok 2015

<i>Položka</i>	<b>2015</b>
Účtovný zisk	111 248
<b>Rozdelenie účtovného zisku</b>	<b>2016</b>
Prídel do zákonného rezervného fondu	-
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	91 248
Prídel do sociálneho fondu	20 000
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>111 248</b>

## 2. Rezervy (r. 118 a 136 súvahy)

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

31. december 2016

<b>Položka</b>	<b>Stav k 1. 1. 2016</b>	<b>Tvorba</b>	<b>Použitie</b>	<b>Zrušenie</b>	<b>Stav k 31. 12. 2016</b>
<b>Dlhodobé rezervy</b>					
Dlhodobé zákonné rezervy (r. 119)	-	-	-	-	-
Ostatné dlhodobé rezervy (r. 120)	50 656	33 267	-	-	83 923
z toho:					
<i>rezerva na rekultiváciu</i>	50 656	2 808	-	-	53 464
<i>rezerva na odchodné</i>	-	30 459	-	-	30 459
<b>Krátkodobé rezervy</b>					
Krátkodobé zákonné rezervy (r. 137)	33 400	30 145	(33 400)	-	30 145
z toho:					
<i>rezerva na dovolenky</i>	33 400	30 145	(33 400)	-	30 145
<i>rezerva na audit</i>	-	-	-	-	-
Ostatné krátkodobé rezervy (r. 138)	33 512	41 283	(33 512)	-	41 283
z toho:					
<i>rezerva na prémie</i>	29 316	30 209	(29 316)	-	30 209
<i>audit</i>	4 196	4 982	(4 196)	-	4 982
<i>rezerva na odchodné</i>	-	6 092	-	-	6 092

31. december 2015

<b>Položka</b>	<b>Stav k 1. 1. 2015</b>	<b>Tvorba</b>	<b>Použitie</b>	<b>Zrušenie</b>	<b>Stav k 31. 12. 2015</b>
<b>Dlhodobé rezervy</b>					
Dlhodobé zákonné rezervy (r. 119)	-	-	-	-	-
Ostatné dlhodobé rezervy (r. 120)	48 442	2 214	-	-	50 656
z toho:					
<i>rezerva na rekultiváciu</i>	48 442	2 214	-	-	50 656
<b>Krátkodobé rezervy</b>					
Krátkodobé zákonné rezervy (r. 137)	41 287	33 400	(41 287)	-	33 400
z toho:					
<i>rezerva na dovolenky</i>	37 087	33 400	(37 087)	-	33 400
<i>rezerva na audit</i>	4 200	-	(4 200)	-	-
Ostatné krátkodobé rezervy (r. 138)	28 320	33 512	(28 320)	-	33 512
z toho:					
<i>rezerva na prémie</i>	28 320	29 316	(28 320)	-	29 316
<i>audit</i>	-	4 196	-	-	4 196

Spoločnosť vytvorila zákonnú rezervu na dovolenky vrátane sociálneho zabezpečenia do konca roka 2016. Spoločnosť tiež vytvorila krátkodobú rezervu na nevyplatené prémie, audit a odchodné. Spoločnosť vytvorila dlhodobú rezervu na odchodné.

Rezerva na odchodné dlhodobá vo výške 30 459 EUR a rezerva na odchodné krátkodobá vo výške 6 092 EUR tvorí pripočítateľnú položku k HV za rok 2016 vo výške 36 551 EUR.

Rezerva na nevyplatené prémie vrátane soc. zabezpečenia a audit tvorí pripočítateľnú položku k HV vo výške 35 191 EUR.

Spoločnosť účtovala k 31. decembru 2016 o rezerve na rekultiváciu lomu, ktorú bude musieť vykonať po skončení dobývania dolomitov v súlade s predpismi platnými v Slovenskej republike. Rezervu spoločnosť začítala vo výške 2 808 EUR s vplyvom na odloženú daň vo výške 590 EUR. Celková výška tejto rezervy je k 31. decembru 2016 53 464 EUR. Výpočet vychádza z odhadu nákladov potrebných na rekultiváciu lomu a zohľadňuje aj faktor času, pretože ťažba v tomto lome sa odhaduje ešte na približne 10 rokov.



