

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

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

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

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

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

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

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

Výsledkom kontroly kvality je platný certifikát vnútro podnikovej kontroly 1301-CPD-0117 vydaný Technickým a skúšobným ústavom stavebným v Bratislave, ktorý sa vzťahuje na kamenivo do betónu, do malty, nestmelených a hydraulicky stmelených materiálov používaných v inžinierskom staviteľstve a pri výstavbe ciest, do bitúmenových zmesí a na nátery ciest, letísk a iných dopravných plôch. Na základe certifikátu sú následne vystavované vyhlásenia o zhode pre spomínané druhy použitia pre frakcie 0 – 2 mm, 0 – 4 mm, 4 – 8 mm a 8 – 16 mm.

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

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

Valné zhromaždenie je najvyšším orgánom spoločnosti. Právomoci valného zhromaždenia sú mu zverené Obchodným zákonníkom ako aj ďalšími právnymi predpismi vzťahujúcimi sa na spoločnosť. Ich demonštratívny výpočet je obsiahnutý v článku 10.2 platných stanov spoločnosti. Riadne valné zhromaždenie zvoláva predstavenstvo najmenej raz za rok a to v lehote do 3 mesiacov od zostavenia riadnej individuálnej účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie. Ak si to vyžadujú záujmy spoločnosti, v súlade s právnymi predpismi a ustanoveniami stanov spoločnosti, je možné zvoliť valné zhromaždenie kedykoľvek. V roku 2018 sa valné zhromaždenie spoločnosti konalo jedenkrát. Akcionári na ňom vykonávali svoje akcionárske práva. Práva a povinnosti akcionára ustanovujú právne predpisy a stanovy spoločnosti. Akcionár je najmä oprávnený zúčastniť sa na valnom zhromaždení, hlasovať na ňom, požadovať na ňom informácie a vysvetlenia týkajúce sa záležitostí spoločnosti alebo záležitostí osôb ovládaných spoločnosťou, ktoré súvisia s predmetom rokovania valného zhromaždenia, a uplatňovať na ňom návrhy. Počet hlasov akcionára sa riadi menovitou hodnotou jeho akcií. Hlasovacie práva akcionárov spoločnosti nie sú obmedzené. Akcionár má právo na podiel zo zisku spoločnosti (dividendu), ktorý valné zhromaždenie podľa výsledku hospodárenia určilo na rozdelenie. Akcionár alebo akcionári, ktorí majú akcie, ktorých menovitá hodnota dosahuje najmenej 5% základného imania,

môžu s uvedením dôvodov písomne požadovať zvolanie mimoriadneho valného zhromaždenia na prerokovanie navrhovaných záležitostí. Ďalšie práva akcionára alebo akcionárov, ktorých menovitá hodnota dosahuje najmenej 5% základného imania, sú uvedené napr. v § 182 Obchodného zákonníka.

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

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

Predstavenstvo je štatutárnym orgánom spoločnosti, ktorý riadi činnosť spoločnosti a koná v jej mene. Predstavenstvo rozhoduje o všetkých záležitostiach spoločnosti, pokiaľ nie sú Obchodným zákonníkom alebo stanovami vyhradené do pôsobnosti valného zhromaždenia alebo dozornej rady. Predstavenstvo vykonávalo svoju činnosť najmä na svojich zasadnutiach. V súlade s článkom 13.3 platných stanov spoločnosti malo predstavenstvo spoločnosti v roku 2018 troch členov a síce:

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

Dozorná rada dohliadala na výkon pôsobnosti predstavenstva a uskutočňovanie podnikateľskej činnosti spoločnosti. Svoju kontrolnú činnosť vykonávala predovšetkým prostredníctvom svojich zasadnutí. Podľa článku 15.11 platných stanov spoločnosti dozorná rada vykonáva činnosť výboru pre audit. O výsledkoch svojej kontrolnej činnosti vypracovala dozorná rada správu, ktorú predloží valnému zhromaždeniu. Dozorná rada mala v roku 2018 troch členov:

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

Spoločnosť nemala v roku 2018 zriadené žiadne ďalšie orgány alebo výbory.

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

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

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

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

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

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

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

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

Počas roka 2018 bolo základné imanie spoločnosti vo výške 937 827,793507 EUR a rozdelené na 28 253 kusov kmeňových akcií na doručiteľa v zaknihovanej podobe, s nominálnou hodnotou jednej akcie 33,193919 EUR. Všetky akcie spoločnosti sú rovnakého druhu. Prevoditeľnosť akcií spoločnosti nebola obmedzená. Všetky akcie spoločnosti boli prijaté na obchodovanie na regulovanom voľnom trhu Burzy cenných papierov v Bratislave, a.s. Spoločnosti nie sú známe žiadne dohody medzi majiteľmi akcií spoločnosti, ktoré môžu viesť k obmedzeniam prevoditeľnosti akcií a obmedzeniam hlasovacích práv.

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

V roku 2018 mali nasledovní akcionári kvalifikovanú účasť na základnom imaní spoločnosti v zmysle § 8 písm. f) zákona č. 566/2001 Z. z.:

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

Žiadni majitelia akcií spoločnosti nemajú osobitné práva kontroly.

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

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

## 5. Závěrečné slovo predsedu predstavenstva spoločnosti

Vážení akcionári,

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

Dúfame, že v roku 2019 sa nám podarí naplniť stanovený plán, ktorý je daný objemom výroby vo výške 498 000 ton a budeme dúfať, že stavebné aktivity v okolí Žiliny, hlavne pri výstavbe diaľnice a tunela Višňové, nám pomôžu zlepšiť plánované výsledky.

Vážení akcionári, k uvedenej výročnej správe sa budete môcť vyjadriť na riadnom valnom zhromaždení plánovanom na 12.06.2019 v rámci bodu programu č. 3.



**Ing. Jozef Maťaťa**  
predseda predstavenstva



## **6. Účtovná zvierka spoločnosti za rok 2018**

# ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnom účtovníctve



zostavená k 31.12.2018

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

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

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

Daňové identifikačné číslo 2020448562	Účtovná závierka X riadna	Účtovná jednotka malá	Mesiac Rok od 1 2018
IČO 31561870	mimoriadna	X veľká	Za obdobie do 12 2018
SK NACE 08.11.0	priebežná	(vyznačí sa x)	Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 1 2017
			do 12 2017

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 Š U J A

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

Obchodný register Okresného súdu Ž i l i  
na, Oddiel sa, vložka 73/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:

2 0 . 0 2 . 2 0 1 9

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	účtovné obdobie
				Korekcia - časť 2	Netto 3	
	SPOLU MAJETOK r. 02 + r. 33 + r. 74	01	1 3 0 8 1 0 8 4	9 5 6 2 3 3 0		
			3 5 1 8 7 5 4		8 7 6 8 2 0 7	
A.	Neobežný majetok r. 03 + r. 11 + r. 21	02	6 6 8 5 3 6 1	3 1 6 6 6 0 7		
			3 5 1 8 7 5 4		2 1 4 0 2 1 3	
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 04 až r. 10)	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 preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - /095A/	10				
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 12 až r. 20)	11	6 6 7 4 3 1 0	3 1 6 6 6 0 7		
			3 5 0 7 7 0 3		2 1 4 0 2 1 3	
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 7 4 1 7 8	5 5 3 3 2 0		
			1 1 2 0 8 5 8		5 9 6 8 7 2	
3.	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí (022) - /082, 092A/	14	3 1 6 9 6 2 4	7 9 2 6 4 0		
			2 3 7 6 9 8 4		8 5 0 0 1 1	





Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce
			1	Netto 2	účtovné obdobie
					Netto 3
			Brutto - časť 1		
			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	1 5 1 0 6 2 6	1 5 0 0 7 6 5	
			9 8 6 1		6 7 5 9 0 3
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - /095A/	19	3 0 2 4 5 5	3 0 2 4 5 5	
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	
			1	Brutto - časť 1	Netto 2	úctovné obdobie
				Korekcia - časť 2		Netto 3
8.	Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 069A, 06XA) - /096A/	29				
9.	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (22XA)	30				
10.	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - /096A/	31				
11.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/	32				
B.	Obežný majetok r. 34 + r. 41 + r. 53 + r. 66 + r. /1	33	6 3 8 9 2 2 6	6 3 8 9 2 2 6	6 6 2 3 0 2 0	
B.I.	Zásoby súčet (r. 35 až r. 40)	34	1 0 4 2 7 9	1 0 4 2 7 9	1 4 0 2 3 5	
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	35	2 2 6 9 5	2 2 6 9 5	2 1 9 6 1	
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	36				
3.	Výrobky (123) - /194/	37	8 1 5 8 4	8 1 5 8 4	1 1 8 2 7 4	
4.	Zvieratá (124) - /195/	38				
5.	Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	39				
6.	Poskytnuté preddavky na zásoby (314A) - /391A/	40				
B.II.	Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)	41				
B.II.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)	42				





Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
			1	Brutto - časť 1		Netto 2	Netto 3
				Korekcia - časť 2			
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	<b>6 6 4 2 7 4</b>	<b>6 6 4 2 7 4</b>	<b>3 9 3 2 3 7</b>		
<b>B.III.1.</b>	<b>Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)</b>	54	<b>6 3 6 1 8 2</b>	<b>6 3 6 1 8 2</b>	<b>3 8 9 5 9 4</b>		
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	55	<b>1 2 8 7 1 3</b>	<b>1 2 8 7 1 3</b>	<b>1 1 4 6 9 7</b>		
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 účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	57	5 0 7 4 6 9	5 0 7 4 6 9	2 7 4 8 9 7
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 8 0 9 2	2 8 0 9 2	3 6 4 3
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 6 2 0 6 7 3	5 6 2 0 6 7 3	6 0 8 9 5 4 8
B.V.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	72	1 0 2 1 2	1 0 2 1 2	7 3 9 4
2.	Účty v bankách (221A, 22X, +/- 261)	73	5 6 1 0 4 6 1	5 6 1 0 4 6 1	6 0 8 2 1 5 4
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78)	74	6 4 9 7	6 4 9 7	4 9 7 4
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	75			
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	76	6 4 9 7	6 4 9 7	4 9 7 4
3.	Prijmy budúcich období dlhodobé (385A)	77			
4.	Prijmy budúcich období krátkodobé (385A)	78			

Označenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
	SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY r. 80 + r. 101 + r. 141	79	9 5 6 2 3 3 0	8 7 6 8 2 0 7
A.	Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100	80	8 7 2 7 6 9 8	8 2 1 5 2 0 6
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 9 4 1 8 6 5	6 6 1 1 3 2 2
A.V.1.	Štatutárne fondy (423, 42X)	91		
2.	Ostatné fondy (427, 42X)	92	6 9 4 1 8 6 5	6 6 1 1 3 2 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 účastí (+/- 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	5 8 2 4 9 2	4 0 0 5 4 3
B.	Záväzky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140	101	8 3 4 5 2 5	5 5 2 8 9 2
B.I.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)	102	2 2 7 7 4 6	1 8 6 3 5 8
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 8 0 2	3 7 8 2 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 4 6 9 4 4	1 4 8 5 3 2



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	9 7 3 1 2	8 6 8 8 2
B.II.1.	Zákonné rezervy (451A)	119		
2.	Ostatné rezervy (459A, 45XA)	120	9 7 3 1 2	8 6 8 8 2
B.III.	Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA)	121		
B.IV.	Krátkodobé záväzky súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135)	122	4 4 5 6 8 0	2 1 6 0 0 6
B.IV.1.	Záväzky z obchodného styku súčet (r. 124 až r. 126)	123	3 2 9 0 5 3	9 8 0 8 1
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	124	7 5 6 2	7 2 0 0
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	3 2 1 4 9 1	9 0 8 8 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 7 1 4 3	3 6 8 5 0
7.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336A)	132	2 5 1 6 7	2 9 0 2 5
8.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133	5 8 7 1 9	4 6 2 6 1
9.	Záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	134		
10.	Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	135	1 1 0 6	1 2 9 7
B.V.	Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138	136	6 3 7 8 7	6 3 6 4 6
B.V.1.	Zákonné rezervy (323A, 451A)	137	3 7 9 3 5	3 4 4 3 8
2.	Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	138	2 5 8 5 2	2 9 2 0 8
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 0 7	1 0 9
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	142		
2.	Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	143	1 0 7	1 0 9
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	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2
*	Čistý obrat (časť účt. tr. 6 podľa zákona)	01	3 1 0 9 3 3 4	2 7 3 6 7 8 1
**	Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet (r. 03 až r. 09)	02	3 1 6 1 8 0 3	2 8 5 3 1 7 1
I.	Tržby z predaja tovaru (604, 607)	03		
II.	Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)	04	2 8 5 7 4 9 4	2 5 4 8 6 0 4
III.	Tržby z predaja služieb (602, 606)	05	2 5 1 8 3 9	1 8 8 1 7 7
IV.	Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/-) (účtová skupina 61)	06	- 3 6 6 9 0	1 9 1 8 0
V.	Aktivácia (účtová skupina 62)	07		
VI.	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku, dlhodobého hmotného majetku a materiálu (641, 642)	08	7 4 0 4 9	8 6 2 7 8
VII.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	09	1 5 1 1 1	1 0 9 3 2
**	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 3 7 3 7 6 7	2 3 2 6 6 2 8
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 507)	11		
B.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503)	12	4 6 7 8 9 0	4 6 4 1 8 4
C.	Opravné položky k zásobám (+/-) (505)	13		
D.	Služby (účtová skupina 51)	14	9 2 1 0 2 9	8 4 4 2 2 6
E.	Osobné náklady (r. 16 až r. 19)	15	7 1 8 3 2 5	6 9 1 9 4 2
E.1.	Mzdové náklady (521, 522)	16	4 6 7 6 5 5	4 4 5 7 6 1
2.	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	17	2 8 0 0 0	2 8 0 0 0
3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	18	1 7 2 2 8 7	1 6 9 2 9 6
4.	Sociálne náklady (527, 528)	19	5 0 3 8 3	4 8 8 8 5
F.	Dane a poplatky (účtová skupina 53)	20	3 7 8 5 0	3 5 9 9 1
G.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (r. 22 + r. 23)	21	1 3 6 6 4 5	1 8 2 9 0 7
G.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (551)	22	1 3 5 8 2 3	1 8 2 0 8 5
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	7 2 3 0 3	6 4 3 2 7
I.	Opravné položky k pohľadávkam (+/-) (547)	25		
J.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	26	1 9 7 2 5	4 3 0 5 1
***	Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti (+/-) (r. 02 - r. 10)	27	7 8 8 0 3 6	5 2 6 5 4 3



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2
*	Pridaná hodnota (r. 03 + r. 04 + r. 05 + r. 06 + r. 07) - (r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14)	28	1 6 8 3 7 2 4	1 4 4 7 5 5 1
**	Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44	29	2 0 2 9	1 7 3 8
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		
XI.1.	Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A)	40		
2.	Ostatné výnosové úroky (662A)	41		
XII.	Kurzové zisky (663)	42	2 0 2 9	1 7 3 8
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	4 5 5 3 9	8 2 5 7
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	1 7 8 2 0	7 5 5 8
P.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	53		
Q.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	54	2 7 7 1 9	6 9 9





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	- 4 3 5 1 0	- 6 5 1 9
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 27 + r. 55)	56	7 4 4 5 2 6	5 2 0 0 2 4
R.	Daň z príjmov (r. 58 + r. 59)	57	1 6 2 0 3 4	1 1 9 4 8 1
R.1.	Daň z príjmov splatná (591, 595)	58	1 6 3 6 2 2	1 2 1 6 8 5
2.	Daň z príjmov odložená (+/-) (592)	59	- 1 5 8 8	- 2 2 0 4
S.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)	60		
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r. 56 - r. 57 - r. 60)	61	5 8 2 4 9 2	4 0 0 5 4 3

Poznámka:

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

## **I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE**

### **1. Základné údaje o spoločnosti**

<b>Obchodné meno a sídlo</b>	D O L K A M Šuja a. s. 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 uhličitanového kameniva pre imisné oblasti, – banská činnosť v rámci predmetu činnosti.

### **2. Zamestnanci**

<b>Názov položky</b>	<b>2018</b>	<b>2017</b>
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	28	29
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	28	29
<i>z toho: vedúci zamestnanci</i>	<i>4</i>	<i>4</i>

### **3. Právny dôvod zostavenia účtovnej závierky**

Táto účtovná závierka je riadna individuálna účtovná závierka spoločnosti D O L K A M Šuja a. s. (ďalej len „Spoločnosť“) Bola zostavená za účtovné obdobie od 1. januára do 31. decembra 2018 podľa slovenských právnych predpisov, a to zákona o účtovníctve a postupov účtovania pre podnikateľov účtujúcich v podvojnom účtovníctve.

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

### **4. Údaje o neobmedzenom ručení**

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

### **5. Schválenie účtovnej závierky za rok 2017**

Účtovnú závierku spoločnosti D O L K A M Šuja a.s. za rok 2017 schválilo riadne valné zhromaždenie, ktoré sa konalo dňa 6. júna 2018.

