

POZNÁMKY K ÚČTOVNÝM VÝKAZOM K 30.6. 2018

Obchodné meno spoločnosti: D O L K A M Šuja a.s.
Sídlo: Dolkam Šuja a.s., 015 01 Rajec
IČO: 31561870

D O L K A M Šuja a.s. IČO : 31561870 DIČ : 2020448562
Poznámky individuálnej účtovnej zvierky Úč POD 3-01
Zostavenej k 30. júnu 2018
(údaje v tabuľkách sú uvedené v EUR, ak nie je uvedené inak)

Poznámka:

Všetky údaje a informácie uvedené v týchto poznámkach vychádzajú z účtovníctva a nadväzujú na účtovné výkazy. Hodnotové údaje sú uvedené v tisícoch Sk (pokiaľ nie je uvedené inak). Čísla uvedené za položkou v zátvorkách alebo v stĺpcoch sú odvolávkou na riadok alebo stĺpec príslušného výkazu (súvaha alebo výkaz ziskov a strát).

I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

1. Základné údaje o spoločnosti

Obchodné meno a sídlo	D O L K A M Šuja a.s. 015 01 Rajec
Dátum založenia	14. apríla 1992
Dátum vzniku (podľa obchodného registra)	1. mája 1992
Hospodárska činnosť	- výroba a predaj dolomitického a uhličitavého kameniva - banská činnosť

2. Zamestnanci

Priemerný počet zamestnancov/Počet zamestnancov k 30. 6. 2018	28
Z toho vedúci zamestnanci	4

3. Právny dôvod na zostavenie účtovnej zvierky

Táto účtovná zvierka je riadna individuálna účtovná zvierka za D O L K A M Šuja a.s. Bola zostavená za účtovné obdobie od 1. januára do 30. júna 2018 podľa slovenských právnych predpisov, a to zákona o účtovníctve a postupov účtovania pre podnikateľov.

4. Schválenie účtovnej zvierky za rok 2017

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

D O L K A M Šuja a.s. IČO : 31561870 DIČ : 2020448562
 Poznámky individuálnej účtovnej závierky Úč POD 3-01
 Zostavenej k 30. júnu 2018
 (údaje v tabuľkách sú uvedené v EUR, ak nie je uvedené inak)

5. Členovia orgánov spoločnosti

<i>Orgán</i>	<i>Funkcia</i>	<i>Meno</i>
Predstavenstvo	Predseda	Ing. Jozef Maťaša
	Člen	Ing. Ján Lejdar
Dozorná rada	Člen	Ing. Milan Schuller
	Predseda	Ing. Jiří Peřina
	Podpredseda	doc. Ing. Vladimír Králíček, CSc.
	Člen	Ing. Ondřej Popluhár
Výkonné vedenie	Riaditeľ	Ing. Michal Maťaša
	vedúci výroby	Ing. Popluhár Ondřej
	Ekonomka	Marta Slotová
	zmenový technik	Marián Holly
	zmenový technik	

6. Štruktúra spoločníkov a akcionárov a ich podiel na základnom imaní

<i>Spoločníci/akcionári</i>	<i>Podiel na základnom imaní</i>	<i>Hlasovacie práva</i>
	<i>V EUR</i>	<i>v %</i>
JOMA spol. s.r.o.	542 440	57,84
Drobní akcionári	94 814	10,11
Vápenka Čertovy schody a.s.	300 574	32,05

D O L K A M Šuja a.s. IČO : 31561870 DIČ : 2020448562
Poznámky individuálnej účtovnej závierky Úč POD 3-01
Zostavenej k 30. júnu 2018
(údaje v tabuľkách sú uvedené v EUR, ak nie je uvedené inak)

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 Praha oddiel C, vložka 11411.

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

II. POUŽITÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A ÚČTOVNÉ METÓDY

V účtovných postupoch nastali tieto zmeny :

- Zrušili sa účtu mimoriadnych nákladov a mimoriadnych výnosov (účt. skupina 58,68) a v súvislosti s tým sa zrušili dane z príjmov za mimoriadnu činnosť . Sú len účty 591 Daň z príjmov splatná a 592 Daň z príjmov odložená – spoločnosti sa tieto účty netýkali
- Zrušili sa prevodné účty nákladov a výnosov 597,598,697,698 – spoločnosti sa tieto zmeny netýkali
- K vlastným akciám je povinnosť vytvárať rezervný fond vo vlastnom imaní na účtoch 421, 417 v súvislosti s ich vykazovaním v aktívach – spoločnosť nemá vlastné akcie

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 k 30.6. 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 sú známe ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.
5. Moment zúčtovania výnosov. Výnosy sa účtujú pri splnení dodacích podmienok, nakoľko v tomto okamihu prechádzajú na odberateľa významné riziká a vlastnícke práva.