**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 k 31. 12. 2016</i>	<i>Spolu k 31. 12. 2015</i>
<b>Krátkodobé záväzky:</b>			
Záväzky po lehote splatnosti		-	-
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane		173 904	189 702
<b>Spolu krátkodobé záväzky</b>	<b>122</b>	<b>173 904</b>	<b>189 702</b>
<b>Dlhodobé záväzky:</b>			
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	102	158 757	170 216
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		8 020	6 959
		150 737	163 260

**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 2016**  
**(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)**

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

<b>Položka</b>	<b>2016</b>	<b>2015</b>
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou:		
odpočítateľné	8 217	7 396
zdaniteľné	851 437	844 527
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou:		
odpočítateľné	125 426	95 038
zdaniteľné	-	-
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	-	-
Možnosť previesť nevyužité daňové odpočty	-	-
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	22
Odložená daňová pohľadávka	-	-
Uplatnená daňová pohľadávka:		
<i>zaúčtovaná ako zníženie nákladov</i>	-	-
<i>zaúčtovaná do vlastného imania</i>	-	-
Odložený daňový záväzok	150 736	163 260
Zmena odloženého daňového záväzku:		
<i>zaúčtovaná ako náklad</i>	(12 524)	(12 055)
<i>zaúčtovaná do vlastného imania</i>	-	-

Spoločnosti vznikla odložená daň za rok 2016 z nasledujúcich dôvodov, prepočet bol urobený sadzbou dane platnou od 1. januára 2017:

- odložený daňový záväzok z rozdielu medzi účtovnou a daňovou zostatkovou hodnotou dlhodobého majetku vo výške 851 436 EUR x 21 % = 178 802 EUR,
- odložená daňová pohľadávka z rezervy na rekultiváciu vo výške 53 464 EUR x 21 % = 11 227 EUR,
- odložená daňová pohľadávka z opravnej položky HIM vo výške 8 217 EUR x 21 % = 1 726 EUR,
- odložená daňová pohľadávka z rezervy na prémie vrátane soc. zabezpečenia 30 209 EUR x 21 % = 6 344 EUR,
- odložená daňová pohľadávka z rezervy na audit - nedaňová rezerva 4 982 EUR x 21 % = 1 046 EUR
- odložená daňová pohľadávka z nezaplateného nájomného do konca roka 220 EUR x 21 % = 46 EUR,
- odložená daňová pohľadávka z rezervy na odchodné – nedaňová rezerva 36 551 EUR x 21 % = 7 676 EUR.

Celkový výsledok predstavuje odložený daňový záväzok k 31. decembru 2016 vo výške 150 736 EUR.

Vplyv zmeny sadzby dane na výpočet odloženej dane za rok 2016 :

Spoločnosti vznikla odložená daň za rok 2016 z nasledujúcich dôvodov:

- odložený daňový záväzok z rozdielu medzi účtovnou a daňovou zostatkovou hodnotou dlhodobého majetku vo výške 851 436 EUR x 22 % = 187 316 EUR,
- odložená daňová pohľadávka z rezervy na rekultiváciu vo výške 53 464 EUR x 22 % = 11 762 EUR,
- odložená daňová pohľadávka z opravnej položky HIM vo výške 8 217 EUR x 22 % = 1 808 EUR,
- odložená daňová pohľadávka z rezervy na prémie vrátane soc. zabezpečenia 30 209 EUR x 22 % = 6 646 EUR,
- odložená daňová pohľadávka z rezervy na audit - nedaňová rezerva 4 982 EUR x 22 % = 1 096 EUR
- odložená daňová pohľadávka z nezaplateného nájomného do konca roka 220 EUR x 22 % = 49 EUR,
- odložená daňová pohľadávka z rezervy na odchodné – nedaňová rezerva 36 551 EUR x 22 % = 8 041 EUR.

Celkový výsledok predstavuje odložený daňový záväzok k 31. decembru 2016 pri sadzbe dane 22 % vo výške 157 914 EUR.

Vplyv zmeny sadzby dane na odloženú daň za rok 2016 predstavuje výšku 7 178 EUR .