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

<b>Orgán</b>	<b>Funkcia</b>	<b>Meno</b>
	Predseda	Ing. Jozef Maťaťa
Predstavenstvo	člen člen člen	Ing. Jan Lejdar Ing. Milan Schuller Ing. Pavel Fuchs (do 7.7.2017)
Dozorná rada	predseda podpredseda člen	Ing. Jiří Peřina doc. Ing. Vladimír Králíček, CSc. Ing. Ondrej Popluhár
Výkonné vedenie	riaditeľ vedúci výroby ekonómka zmenový technik	Ing. Michal Maťaťa Ing. Ondrej Popluhár Marta Slotová Marián Hollý

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

<b>Akcionári</b>	<b>Podiel na základnom imaní</b>		<b>Hlasovacie práva v %</b>	<b>Iný podiel na ostatných položkách VI ako na základnom imaní v %</b>
	<b>v eurách</b>	<b>v %</b>		
JOMA, spol. s.r.o.	542 440	57,84	57,84	-
Vápenka Čertovy schody a.s.	300 574	32,05	32,05	-
Ing. Jozef Maťaťa	45 391	4,84	4,84	-
Drobní akcionári	49 423	5,27	5,27	-
<b>Spolu</b>	<b>937 828</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</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 2018 bola spracovaná za predpokladu nepretržitého pokračovania činnosti.
3. Účtovníctvo sa vedie na základe dodržania časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov. Za základ sa berú všetky náklady a výnosy, ktoré sa vzťahujú na účtovné obdobie bez ohľadu na dátum ich platenia.
4. Pri oceňovaní majetku a záväzkov sa uplatňuje zásada opatrnosti, t. j. berú sa za základ všetky riziká, straty a zníženia hodnoty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov a ktoré sú známe ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.
5. Moment zaúčtovania výnosov – výnosy sa účtujú pri splnení dodacích podmienok, nakoľko v tomto okamihu prechádzajú na odberateľa významné riziká a vlastnícke práva.
6. Dlhodobé a krátkodobé pohľadávky, záväzky, úvery a pôžičky – pohľadávky a záväzky sa v súvahe vykazujú ako dlhodobé alebo krátkodobé podľa zostatkovej doby splatnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Časť dlhodobej pohľadávky a časť dlhodobého záväzku, ktorých splatnosť nie je dlhšia ako jeden rok odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa vykazujú v súvahe ako krátkodobá pohľadávka alebo krátkodobý záväzok.
7. Použitie odhadov – zostavenie účtovnej závierky si vyžaduje, aby vedenie spoločnosti vypracovalo odhady a predpoklady, ktoré majú vplyv na vykazované sumy aktív a pasív, uvedenie možných budúcich aktív a pasív k dátumu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, ako aj na vykazovanú výšku výnosov a nákladov počas roka. Skutočné výsledky sa môžu od takýchto odhadov líšiť.
8. Vykázané dane – slovenské daňové právo je relatívne mladé s nedostatkom existujúcich precedensov a podlieha neustálym novelizáciám. Nakoľko existujú rôzne interpretácie daňových zákonov a predpisov pri uplatňovaní v rôznych typoch transakcií, sumy vykázané v účtovnej závierke sa môžu neskôr zmeniť podľa konečného stanoviska daňových úradov.



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

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

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

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

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



**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 2018**

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

- o) Daň z príjmov splatná – podľa slovenského zákona o dani z príjmov sa splatné dane z príjmov určujú z účtovného zisku pri sadzbe 21 % po úpravách o niektoré položky na daňové účely.
- p) Daň z príjmov odložená – účtuje sa pri dočasných rozdieloch medzi účtovnou hodnotou majetku a záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou, pri možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti a pri možnosti previesť 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 2018 .

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

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

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

Priemerné životnosti podľa plánu odpisov sú:

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

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

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

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

D O L K A M Šuja a. s. IČO : 31561870 DIČ : 2020448562  
 Poznámky individuálnej účtovnej závierky Úč POD 3-01  
 Zostavenej k 31. decembru 2018  
 (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 2018

	Aktivované náklady na vývoj 004	Softvér 005	Ocenené 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. januára 2018	-	11 051	-	-	-	-	-	11 051
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2018	-	11 051	-	-	-	-	-	11 051
<b>Oprávky</b>								
K 1. januára 2018	-	11 051	-	-	-	-	-	11 051
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2018	-	11 051	-	-	-	-	-	11 051
<b>Opravná položka</b>								
K 1. januára 2018	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2018	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Zostatková hodnota</b>								
K 1. januára 2018	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2018	-	-	-	-	-	-	-	-

**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 2018**  
**(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)**

31. december 2017

	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Ocenené/ práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky	Celkom
	004	005	006	007	008	009	010	003
<b>Riadok súvahy</b>								
<b>Prvotné ocenenie</b>								
K 1. januáru 2017	-	11 051	-	-	-	-	-	11 051
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2017	-	11 051	-	-	-	-	-	11 051
<b>Oprávký</b>								
K 1. januáru 2017	-	11 051	-	-	-	-	-	11 051
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2017	-	11 051	-	-	-	-	-	11 051
<b>Opravná položka</b>								
K 1. januáru 2017	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2017	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Zostatková hodnota</b>								
K 1. januáru 2017	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2017	-	-	-	-	-	-	-	-

**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 2018**  
**(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 2018

	Samostatné							Celkom
	Pozemky 012	Stavby 013	hnutelné veci a súbory hnutelných vecí 014	Pestovateľské celky trvalých porastov 015	Základné stádo a ťažné zvieratá 016	Ostatný dlhodobý hmotný majetok 017	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok 018	
<i>Riadok súvahy</i>								
<b>Prvotné ocenenie</b>								
K 1. januára 2018	17 427	1 687 444	3 174 354	-	-	-	684 942	-
Prírastky	-	-	34 900	-	-	-	860 584	302 455
Úbytky	-	13 266	39 630	-	-	-	34 900	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2018	17 427	1 674 178	3 169 624	-	-	-	1 510 626	302 455
<b>Oprávky</b>								
K 1. januára 2018	-	1 090 572	2 324 343	-	-	-	-	-
Prírastky	-	43 552	92 271	-	-	-	-	-
Úbytky	-	13 266	39 630	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2018	-	1 120 858	2 376 984	-	-	-	-	-
<b>Opravná položka</b>								
K 1. januára 2018	-	-	-	-	-	-	9 039	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	822	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2018	-	-	-	-	-	-	9 861	-
<b>Zostatková hodnota</b>								
K 1. januára 2018	17 427	596 872	850 011	-	-	-	675 903	-
K 31. decembru 2018	17 427	553 320	792 640	-	-	-	1 500 765	302 455

Spoločnosť v roku 2018 začala realizovať investičnú akciu. Jedná sa o rozšírenie výroby dolomitov. Celková hodnota investície by mala predstavovať sumu 3,653.558 € čomu zodpovedá aj navýšenie účtu 042 a účtu 052 .

Účet 042 vo výške 1 510 628,81 €  
 - 684 941,57 € predstavuje hodnotu geodetických prác pri rozširovaní dobývacieho priestoru  
 - 107 990,00 € predstavuje hodnotu 30% hodnotu rýpadla Volvo , ktoré spoločnosť zakúpi v roku 2019  
 - 717 697,24 € predstavuje hodnotu na akciu rozšírenia výroby dolomitov



**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 2018**  
**(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)**

Účet 052 vo výške 302 455,24 € predstavuje hodnotu na akciu rozšírenia výroby dolomitov

V roku 2018 bolo zakúpené vozidlo Iveco Daily vo výške 34 900 €, ktoré bolo aj zaradené do investičného majetku.

31. december 2017

	<b>Pozemky</b>	<b>Stavby</b>	<b>Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí</b>	<b>Pestovateľské celky trvalých porastov</b>	<b>Základné stádo a ťažné zvieratá</b>	<b>Ostatný dlhodobý hmotný majetok</b>	<b>Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok</b>	<b>Poskytnuté preddavky</b>	<b>Celkom</b>
	012	013	014	015	016	017	018	019	011
<b>Riadok súvahy</b>									
<b>Prvotné ocenenie</b>									
K 1. januáru 2017	17 427	1 687 444	3 174 354	-	-	-	661 670	-	5 540 895
Prírastky	-	-	-	-	-	-	23 272	-	23 272
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2017	17 427	1 687 444	3 174 354	-	-	-	684 942	-	5 564 167
<b>Oprávy</b>									
K 1. januáru 2017	-	1 035 193	2 197 637	-	-	-	-	-	3 232 830
Prírastky	-	55 379	126 706	-	-	-	-	-	182 085
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2017	-	1 090 572	2 324 343	-	-	-	-	-	3 414 915
<b>Opravná položka</b>									
K 1. januáru 2017	-	-	-	-	-	-	8 217	-	8 217
Prírastky	-	-	-	-	-	-	821	-	821
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2017	-	-	-	-	-	-	9 039	-	9 039
<b>Zostatková hodnota</b>									
K 1. januáru 2017	17 427	652 251	976 717	-	-	-	653 453	-	2 299 848
K 31. decembru 2017	17 427	596 872	850 011	-	-	-	675 903	-	2 140 213

Hodnota účtu 042 vo výške 684 941,57 EUR predstavuje geodetické práce pri rozširovaní dobývacieho priestoru.

**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 2018**  
**(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)**

1.3. Spôsob a výška poistenia dlhodobého nehmotného a hmotného majetku

<i>Predmet poistenia</i>	<i>Druh poistenia</i>	<i>Výška poistenia</i>		<i>Názov a sídlo poisťovne</i>
		<i>2018</i>	<i>2017</i>	
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 žiadno zásoby.