D O L K A M Š u j a a . s . I Č O : 3 1 5 6 1 8 7 0 D I Č : 2 0 2 0 4 4 8 5 6 2
Poznámky individuálnej účtovnej závierky Úč POD 3-01
Zostavenej k 30. júnu 2018
(údaje v tabuľkách sú uvedené v EUR, ak nie je uvedené inak)

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 dlhodobej 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 podniku vypracovalo odhady a predpoklady, ktoré majú vplyv na vykazované sumy aktív a pasív, uvedenie možných budúcich aktív a pasív k dátumu účtovnej závierky, 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 ich uplatňovaní pri rôznych typoch transakcií, sumy vykázané v účtovnej závierke sa môžu neskôr zmeniť podľa konečného stanoviska daňových úradov.

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

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

- a) dlhodobý hmotný a nehmotný majetok obstaraný kúpou – obstarávacou cenou; obstarávacia cena je cena, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s jeho obstaraním (prepravné a clo),
- b) dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou – vlastnými nákladmi alebo reprodukčnou obstarávacou cenou, ak sú vlastné náklady vyššie ako reprodukčná obstarávacia cena tohto majetku; vlastné náklady zahŕňajú priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť; reprodukčná obstarávacia cena je cena, za ktorú by sa majetok obstaral v čase, keď sa o ňom účtuje,
- c) dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou - vlastnými nákladmi; vlastné náklady zahŕňajú priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť, a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť,
- d) dlhodobý nehmotný a hmotný majetok obstaraný iným spôsobom – reprodukčnou obstarávacou cenou v prípade bezodplatného nadobudnutia majetku alebo majetku novo zisteného pri inventarizácii; t. j. cenou, za ktorú by sa majetok obstaral v čase, keď sa o ňom účtuje,
- e) dlhodobý finančný majetok – obstarávacou cenou; obstarávacia cena predstavuje cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s jeho obstaraním (poplatky a provízie maklérom, poradcom, burzám),
- f) zásoby obstarané kúpou:

D O L K A M Š u j a a . s . I Č O : 3 1 5 6 1 8 7 0 D I Č : 2 0 2 0 4 4 8 5 6 2
Poznámky individuálnej účtovnej závierky Úč POD 3-01
Zostavenej k 30. júnu 2018
(údaje v tabuľkách sú uvedené v EUR, ak nie je uvedené inak)

- 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,

g) zásoby vytvorené vlastnou činnosťou:

- nedokončená výroba, polotovary a 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 na inú činnosť,

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 súčte hodnota tejto pohľadávky a pôžičky na jej súčasnú hodnotu, napríklad metódou efektívnej úrokovej miery.

i) krátkodobý finančný majetok – obstarávacou cenou. Obstarávacía 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 a 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 30. júnu 2018
(údaje v tabuľkách sú uvedené v EUR, ak nie je uvedené inak)

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 platná v nasledujúcom účtovnom období, t. j. 21 %.

D O L K A M Šuja a.s. IČO : 31561870 DIČ : 2020448562
Poznámky individuálnej účtovnej závierky Úč POD 3-01
Zostavenej k 30. júnu 2018
(údaje v tabuľkách sú uvedené v EUR, ak nie je uvedené inak)

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

Predpokladané rizika, 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 vyčleneného objemu v porovnaní s celkovým plánovaným objemom ťažby a to v súčasných cenách, ktoré boli diskontované sadzbu 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 na d 180 dní 100 % .