3.3. Záväzky zo sociálneho fondu (r. 114 súvahy)

	<b>2016</b>	<b>2015</b>
Začiatkový stav sociálneho fondu	6 956	10 675
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	3 960	3 949
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	20 000	12 000
Ostatná tvorba sociálneho fondu	-	-
Tvorba sociálneho fondu celkom	23 960	15 949
Čerpanie sociálneho fondu	(22 896)	(19 669)
<b>Konečný zostatok sociálneho fondu</b>	<b>8 020</b>	<b>6 956</b>



4. Časové rozlíšenie (r. 141 súvahy)

<i>Položka</i>	<i>Riadok</i>	<i>31. december 2016</i>	<i>31. december 2015</i>
Výdavky budúcich období dlhodobé	142	-	-
Výdavky budúcich období krátkodobé	143	127	4 223
z toho:			
<i>OBÚ Prievidza</i>		127	4 223
Výnosy budúcich období dlhodobé	144	-	-
Výnosy budúcich období krátkodobé	145	-	-
<b>Spolu</b>	-	<b>127</b>	<b>4 223</b>

3

## 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:

Oblasť odbytu	Predaj vlastných výrobkov (dolomitické kamenivo)		Predaj súvisiacich služieb (franco príplatok, preprava)		Iné		Celkom	
	2016	2015	2016	2015	2016	2015	2016	2015
Slovensko	1 539 240	1 287 094	-	-	-	-	1 539 240	1 287 094
Zahraníčie	919 091	890 048	103 517	126 388	-	-	1 022 608	1 016 436
<b>Spolu</b>	<b>2 458 331</b>	<b>2 177 142</b>	<b>103 517</b>	<b>126 388</b>	-	-	<b>2 561 848</b>	<b>2 303 530</b>

Tržby z tuzemska zahŕňajú aj predaj výrobkov spriaznenej osobe, spoločnosti LHODOL s.r.o. za rok 2016 vo výške 1 112 370 EUR (2015: 1 160 698 EUR).

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

Položka	31. december 2016	31. december 2015
Tržby za vlastné výrobky	2 458 331	2 177 142
Tržby z predaja služieb	103 517	126 388
Tržby za tovar	-	-
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	-	-
<b>Čistý obrat celkom</b>	<b>2 561 848</b>	<b>2 303 530</b>

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

Položka	2016		2015		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Stav k 31. 12. 2016	Stav k 31. 12. 2015	Stav k 1. 1. 2015	2016	2015	
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	-	-	-	-	-	
Výrobky	99 094	139 857	121 274	- 40 763	18 583	
Zvieratá	-	-	-	-	-	
<b>Spolu</b>	<b>99 094</b>	<b>139 857</b>	<b>121 274</b>	<b>- 40 763</b>	<b>18 583</b>	
Manká a škody	-	-	-	-	-	
Reprezentačné	-	-	-	-	-	
Dary	-	-	-	-	-	
Iné	-	-	-	-	-	
<b>Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát</b>				<b>- 40 763</b>	<b>18 583</b>	

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

Položka	Riadok	2016	2015
Významné položky pri aktivácii nákladov	07	-	-
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti	09	16 601	30 444
Finančné výnosy		55	813
Kurzové zisky, z toho:	42	54	776
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		1	37
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>2016</b>	<b>2015</b>
Náklady za poskytnuté služby		706 946	676 659
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>		8 907	7 595
<i>náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky</i>		8 907	7 595
<i>iné poisťovacie audítorské služby</i>		-	-
<i>súvisiace audítorské služby</i>		-	-
<i>daňové poradenstvo</i>		-	-
<i>ostatné neaudítorské služby</i>		-	-
Významné položky nákladov za poskytnuté služby:		-	-
<i>opravy a údržba</i>		28 643	19 995
<i>cestovné</i>		1 794	581
<i>náklady na reprezentáciu</i>		1 993	1 696
<i>telefón</i>		5 850	6 209
<i>nájomné</i>		179 346	177 711
<i>ostatné služby nemat. povahy</i>		15 088	9 644
<i>služby za prepravné</i>		291 274	302 244
<i>poradenské služby – Vápenka Čertovy schody a.s.</i>		69 981	50 758
<i>ostatné služby výrobnéj povahy</i>		83 292	87 250
<i>kancelárske potreby</i>		814	1 091
<i>právne zastupovanie</i>		11 532	3 427
<i>ostatné</i>		8 432	8 458
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti	26	25 603	20 225
Finančné náklady		6 112	5 528
<i>Kurzové straty, z toho:</i>		5 273	4 351
<i>kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka</i>	52	-	-
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov</i>	54	839	1 177
		-	-

Náklady na poradenské služby čerpané od spriaznenej spoločnosti Vápenka Čertovy schody a.s., Tmaň predstavovali v roku 2016 69 981 EUR (2015: 50 758 EUR).