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

3.1. Veková štruktúra pohľadávok

31. december 2018

<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>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b><i>Krátkodobé pohľadávky</i></b>			
Pohľadávky z obchodného styku (r. 057)	321 317	180 647	501 964
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (r. 055)	132 876	1 342	134 218
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku (r. 059)	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (r. 061)	-	-	-
Sociálne poistenie (r. 062)	-	-	-
Daňové pohľadávky a dotácie (r. 063)	28 092	-	28 092
Iné pohľadávky (r. 065)	-	-	-
<b>Spolu krátkodobé pohľadávky</b>	<b>482 285</b>	<b>181 989</b>	<b>664 274</b>

**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 2018**  
**(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)**

31. december 2017

<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>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b><i>Krátkodobé pohľadávky</i></b>			
Pohľadávky z obchodného styku (r. 057)	222 702	52 195	274 897
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (r. 055)	114 697	-	114 697
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)	3 643	-	3 643
Iné pohľadávky (r. 065)	-	-	-
<b>Spolu krátkodobé pohľadávky</b>	<b>341 042</b>	<b>52 195</b>	<b>393 237</b>

Bežná lehota splatnosti pohľadávok je 15 dní.

3.2. Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti

<i>Položka</i>	<i>2018</i>	<i>2017</i>
<b><i>Krátkodobé pohľadávky</i></b>		
Pohľadávky po lehote splatnosti	181 989	52 195
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	482 285	341 042
<b>Spolu krátkodobé pohľadávky</b>	<b>664 274</b>	<b>393 237</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>	<b>-</b>	<b>-</b>

3.3. Opravné položky k pohľadávkam

Spoločnosť neúčtovala o opravných položkách k pohľadávkam v roku 2018 (ani v roku 2017).

3.4. Zabezpečenie pohľadávok

Spoločnosť neeviduje zabezpečenie pohľadávok záložným právom ani inou formou zabezpečenia.

3.5. Záložné právo a obmedzené nakladanie s pohľadávkami

Spoločnosť nezriadila záložné právo na pohľadávky v prospech žiadneho subjektu.

#### 4. Finančné účty (r. 071 súvahy)

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

<i>Položka</i>	<i>2018</i>	<i>2017</i>
<b>Peňažné prostriedky</b>		
Pokladnica, ceniny	10 212	7 394
Bankové účty bežné	5 610 461	6 082 154
Bankové účty termínované	-	-
Peniaze na ceste	-	-
<b>Spolu</b>	<b>5 620 673</b>	<b>6 089 548</b>

Disponovanie s finančnými prostriedkami spoločnosti nie je obmedzené .

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

<i>Položka</i>	<i>Riadok</i>	<i>31. december 2018</i>	<i>31. december 2017</i>
Náklady budúcich období dlhodobé	075	-	-
Náklady budúcich období krátkodobé	076	6 497	4 974
Príjmy budúcich období dlhodobé	077	-	-
Príjmy budúcich období krátkodobé	078	-	-
<b>Spolu</b>	-	<b>6 497</b>	<b>4 974</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 obehu v bežnom účtovnom období. V roku 2018 bol zisk na akciu 20,62 EUR (2017: 14,18 EUR).

##### 1.2. Rozdelenie účtovného zisku za rok 2017

<i>Položka</i>	<i>2017</i>
Účtovný zisk	400 543
<b>Rozdelenie účtovného zisku</b>	<b>2018</b>
Prídel do zákonného rezervného fondu	-
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	330 543
Prídel do sociálneho fondu	70 000
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>400 543</b>



**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 2018**  
**(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)**

**2. Rezervy (r. 118 a 136 súvahy)**

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

31. december 2017

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

31. december 2017

<b>Položka</b>	<b>Stav k 1. 1. 2017</b>	<b>Tvorba</b>	<b>Použitie</b>	<b>Zrušenie</b>	<b>Stav k 31. 12. 2017</b>
<b>Dlhodobé rezervy</b>					
Dlhodobé zákonné rezervy (r. 119)	-	-	-	-	-
Ostatné dlhodobé rezervy (r. 120)	83 923	3 569	(610)	-	86 882
z toho:					
<i>rezerva na rekultiváciu</i>	53 464	2 975	-	-	56 439
<i>na odchodné</i>	30 459	594	(610)	-	30 443
<b>Krátkodobé rezervy</b>					
Krátkodobé zákonné rezervy (r. 137)	30 145	34 438	(30 145)	-	34 438
z toho:					
<i>rezerva na dovolenky</i>	30 145	34 438	(30 145)	-	34 438
<i>rezerva na audit</i>	-	-	-	-	-
Ostatné krátkodobé rezervy (r. 138)	41 283	29 208	(41 283)	-	29 208
z toho:					
<i>rezerva na prémie</i>	30 209	19 358	(30 209)	-	19 358
<i>audit</i>	4 982	5 450	(4 982)	-	5 450
<i>rezerva na odchodné</i>	6 092	4 400	(6 092)	-	4 400

Spoločnosť vytvorila zákonnú rezervu na dovolenky vrátane sociálneho zabezpečenia do konca roka 2018. Spoločnosť tiež vytvorila krátkodobú rezervu na nevyplatené prémie, audit a odchodné. Spoločnosť vytvorila dlhodobú rezervu na odchodné.

Rezerva na odchodné dlhodobá vo výške 6 021 EUR tvorí pripočítateľnú položku k HV za rok 2018 EUR. Celková hodnota na odchodné pozostáva z hodnoty 6 895 EUR a je tvorená z položky 6 021 EUR je tonová hodnota na odchodné vytvorená v roku 2018 a z hodnoty 874 EUR, ktorá bola preúčtovaná z krátkodobej rezervy na dlhodobú rezervu.

Rezerva na nevyplatené prémie vrátane soc. zabezpečenia a audit tvorí pripočítateľnú položku k HV vo výške 20 341 EUR.

Spoločnosť účtovala k 31. decembru 2018 o rezerve na rekultiváciu lomu, ktorú bude musieť vykonať po skončení dobývania dolomitov v súlade s predpismi platnými v Slovenskej republike. Rezervu spoločnosť zaúčtovala vo výške 3 535 EUR s vplyvom na odloženú daň vo výške 742 EUR. Celková výška tejto rezervy je k 31. decembru 2018 59 974 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. 2018</i>	<i>Spolu k 31. 12. 2017</i>
<b>Krátkodobé záväzky:</b>			
Záväzky po lehote splatnosti		-	-
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane		445 680	216 006
<b>Spolu krátkodobé záväzky</b>	<b>122</b>	<b>445 680</b>	<b>216 006</b>
<b>Dlhodobé záväzky:</b>	<b>102</b>	<b>227 746</b>	<b>186 358</b>
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		80 802	37 826
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		146 944	148 532

**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 2018**  
**(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)

<i>Položka</i>	<b>2018</b>	<b>2017</b>
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou:		
<i>odpočítateľné</i>	2 268	9 039
<i>zdaniteľné</i>	843 819	842 777
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou:		
<i>odpočítateľné</i>	126 443	126 443
<i>zdaniteľné</i>	-	-
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	-	-
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	-	-
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	-	-
Uplatnená daňová pohľadávka:		
<i>zaúčtovaná ako zníženie nákladov</i>	-	-
<i>zaúčtovaná do vlastného imania</i>	-	-
Odložený daňový záväzok	146 944	148 532
Zmena odloženého daňového záväzku:		
<i>zaúčtovaná ako náklad</i>	(1 588)	(2 204)
<i>zaúčtovaná do vlastného imania</i>	-	-

Spoločnosti vznikla odložená daň za rok 2018 z nasledujúcich dôvodov, prepočet bol urobený sadzbou dane platnou od 1. januára 2018:

- odložený daňový záväzok z rozdielu medzi účtovnou a daňovou zostatkovou hodnotou dlhodobého majetku vo výške 843 819 EUR x 21 % = 177 202 EUR,
- odložená daňová pohľadávka z rezervy na rekultiváciu vo výške 59 973 EUR x 21 % = 12 595 EUR,
- odložená daňová pohľadávka z opravnej položky HIM vo výške 9 861 EUR x 21 % = 2 071 EUR,
- odložená daňová pohľadávka z rezervy na prémie vrátane soc. zabezpečenia 20 345 EUR x 21 % = 4 272 EUR,
- odložená daňová pohľadávka z rezervy na audit - nedaňová rezerva 5 511 EUR x 21 % = 1 157 EUR
- odložená daňová pohľadávka z nezaplateného nájomného do konca roka 10 056 x 21 % = 2 322 EUR,
- odložená daňová pohľadávka z rezervy na odchodné – nedaňová rezerva 37 338 EUR x 21 % = 7 841 EUR.

Celkový výsledok predstavuje odložený daňový záväzok k 31. decembru 2018 vo výške 146 944 EUR.