**VII. DAŇ Z PRÍJMOV**

Sadzba dane z príjmov pre rok 2016 je 22 %. Spoločnosť nemala žiadne úľavy z daní.

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

<b>Položka</b>	<b>2016</b>	<b>2015</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	(7 178)	-
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>2016</b>	<b>2015</b>
Splatná daň z príjmov: z bežnej činnosti (r. 058)	99 268	50 112
z mimoriadnej činnosti	-	-
Odložená daň z príjmov: z bežnej činnosti (r. 059)	(12 524)	(12 055)
z mimoriadnej činnosti	-	-
<b>Daň z príjmov celkom</b>	<b>86 744</b>	<b>38 057</b>

	<b>2016</b>			<b>2015</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	398 226			149 305		
z toho:						
teoretická daň	28 695	87 609	22	32 847	32 847	22
Daňovo neuznané náklady		6 313	1,6	23 682	5 210	3,5
Výnosy nepodliehajúce dani	-	-	-	-	-	-
Zmena sadzby dane		(7 178)	(1,8)			
<b>Spolu</b>	<b>369 531</b>	<b>86 744</b>	<b>21,8</b>	<b>38 057</b>	<b>38 057</b>	<b>25,5</b>
Splatná daň z príjmov		99 268	-		50 112	-
Odložená daň z príjmov		(12 524)	-		(12 055)	-
<b>Celková daň z príjmov</b>		<b>86 744</b>	<b>21,8</b>		<b>38 057</b>	<b>25,5</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 2016 daňové priznania spoločnosti za roky 2013 až 2016 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 36 551 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					
	štatutárnych		dozorných		iných		štatutárnych		dozorných		iných	
	2016	2015	2016	2015	2016	2015	2015	2014	2015	2014	2015	2014
Peňažné príjmy	121 077	98 526	29 949	29 093	68 931	48 464	-	-	-	-	-	-
Nepeňažné príjmy	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Peňažné preddavky	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Nepeňažné 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	
		2016	2015
Lhodol s.r.o. - nákup materiálu	1	49 627	87 594
Lhodol s.r.o. - predaj výrobkov	2	1 112 370	1 160 698
Lhoist Bukowa Sp.z.o.o. - predaj výrobkov	2	44 508	18 550

Dcérska účtovná jednotka/ Materská účtovná jednotka	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		2016	2015
Vápenka Čertovy Schody a.s.- poradenské služby	3	69 981	50 758

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	Suma
	k 31. 12. 2016	k 31. 12. 2015
<b>Pohľadávky</b>		
Lhodol s.r.o.	137 584	158 890
Lhoist Bukowa Sp. z.o.o.	5 599	3 342
<b>Záväzky</b>		
Lhodol s.r.o.	5 166	6 707
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 2016 do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali žiadne iné udalosti, ktoré by významným spôsobom ovplyvnili aktíva a pasíva spoločnosti.

**XII. PREHLAD ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA**

31. december 2016

<b>Položka</b>	<b>Stav</b> <b>k 1. 1. 2016</b>	<b>Prírastky</b>	<b>Úbytky</b>	<b>Presuny</b>	<b>Stav</b> <b>k 31. 12. 2016</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) z kapitálových vkladov	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond	255 067	-	-	-	255 067
Nedeliteľný fond	-	-	-	-	-
Štatutárne fondy a ostatné fondy	6 264 593	-	-	91 248	6 355 840
Nerozdelený zisk minulých rokov	-	-	-	-	-
Neuhrazená strata minulých rokov	-	-	-	-	-
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	111 248	311 482	(20 000)	(91 248)	311 482
Vyplatené dividendy	-	-	-	-	-
Ostatné položky vlastného imania	-	-	-	-	-
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa	-	-	-	-	-

Časť hospodárskeho výsledku v za rok 2015 v sume 20 000 EUR bola pridelená do sociálneho fondu.