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

	<b>2018</b>	<b>2017</b>
Začiatkový stav sociálneho fondu	37 826	8 020
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	3 738	3 680
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	70 000	56 000
Ostatná tvorba sociálneho fondu	-	-
Tvorba sociálneho fondu celkom	73 738	59 680
Čerpanie sociálneho fondu	(30 762)	(29 874)
<b>Konečný zostatok sociálneho fondu</b>	<b>80 802</b>	<b>37 826</b>

4. Časové rozlíšenie (r. 141 súvahy)

<i>Položka</i>	<i>Riadok</i>	<b>31. december 2018</b>	<b>31. december 2017</b>
Výdavky budúcich období dlhodobé	142	-	-
Výdavky budúcich období krátkodobé	143	107	109
<i>z toho:</i>			
<i>OBÚ Prievidza</i>		107	109
Výnosy budúcich období dlhodobé	144	-	-
Výnosy budúcich období krátkodobé	145	-	-
<b>Spolu</b>	-	<b>107</b>	<b>109</b>

3



**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 2018**  
**(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)**

## 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	
	2018	2017	2018	2017	2018	2017	2018	2017
Slovensko	1 446 399	1 403 212	-	-	-	-	1 446 399	1 403 212
Zahraničie	1 411 095	1 145 392	251 840	188 177	-	-	1 662 935	1 333 569
<b>Spolu</b>	<b>2 857 494</b>	<b>2 548 604</b>	<b>251 840</b>	<b>188 177</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>3 109 334</b>	<b>2 736 781</b>

Tržby z tuzemska zahŕňajú aj predaj výrobkov spriaznenej osobe, spoločnosti LHODOL s.r.o. za rok 2018 vo výške 982 044 EUR (2017: 1 134 434 EUR).

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

Položka	31. december 2018	31. december 2017
Tržby za vlastné výrobky	2 857 494	2 458 604
Tržby z predaja služieb	251 840	188 177
Tržby za tovar	-	-
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	-	-
<b>Čistý obrat celkom</b>	<b>3 109 334</b>	<b>2 736 781</b>

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

Položka	2018		2017		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Stav k 31. 12. 2018	Stav k 31. 12. 2017	Stav k 1. 1. 2017	2018	2017	
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	-	-	-	-	-	
Výrobky	81 584	118 274	99 094	(36 690)	19 180	
Zvieratá	-	-	-	-	-	
<b>Spolu</b>	<b>81 584</b>	<b>118 274</b>	<b>99 094</b>	<b>(36 690)</b>	<b>19 180</b>	
Manká a škody	-	-	-	-	-	
Reprezentačné	-	-	-	-	-	
Dary	-	-	-	-	-	
Iné	-	-	-	-	-	
<b>Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát</b>				<b>(36 690)</b>	<b>19 180</b>	

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

Položka	Riadok	2018	2017
Významné položky pri aktivácii nákladov	07	-	-
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti	09	15 111	10 932
Finančné výnosy		2 029	1 738
Kurzové zisky, z toho:	42	2 029	1 738
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		-	1
Ostatné významné položky finančných výnosov	44	-	-
		-	-

## **VI. NÁKLADY**

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

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

<b>Položka</b>	<b>Riadok</b>	<b>2018</b>	<b>2017</b>
Náklady za poskytnuté služby		921 029	844 226
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:		9 069	9 212
náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky		9 069	9 212
iné poisťovacie audítorské služby		-	-
súvisiace audítorské služby		-	-
daňové poradenstvo		-	-
ostatné neaudítorské služby		-	-
Významné položky nákladov za poskytnuté služby:		-	-
opravy a údržba		19 568	22 060
cestovné		1 867	791
náklady na reprezentáciu		2 247	3 491
telefón		6 385	6 184
nájomné		191 502	185 081
ostatné služby nemat. povahy		19 761	12 453
služby za prepravné		465 015	385 235
poradenské služby – Vápenka Čertovy schody a.s.		70 267	97 660
ostatné služby výrobné povahy		110 460	92 660
kancelárske potreby		794	640
právne zastupovanie		10 934	18 209
ostatné		13 160	10 550
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti	26	19 725	43 051
Finančné náklady		45 539	8 257
Kurzové straty, z toho:	52	17 820	7 558
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		-	-
Ostatné významné položky finančných nákladov	54	27 719	699
		-	-

Náklady na poradenské služby čerpané od spriaznenej spoločnosti Vápenka Čertovy schody a.s., Tmaň predstavovali v roku 2018 70 267 EUR (2017: 97 660 EUR).

## **VII. DAŇ Z PRÍJMOV**

Sadzba dane z príjmov pre rok 2018 je 21 %. Spoločnosť nemala žiadne úľavy z daní.

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

<b>Položka</b>	<b>2018</b>	<b>2017</b>
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	-	-
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	-	-
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala	-	-
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach	-	-
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	-	-
Suma odloženej dane z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	-	-

**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 2018**  
**(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)**

Odsúhlasenie dane z príjmov

<b>Položka</b>	<b>2018</b>	<b>2017</b>
Splatná daň z príjmov:		
z bežnej činnosti (r. 058)	163 622	121 685
z mimoriadnej činnosti	-	-
Odložená daň z príjmov:		
z bežnej činnosti (r. 059)	(1 588)	(2 204)
z mimoriadnej činnosti	-	-
<b>Daň z príjmov celkom</b>	<b>162 034</b>	<b>119 481</b>

	<b>2018</b>			<b>2017</b>		
	<b>Základ dane</b>	<b>Daň</b>	<b>Daň v %</b>	<b>Základ dane</b>	<b>Daň</b>	<b>Daň v %</b>
Výsledok hospodárenia pred zdanením z toho:	744 526			520 023		
<i>teoretická daň</i>	-	156 350	21	-	109 205	21
Daňovo neuznané náklady	27 066	5 684	0,8	48 936	10 276	2,0
Výnosy nepodliehajúce dani	-	-	-	-	-	-
Zmena sadzby dane	-	-	-	-	-	-
<b>Spolu</b>	<b>771 592</b>	<b>162 034</b>	<b>21,8</b>	<b>568 959</b>	<b>119481</b>	<b>23,0</b>
Splatná daň z príjmov		163 622	-		121 685	-
Odložená daň z príjmov		(1 588)	-		(2 204)	-
<b>Celková daň z príjmov</b>		<b>162 034</b>	<b>23,00</b>		<b>86 744</b>	<b>23,00</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 2018 daňové priznania spoločnosti za roky 2015 až 2018 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 37 338 EUR.



**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 2018**  
**(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)**

**IX. PRÍJMY A VÝHODY ČLENOV ŠTATUTÁRNÝCH, 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	
	2018	2017	2018	2017	2018	2017	2018	2017	2018	2017	2018	2017
Peňažné príjmy	68 050	65 933	31 974	30 190	103 727	95 831	-	-	-	-	-	-
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	
		2018	2017
Lhodol s.r.o. – nákup materiálu	1	33 524	41 922
Lhodol s.r.o. – predaj výrobkov	2	982 044	1 134 434
Lhoist Bukowa Sp.z.o.o. – predaj výrobkov	2	39 589	32 596

Dcérska účtovná jednotka/ Materská účtovná jednotka	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		2018	2017
Vápenka Čertovy Schody a.s.– poradenské služby	3	70 267	97 660

Kód druhu obchodu:

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

Pohľadávky a záväzky voči spriazneným osobám

Spriaznené osoby	Suma	
	k 31. 12. 2018	k 31. 12. 2017
<b>Pohľadávky</b>		
Lhodol s.r.o.	128 713	110 793
Lhoist Bukowa Sp. z.o.o.	5 504	3 688
<b>Záväzky</b>		
Lhodol s.r.o.	7 562	7 200
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 2018 do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali žiadne iné udalosti, ktoré by významným spôsobom ovplyvnili aktíva a pasíva spoločnosti.

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

31. december 2018

<b>Položka</b>	<b>Stav</b> <b>k 1. 1. 2018</b>	<b>Prírastky</b>	<b>Úbytky</b>	<b>Presuny</b>	<b>Stav</b> <b>k 31. 12. 2018</b>
Základné imanie	937 828	-	-	-	937 828
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	-	-	-	-	-
Zmena základného imania	-	-	-	-	-
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	-	-	-	-	-
Emisné ážio	-	-	-	-	-
Ostatné kapitálové fondy	10 446	-	-	-	10 446
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) 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	6 611 322	-	-	330 543	6 941 865
Nerozdelený zisk minulých rokov	-	-	-	-	-
Neuhradená strata minulých rokov	-	-	-	-	-
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	400 543	582 492	(70 000)	(330 543)	582 492
Vyplatené dividendy	-	-	-	-	-
Ostatné položky vlastného imania	-	-	-	-	-
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa	-	-	-	-	-

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

31. december 2017

<b>Položka</b>	<b>Stav</b> <b>k 1. 1. 2017</b>	<b>Prírastky</b>	<b>Úbytky</b>	<b>Presuny</b>	<b>Stav</b> <b>k 31. 12. 2017</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	6 355 840	-	-	255 482	6 611 322
Nerozdelený zisk minulých rokov	-	-	-	-	-
Neuhradená strata minulých rokov	-	-	-	-	-
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	311 482	400 543	(56 000)	(255 482)	400 543
Vyplatené dividendy	-	-	-	-	-
Ostatné položky vlastného imania	-	-	-	-	-
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa	-	-	-	-	-



**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 2018**  
**(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)**

---

### **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>2018</b>	<b>2017</b>
Peniaze	211	10 212	7 394
Ceniny	213	-	-
Účty v bankách	221.2	5 610 461	6 082 154
Kontokorentný účet	221.2	-	-
Krátkodobý finančný majetok – akcie	251.2	-	-
Krátkodobý finančný majetok – dlhopisy	252.2	-	-
<b>Spolu</b>		<b>5 620 673</b>	<b>6 089 548</b>

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

#### **Prílohy:**

Tabuľka č. 1 – Prehľad peňažných tokov

**Prehľad o peňažných tokoch**  
**za rok končiaci sa: 31.12.2018**  
(v EUR)

Označenie	Názov položky	Skutočnosť v EUR	
		Bežné účtovné obdobie	Minulé účtovné obdobie
<b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti</b>			
Z/S	<b>Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)</b>	<b>744 526</b>	<b>520 023</b>
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A.1.1. až A.1.13) (+/-)	121 699	171 108
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	135 823	182 085
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (1/-)	10 430	2 959
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	822	822
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-1 525	-1 915
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 (+/-)	-23 850	-12 843
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu (rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov) na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti	<b>46 552</b>	<b>163 807</b>
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-271 037	81 058
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	281 633	99 202
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	35 956	-16 452
	<b>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.)</b>	912 778	854 939
	<b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S + A.1. až A.6.)</b>	912 778	854 939
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-148 613	-143 918
A.	<b>Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S + A.1. až A.9.)</b>	<b>764 165</b>	<b>711 021</b>
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-1 163 039	-23 272
B.	<b>Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B.1. až B.20.)</b>	<b>-1 163 039</b>	<b>-23 272</b>
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C.1.1. až C.1.8.)	-70 000	-56 000
C.1.8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)	-70 000	-56 000
C.	<b>Čisté peňažné toky z finančnej činnosti</b>	<b>-70 000</b>	<b>-56 000</b>
D.	<b>Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-) (súčet A+B+C)</b>	<b>-468 874</b>	<b>631 749</b>
E.	<b>Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia</b>	<b>6 089 548</b>	<b>5 457 799</b>
F.	<b>Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka</b>	<b>5 620 674</b>	<b>6 089 548</b>
H.	<b>Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)</b>	<b>5 620 674</b>	<b>6 089 548</b>

## **7. Správa nezávislého audítora z auditu účtovnej zvierky za rok 2018**



---

**DOLKAM Šuja a.s.**

---

**SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA K 31. DECEMBRU 2018**

---

**D O L K A M Š u j a a.s.**

---

**SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA K 31. DECEMBRU 2018**

**SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA  
Z AUDITU ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY SPOLOČNOSTI**

**D O L K A M Š u j a a.s.**

**K 31. DECEMBRU 2018**

Identifikačné údaje:

Obchodné meno spoločnosti:	D O L K A M Š u j a a.s.
IČO:	31 561 870
Sídlo spoločnosti:	Šuja 015 01 Rajec
Overované obdobie:	Rok končiaci sa 31. decembra 2018
Dátum vyhotovenia správy:	19. marca 2019
Audítorská spoločnosť:	Mazars Slovensko, s.r.o. Licencia SKAU č. 236
Zodpovedná audítorka:	Ing. Barbora Lux, MBA Licencia UDVA č. 993



## SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

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

### Správa z auditu účtovnej závierky

#### *Názor*

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky spoločnosti D O L K A M Šuja a.s. („Spoločnosť“), ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2018, výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód a ďalšie vysvetľujúce informácie.

Podľa nášho názoru, priložená účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie Spoločnosti k 31. decembru 2018 a výsledku jej hospodárenia a jej peňažných tokov za rok končiaci sa k uvedenému dátumu v súlade so zákonom č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov („Zákon o účtovníctve“).

#### *Základ pre názor*

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

#### *Kľúčové záležitosti auditu*

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

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

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

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

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

#### *Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky*

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

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



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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

- informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej za rok 2018 sú v súlade s účtovnou závierkou za daný rok,
- výročná správa obsahuje informácie podľa Zákona o účtovníctve.

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

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

*Vymenovanie a schválenie audítora*

Za štatutárneho audítora sme boli vymenovaní štatutárnym orgánom spoločnosti dňa 6. júna 2018 na základe nášho schválenia valným zhromaždením/členskou schôdzou spoločnosti dňa 6. júna 2018. Celkové neprerušené obdobie našej zákazky, vrátane predchádzajúcich obnovení zákazky (predĺžení obdobia, na ktoré sme boli pôvodne vymenovaní) a našich opätovných vymenovaní za štatutárnych audítorov, predstavuje 5 rokov.

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

Náš názor audítora vyjadrený v tejto správe je konzistentný s dodatočnou správou vypracovanou pre Výbor pre audit spoločnosti, resp. dozornú radu vykonávajúcu činnosti výboru pre audit, ktorú sme vydali dňa 14. marca 2019.

*Neaudítorské služby*

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

Okrem služieb štatutárneho auditu a služieb zverejnených v účtovnej závierke sme spoločnosti neposkytli žiadne iné služby.

Bratislava, 19. marca 2019



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



Ing. Barbora Lux, MBA  
Licencia UDVA č. 993



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

### VYSVETĽUJÚCA SPRÁVA PREDSTAVENSTVA SPOLOČNOSTI

**D O L K A M Šuja a.s.**

**k obsahovým náležitostiam výročnej správy za rok 2018**

Predstavenstvo spoločnosti **D O L K A M Šuja a.s.**, so sídlom Šuja, 015 01 Rajec, Slovenská republika, IČO: 31 561 870, zapísanej v Obchodnom registri Okresného súdu Žilina, oddiel Sa, vložka č. 73/L (ďalej len „Spoločnosť“), predkladá v súlade s § 20 ods. 8 zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v platnom znení (ďalej len „Zákon o účtovníctve“) riadnemu valnému zhromaždeniu Spoločnosti, ktoré sa uskutoční dňa 12.06.2019 o 11:00 hod. v sídle spoločnosti Schönherr Rechtsanwältte GmbH, o.z., na adrese Prievozská 4/A, 821 09 Bratislava, Slovenská republika (v objekte Apollo Business Center II, blok B, na 6. poschodí) v zasadacej miestnosti, **túto vysvetľujúcu správu predstavenstva k obsahovým náležitostiam výročnej správy Spoločnosti za rok 2018.**

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

Výročná správa Spoločnosti za rok 2018 obsahuje okrem iného aj nasledovné údaje podľa § 20 ods. 6 a 7 Zákona o účtovníctve:

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

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

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

Vyššie uvedené informácie poskytnuté vo výročnej správe Spoločnosti za rok 2018 reflektujú platné právne predpisy, stanovky Spoločnosti ako aj skutočný stav a činnosť Spoločnosti a jej orgánov.

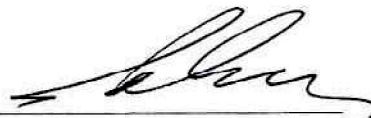
V Šuži dňa 25.04.2019



**Ing. Jozef Maťaťa**  
predseda predstavenstva



**Ing. Jan Lejdar**  
člen predstavenstva



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

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

### ROČNÁ SPRÁVA O PLATBÁCH ORGÁNOM VEREJNEJ MOCI

spoločnosti D O L K A M Šuja a.s. za rok 2018

Spoločnosť **D O L K A M Šuja a.s.**, so sídlom Šuja, 015 01 Rajec, Slovenská republika, IČO: 31 561 870, zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu Žilina, oddiel Sa, vložka č. 73/L (ďalej len „Spoločnosť“), zostavuje a zverejňuje v zmysle § 20a a § 20b zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve, v platnom znení (ďalej len „zákon o účtovníctve“) túto Ročnú správu o platbách orgánom verejnej moci za rok 2018 (ďalej len „správa o platbách“).

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

V roku 2018 boli v zmysle vykonávaných činností a platných predpisov poukázané orgánom verejnej moci nasledovné platby:

Druh platby	Orgán verejnej moci (ktorému bola platba poukázaná)	Suma platby
Platba za vydobytý nerast	Obvodný bankový úrad v Prievidzi	25 903,96 EUR
Platba za dobývací priestor	Obvodný bankový úrad v Prievidzi	663,88 EUR
Platba za znečisťovanie ovzdušia	Obvodný úrad životného prostredia v Žiline	1 979,-- EUR
Platba za vývoz komunálneho odpadu	Mesto Rajec	229,24 EUR
Daň z nehnuteľností	Mesto Rajec	5 680,12 EUR
Daň z nehnuteľností	Obec Rajecká Lesná	4 881,56 EUR

V roku 2018 Spoločnosť vykonávala platby len v jednom štáte, a to v Slovenskej republike; pričom súhrnná hodnota platieb jedného druhu v jednom štáte (v zmysle §20a ods. 5 zákona o účtovníctve) nedosiahla sumu 100 000,- EUR.