31. december 2015

<b>Položka</b>	<b>Stav</b> <b>k 1. 1. 2015</b>	<b>Prírastky</b>	<b>Úbytky</b>	<b>Presuny</b>	<b>Stav</b> <b>k 31. 12. 2015</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) z kapitálových vkladov	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond	255 067	-	-	-	255 067
Nedeliteľný fond	-	-	-	-	-
Štatutárne fondy a ostatné fondy	6 181 455	-	-	83 138	6 264 593
Nerozdelený zisk minulých rokov	-	-	-	-	-
Neuhrazená strata minulých rokov	-	-	-	-	-
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	95 138	111 248	(12 000)	(83 138)	111 248
Vyplatené dividendy	-	-	-	-	-
Ostatné položky vlastného imania	-	-	-	-	-
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa	-	-	-	-	-



**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>2016</b>	<b>2015</b>
Peniaze	211	12 025	8 614
Ceniny	213	-	-
Účty v bankách	221.2	5 445 774	5 102 600
Kontokorentný účet	221.2	-	-
Krátkodobý finančný majetok – akcie	251.2	-	-
Krátkodobý finančný majetok – dlhopisy	252.2	-	-
<b>Spolu</b>		<b>5 457 799</b>	<b>5 111 214</b>

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

**Prílohy:**

Tabuľka č. 1 – Prehľad peňažných tokov

**Prehľad peňažných tokov za rok 2016**

v EUR	2 016	2 015
<b>Peňažné toky z prevádzkových činností</b>		
<u>Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením</u>	398 226	149 305
<u>Úpravy výsledku hospodárenia o nepeňažné operácie:</u>		
Odpisy, zostatková hodnota vyradeného dlhodobého majetku	187 699	238 229
Zmena stavu opravných položiek ( <i>dlhodobý majetok, zásoby, pohľadávky, finančný majetok</i> )	0	0
Zmena stavu účtov časového rozlíšenia nákladov a výnosov	-400	-189
Zmena stavu dlhodobých rezerv	33 269	2 214
(Zisk)/strata z predaja dlhodobého hmotného majetku	0	0
Úrokové výnosy	-1	-37
Úrokové náklady	0	0
Ostatné položky nepeňažného charakteru	2 852	-1 824
	<u>223 419</u>	<u>238 393</u>
<u>Zmeny stavu pracovného kapitálu:</u>		
(Zvýšenie)/zníženie zásob	29 509	-11 162
(Zvýšenie)/zníženie obchodných a ostatných pohľadávok	-141 679	-13 878
Zvýšenie/(zníženie) obchodných a ostatných záväzkov	-65 261	-51 948
	<u>-177 431</u>	<u>-76 988</u>
<b>Peňažné toky z prevádzkových činností</b>	<b>444 214</b>	<b>310 710</b>
(Daň z príjmu zaplatená)	-69 554	-30 661
Úroky zaplatené	0	0
Úroky prijaté	1	37
<b>A. Čisté peňažné toky z prevádzkových činností</b>	<b>374 661</b>	<b>280 086</b>
<b>Peňažné toky z investičných činností</b>		
(Nákup zariadení)	-28 076	-259 922
(Náklady na vývoj)	0	0
Príjmy z predaja zariadenia	0	0
<b>B. Čisté peňažné toky z investičných činností</b>	<b>-28 076</b>	<b>-259 922</b>
<b>Peňažné toky z finančných činností</b>		
(Splátky pôžičiek)	0	0
Príjmy z pôžičiek	0	0
Vyplatené dividendy	0	0
<b>C. Čisté peňažné toky použité vo finančných činnostiach</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>D. Čisté zvýšenie/zníženie peňažných prostriedkov</b>	<b>346 585</b>	<b>20 164</b>
<b>E. Stav peňažných prostriedkov a ekvivalentov na začiatku obdobia</b>	<b>5 111 214</b>	<b>5 091 050</b>
<b>F. Stav peňažných prostriedkov a ekvivalentov na konci obdobia pred úpravou o kurzové rozdiely</b>	<b>5 457 799</b>	<b>5 111 214</b>
<b>G. Vplyv kurzových rozdielov k 31.12.</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>H. Stav peňažných prostriedkov a ekvivalentov na konci obdobia po úprave o kurzové rozdiely</b>	<b>5 457 799</b>	<b>5 111 214</b>