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

V Šuji dňa 25.04.2019



Ing. Jozef Maťaťa  
predseda predstavenstva



Ing. Jan Lejdar  
člen predstavenstva



Ing. Milan Schuller  
člen predstavenstva



---

**DOLKAM Šuja a.s.**

---

**VÝROČNÁ SPRÁVA A DODATOK SPRÁVY  
NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA K 31. DECEMBRU 2018**

---

**D O L K A M Š u j a a . s .**

---

**VÝROČNÁ SPRÁVA A DODATOK SPRÁVY  
NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA K 31. DECEMBRU 2018**

**DODATOK SPRÁVY NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA  
K VÝROČNEJ SPRÁVE SPOLOČNOSTI**

**D O L K A M Šuja a.s.**

**K 31. DECEMBRU 2018**

Identifikačné údaje:

Obchodné meno spoločnosti:	D O L K A M Šuja a.s.
IČO:	31 561 870
Sídlo spoločnosti:	Šuja, Rajec 015 01
Overované obdobie:	Rok končiaci sa 31. decembra 2018
Dátum vyhotovenia správy:	25. apríla 2019
Audítorská spoločnosť:	Mazars Slovensko, s.r.o. Licencia SKAU č. 236
Zodpovedná audítorka:	Ing. Barbora Lux, MBA Licencia UDVA č. 993



## DODATOK SPRÁVY NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA K VÝROČNEJ SPRÁVE

v zmysle § 27 odsek 6 zákona č. 423/2015 Z.z. o štatutárnom audite a o zmene a doplnení zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov („Zákon o štatutárnom audite“)

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

Overili sme účtovnú závierku spoločnosti D O L K A M Šuja a.s. („Spoločnosť“) k 31. decembru 2018, uvedenú v priloženej výročnej správe Spoločnosti, ku ktorej sme dňa 19. marca 2019 vydali správu nezávislého audítora z auditu účtovnej závierky v nasledujúcom znení:

### **Správa z auditu účtovnej závierky**

#### *Názor*

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky spoločnosti D O L K A M Šuja a.s. („Spoločnosť“), ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2018, výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód a ďalšie vysvetľujúce informácie.

Podľa nášho názoru, priložená účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie Spoločnosti k 31. decembru 2018 a výsledku jej hospodárenia a jej peňažných tokov za rok končiaci sa k uvedenému dátumu v súlade so zákonom č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov („Zákon o účtovníctve“).

#### *Základ pre názor*

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

#### *Kľúčové záležitosti*

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

#### *Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku*

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

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

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

#### *Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky*

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

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

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

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

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

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

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

*Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe – dodatok správy nezávislého audítora*

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



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

Posúdili sme, či výročná správa Spoločnosti obsahuje informácie, ktorých uvedenie vyžaduje Zákon o účtovníctve.

Na základe prác vykonaných počas auditu účtovnej závierky, podľa nášho názoru:

- sú informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej za rok 2018 v súlade s účtovnou závierkou za daný rok,
- výročná správa obsahuje informácie podľa Zákona o účtovníctve.

Okrem toho, na základe našich poznatkov o účtovnej jednotke a situácii v nej, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, sme povinní uviesť, či sme zistili významné nesprávnosti vo výročnej správe, ktorú sme obdržali po dátume vydania tejto správy audítora. V tejto súvislosti neexistujú zistenia, ktoré by sme mali uviesť.

Bratislava, 25. apríla 2019



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



Ing. Barbora Lux, MBA  
Licencia UDVA č. 993



## NÁVRH PREDSTAVENSTVA SPOLOČNOSTI

**D O L K A M Šuja a.s.**

**na rozdelenie zisku za rok 2018**

Predstavenstvo spoločnosti **D O L K A M Šuja a.s.**, so sídlom Šuja, 015 01 Rajec, Slovenská republika, IČO: 31 561 870, zapísanej v Obchodnom registri Okresného súdu Žilina, oddiel Sa, vložka č. 73/L (ďalej len „**Spoločnosť**“), v súlade s § 192 ods. 1 zákona č. 513/1991 Zb. Obchodného zákonníka v platnom znení, predkladá riadnemu valnému zhromaždeniu Spoločnosti, ktoré sa uskutoční dňa 12.06.2019 o 11:00 hod. v sídle spoločnosti Schönherr Rechtsanwälte GmbH, o.z., na adrese Prievozská 4/A, 821 09 Bratislava, Slovenská republika (v objekte Apollo Business Center II, blok B, na 6. poschodí) v zasadacej miestnosti, tento návrh na rozdelenie zisku Spoločnosti za rok 2018.

Predstavenstvo Spoločnosti navrhuje, aby valné zhromaždenie Spoločnosti schválilo rozdelenie zisku Spoločnosti za rok 2018 nasledovne:

Čistý zisk Spoločnosti za rok 2018 po zdanení, vykázaný v riadnej individuálnej účtovnej závierke za rok 2018 vo výške celkom 582 492 EUR sa rozdelí tak, že:

- časť zisku Spoločnosti za rok 2018 vo výške 50 000 EUR sa prideli do Sociálneho fondu; a
- zostávajúca časť zisku Spoločnosti za rok 2018 vo výške 532 492 EUR sa prideli do Účelového fondu.

V Šuji dňa 25.04.2019



**Ing. Jozef Maťaťa**  
predseda predstavenstva



**Ing. Milan Schuller**  
člen predstavenstva



**Ing. Jan Lejdar**  
člen predstavenstva

## VYJADRENIE DOZORNEJ RADY SPOLOČNOSTI

**D O L K A M Šuja a.s.**

**podľa § 198 zákona č. 513/1991 Zb., Obchodného zákonníka**

Dozorná rada spoločnosti **D O L K A M Šuja a.s.**, so sídlom Šuja, 015 01 Rajec, Slovenská republika, IČO: 31 561 870, zapísanej v obchodnom registri Okresného súdu Žilina, oddiel Sa, vložka č. 73/L (ďalej len „**Spoločnosť**“), v súlade s § 198 zákona č. 513/1991 Zb. Obchodný zákonník v platnom znení a čl. 15.3 písm. a) stanov Spoločnosti, predkladá riadnemu valnému zhromaždeniu Spoločnosti, ktoré sa uskutoční dňa 12.06.2019 o 11:00 hod. v sídle spoločnosti Schönherr Rechtsanwälte GmbH, o.z., na adrese Prievozska 4/A, 821 09 Bratislava, Slovenská republika (v objekte Apollo Business Center II, blok B, na 6. poschodí) v zasadacej miestnosti, toto **vyjadrenie dozornej rady Spoločnosti**.

Dozorná rada Spoločnosti preskúmala nasledovné dokumenty týkajúce sa Spoločnosti:

- riadnu individuálnu účtovnú závierku za rok 2018;
- správu nezávislého audítora z auditu účtovnej závierky za rok 2018;
- výročnú správu za rok 2018;
- dodatok správy nezávislého audítora k výročnej správe za rok 2018;
- návrh predstavenstva Spoločnosti na rozdelenie zisku za rok 2018, v zmysle ktorého má byť čistý zisk Spoločnosti za rok 2018 po zdanení, vykázaný v riadnej individuálnej účtovnej závierke za rok 2018 vo výške celkom 582 492 EUR, rozdelený nasledovne: časť zisku Spoločnosti za rok 2018 vo výške 50 000 EUR sa pridelí do Sociálneho fondu a zostávajúca časť zisku Spoločnosti za rok 2018 vo výške 532 492 EUR sa pridelí do Účelového fondu.

Na základe tohto preskúmania dozorná rada Spoločnosti konštatuje nasledovné:

- (a) riadna individuálna účtovná závierka za rok 2018 poskytuje **verný a pravdivý obraz** o finančnej situácii Spoločnosti za účtovné obdobie 01.01.2018 - 31.12.2018, ako aj o výsledkoch hospodárenia Spoločnosti v uvedenom období a je v súlade so stanovami Spoločnosti a príslušnými právnymi predpismi, najmä so zákonom o účtovníctve a dozorná rada k nej nemá pripomienky;
- (b) výročná správa za rok 2018 je vo všetkých významných skutočnostiach v súlade s riadnou individuálnou účtovnou závierkou za rok 2018 a dozorná rada k nej nemá pripomienky;
- (c) návrh predstavenstva Spoločnosti na rozdelenie zisku za rok 2018 je v súlade so stanovami Spoločnosti a s príslušnými právnymi predpismi a dozorná rada s týmto návrhom súhlasí;
- (d) dozorná rada odporúča riadnemu valnému zhromaždeniu Spoločnosti schváliť riadnu individuálnu účtovnú závierku za rok 2018, výročnú správu za rok 2018, ako aj návrh predstavenstva Spoločnosti na rozdelenie zisku za rok 2018.

V Šuji dňa 25.04.2019



**Ing. Jiří Peřina**  
predseda dozornej rady



**doc. Ing. Vladimír Králíček CSc.**  
podpredseda dozornej rady



**Ing. Ondrej Popluhá**  
člen dozornej rady

## SPRÁVA DOZORNEJ RADY SPOLOČNOSTI

**D O L K A M Šuja a.s.**

### **o výsledkoch kontrolnej činnosti dozornej rady za rok 2018**

Dozorná rada spoločnosti **D O L K A M Šuja a.s.**, so sídlom Šuja, 015 01 Rajec, Slovenská republika, IČO: 31 561 870, zapísanej v obchodnom registri Okresného súdu Žilina, oddiel Sa, vložka č. 73/L (ďalej len „**Spoločnosť**“), v súlade s § 201 ods. 1 zákona č. 513/1991 Zb. Obchodný zákonník v platnom znení, predkladá riadnemu valnému zhromaždeniu Spoločnosti, ktoré sa uskutoční dňa 12.06.2019 o 11:00 hod. v sídle spoločnosti Schönherr Rechtsanwälte GmbH, o.z., na adrese Prievozska 4/A, 821 09 Bratislava, Slovenská republika (v objekte Apollo Business Center II, blok B, na 6. poschodí) v zasadacej miestnosti, túto **správu dozornej rady Spoločnosti o výsledkoch jej kontrolnej činnosti za rok 2018.**

Počas roka 2018 pracovala dozorná rada Spoločnosti v nasledovnom zložení:

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

V roku 2018 dozorná rada Spoločnosti vykonávala svoju kontrolnú činnosť prostredníctvom svojich zasadnutí a tiež individuálnou činnosťou jej členov, pričom členovia dozornej rady Spoločnosti využívali právo kontrolovať činnosť predstavenstva Spoločnosti, právo navrhovať a odporúčať predstavenstvu Spoločnosti postupy a riešenia problémov. Dozorná rada pri výkone svojej pôsobnosti riadne plnila svoje povinnosti a vykonávala svoje práva v súlade so stanovami Spoločnosti a v súlade s príslušnými právnymi predpismi. Dozorná rada Spoločnosti pri výkone svojej kontrolnej činnosti v roku 2018 dozerala najmä na:

- hospodársku a finančnú činnosť Spoločnosti, stav majetku Spoločnosti, jej záväzkov a pohľadávok;
- riadne vedenie účtovníctva Spoločnosti;
- výkon činnosti predstavenstva Spoločnosti; a
- dodržiavanie stanov Spoločnosti, pokynov valného zhromaždenia Spoločnosti a všeobecne záväzných právnych predpisov.

Dozorná rada Spoločnosti konštatuje, že v roku 2018 nezaznamenala žiadne zásadné nedostatky vo výkone pôsobnosti predstavenstva Spoločnosti, ani pri výkone podnikateľskej činnosti Spoločnosti, a preto konštatuje, že výkon pôsobnosti predstavenstva Spoločnosti a uskutočňovanie podnikateľskej činnosti Spoločnosti boli v roku 2018 v súlade s platnou legislatívou, stanovami Spoločnosti a pokynmi valného zhromaždenia.

V Šuji dňa 25.04.2019



**Ing. Jiří Peřina**

predseda dozornej rady



**doc. Ing. Vladimír Králíček CSc.**

podpredseda dozornej rady



**Ing. Ondrej Popluhár**

člen dozornej rady



**PODNIKATEĽSKÝ ZÁMER**  
**SPOLOČNOSTI D O L K A M Šuja a.s.**  
**na rok 2019**

Predstavenstvo spoločnosti **D O L K A M Šuja a.s.**, so sídlom Šuja, 015 01 Rajec, Slovenská republika, IČO: 31 561 870, zapísanej v Obchodnom registri Okresného súdu Žilina, oddiel Sa, vložka č. 73/L (ďalej len „**Spoločnosť**“), v súlade s § 193 ods. 1 zákona č. 513/1991 Zb. Obchodného zákonníka, na základe predpokladov a očakávaní týkajúcich sa roku 2019 predkladá dozornej rade Spoločnosti, ako aj riadnemu valnému zhromaždeniu Spoločnosti, ktoré sa uskutoční dňa 12.06.2019 o 11:00 hod. v sídle spoločnosti Schönherr Rechtsanwälte GmbH, o.z., na adrese Prievozska 4/A, 821 09 Bratislava, Slovenská republika (v objekte Apollo Business Center II, blok B, na 6. poschodí) v zasadaacej miestnosti, na schválenie tento **Podnikateľský zámer Spoločnosti na rok 2019**:

- predpoklad ročnej ťažby minimálne 498 000 ton;
- príprava a schválenie nového plánu prípravy a otvácky dobývania pre obdobie 2019-2029 v lokalite Krátka;
- príprava a schválenie dokumentácie pre určenie nového dobývacieho priestoru Vidošová spolu s dočasným vyňatím pozemkov z lesného fondu v rozsahu 3 ha;
- odlesnenie rozšírenej časti dobývacieho priestoru v časti Vidošová a začatie skrývkových prác, vybudovanie, resp. obnovenie prístupových komunikácií;
- doriešenie a vybudovanie prístupových komunikácií v časti Krátka na úroveň ťažobného rezu E605;
- začiatok ťažby na ťažobných rezoch E605 a E590;
- výstavba technologickej linky CPP3 pre pokrytie zvýšenej potreby frakcie 0/2mm;
- výmena pásového hydraulického rýpadla DH621 za pásové rýpadlo VOLVO EC480 s výškovým zariadením pre zabezpečenie kontinuálnej ťažby;
- pre zabezpečenie potrieb ochrany životného prostredia – plynofikácia predušiča na technologickej linke CPP2 – zníženie emisií, eliminácia rizika havárie.


V Šuji dňa 25.04.2019



**Ing. Jozef Maťaťa**  
predseda predstavenstva



**Ing. Milan Schuller**  
člen predstavenstva



**Ing. Jan Lejdar**  
člen predstavenstva

**ODPORÚČANIE A INFORMOVANIE  
DOZORNEJ RADY VYKONÁVAJÚCEJ ČINNOSTI VÝBORU PRE AUDIT**

Dozorná rada spoločnosti **D O L K A M Šuja a.s.**, so sídlom Šuja, 015 01 Rajec, Slovenská republika, IČO: 31 561 870, zapísanej v obchodnom registri Okresného súdu Žilina, oddiel 5a, vložka č. 73/L (ďalej len „**Spoločnosť**“) vykonávajú činnosti výboru pre audit Spoločnosti v zmysle § 34 ods. 5 písm. d) zákona č. 423/2015 Z. z. o štatutárnom audite a o zmene a doplnení zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov, v platnom znení (ďalej len „**zákon o štatutárnom audite**“),

podľa § 19 ods. 2 zákona č. 431/2001 Z. z. o účtovníctve v platnom znení a § 34 ods. 4 písm. e) zákona o štatutárnom audite, týmto odporúča

**aby predstavenstvo Spoločnosti vymenovalo a navrhlo valnému zhromaždeniu Spoločnosti na schválenie spoločnosť Mazars Slovensko, s.r.o., so sídlom European Business Center, Suché mýto 1, 811 03 Bratislava, Slovenská republika, IČO: 35 793 813, zapísanú v Obchodnom registri Okresného súdu Bratislava I, oddiel: Sro, vložka číslo: 22257/B, ako audítorskú spoločnosť na výkon štatutárneho auditu pre Spoločnosť za rok 2019;**

**a**

**aby valné zhromaždenie Spoločnosti tento návrh schválilo;**

a ďalej podľa § 34 ods. 4 písm. g) zákona o štatutárnom audite, týmto informuje

**o výsledku štatutárneho auditu pre Spoločnosť za rok 2018 takto:**

- počas štatutárneho auditu sa nevyskytli žiadne závažné problémy a manažment Spoločnosti poskytol audítorskej spoločnosti všetky požadované vysvetlenia a dokumenty;
- neboli zistené žiadne závažné nedostatky kontrolného systému a účtovného systému Spoločnosti;
- neboli identifikované žiadne závažné záležitosti týkajúce sa skutočného alebo možného nedodržiavania zákonov a nariadení alebo stanov Spoločnosti;
- ku dňu vydania Správy nezávislého audítora z auditu účtovnej závierky za rok 2018 neexistovali žiadne udalosti, ktoré by mohli vyvolať pochybnosti o tzv. *going concern* (nepretržitom trvaní Spoločnosti);
- účtovné zásady a metódy aplikované Spoločnosťou, vrátane tých, ktoré vyžadujú subjektívne posúdenie a odhady sú primerané;
- riadna individuálna účtovná závierka za rok 2018 poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie Spoločnosti k 31. decembru 2018 a výsledku jej hospodárenia a jej peňažných tokov za rok končiaci sa k uvedenému dátumu v sú-

lade so zákonom o účtovníctve;

- štatutárny audit riadnej individuálnej účtovnej závierky za rok 2018 prispel k integrite uvedenej účtovnej závierky predovšetkým vďaka tomu, že audítorská spoločnosť dôsledne aplikovala zásady stanovené Medzinárodnými audítorskými štandardmi, najmä uplatňovaním odborného úsudku a zachovávaním profesionálneho skepticizmu, získala audítorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na poskytnutie základu pre jej názor a splnila príslušné požiadavky týkajúce sa nezávislosti audítorskej spoločnosti;
- dozorná rada pri výkone činností výboru pre audit Spoločnosti plnila v procese štatutárneho auditu riadnej individuálnej účtovnej závierky za rok 2018 svoje úlohy stanovené v zákone o štatutárnom audite predovšetkým tým, že sledovala priebeh a výsledky štatutárneho auditu riadnej individuálnej účtovnej závierky za rok 2018, komunikovala s audítorskou spoločnosťou a preverovala a sledovala nezávislosť audítorskej spoločnosti.

V Šuji dňa 25.04.2019



**Ing. Jiří Peřina**  
predseda dozornej rady



**doc. Ing. Vladimír Králíček CSc.**  
podpredseda dozornej rady



**Ing. Ondrej Popluhár**  
člen dozornej rady