- Plán odpisov

Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok sa odpisuje podľa plánu odpisov, ktorý bol stanovený s ohľadom na odhad reálnej ekonomickej životnosti. Majetok sa odpisuje podľa 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	2,5 %
Podlažia	15 rokov	6,66 %
Malá mechanizácia	10 rokov	10,0 %
Počítače	3 roky	33,3 %
Dopravníky	5 rokov	20,0 %
Dávkovacie zariadenie	7 rokov	14,28 %
Elektroinštalácia	20 rokov	5,0 %
Automobily	5 rokov	20,0 %
Nakladače	7 rokov	14,28 %
Kontrolné stroje	5 rokov	20,0 %

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

D O L K A M Šuja a.s. IČO : 31561870 DIČ : 2020448562
Poznámky individuálnej účtovnej závierky Úč POD 3-01
Zostavenej k 30. júnu 2018
(údaje v tabuľkách sú uvedené v EUR, ak nie je uvedené inak)

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 zriadeného 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 a lebo 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 určený a vyhlásený ECB alebo NBS v deň predchádzajúci dňu vysporiadania obchodu.

12. Zmeny účtovných zásad a zmeny účtovných metód

Spoločnosť v priebehu účtovného obdobia nemenila spôsoby oceňovania, spôsoby odpisovania, postupy účtovania, usporiadania položiek účtovnej závierky, obsahové vymedzenie týchto položiek a postupov na vykonanie účtovnej závierky s výnimkou požiadaviek novej účtovnej legislatívy.

III. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

1. Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok (r. 003 a 05 súvahy)

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

<i>Riadok súvahy</i>	<i>Softvér</i> <i>005</i>	<i>Celkom</i> <i>003</i>
Obstarávacia cena		
K 1. januáru 2018	11 051	11 051
Prírastky	-	-
Úbytky	-	-
Presuny	-	-
K 30. júnu 2018	11 051	11 051
Oprávky		
K 1. januáru 2018	11 051	11 051
Ročný odpis	-	-

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 30. júnu 2018
(údaje v tabuľkách sú uvedené v EUR, ak nie je uvedené inak)

Prírastky	-	-
Úbytky	-	-
Presuny	-	-
K 30. júnu 2018	11 051	11 051
Zostatková hodnota		
K 1. januáru 2018	-	-
K 30. júnu 2018	-	-

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

	Pozemky	Stavby	Samostatné hmotné veci a súbory hmotných vecí	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	Celkom
	012	013	014	018	019	011
<i>Riadok súvahy</i>						
Obstarávacia cena						
K 1. januáru 2018	17 427	1 687 444	3 174 354	684 942	-	5 564 167
Prírastky	-	-	-	41 707	-	41 707
Úbytky	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-
K 30. júnu 2018	17 427	1 687 444	3 174 354	726 649	-	5 605 874
Oprávky						
K 1. januáru 2018	-	1 090 572	2 324 343	-	-	3 414 915
Ročný odpis	-	21 888	46 143	-	-	68 031
Iné prírastky oprávok	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-

D O L K A M Šujja a.s. IČO : 31561870 DIČ : 2020448562
Poznámky individuálnej účtovnej závierky Úč POD 3-01
Zostavenej k 30. júnu 2018
(údaje v tabuľkách sú uvedené v EUR, ak nie je uvedené inak)

Presuny	-	-	-	-
K 30. júnu 2018	-	1 112 460	2 370 486	3 482 946
Opravná položka				
K 1. januáru 2018			9 039	9 039
Prírastky				
Úbytky				
K 30. júnu 2018			9 039	9 039

Zostatková hodnota

K 1. januáru 2018	17 427	596 872	850 011	675 903	-	2 140 213
K 30. júnu 2018	17 427	574 984	803 868	717 610	-	2 113 889

Hodnota účtu 042 vo výške 726 648,57 EUR predstavuje geodetické práce pri rozširovaní dobyvacieho priestoru.

Spôsob a výška poistenia dlhodobého nehmotného a hmotného majetku

<i>Predmet poistenia</i>	<i>Druh poistenia</i>	<i>Výška poistenia</i> 2017	<i>Výška poistenia</i> 2018	<i>Názov a sídlo poisťovne</i>
Poistenie majetku	Pre prípad prerušenie prevádzky	5 371 000	5 371 000	MARCH SA Bruxelles
Škoda vzniknutá inému	Zodpovednosť za škodu	1 000 000	1 000 000	MARSCH EUROPEN Bratislava

D O L K A M Šuja a.s. IČO : 31561870 DIČ : 2020448562
Poznámky individuálnej účtovnej závierky Úč POD 3-01
Zostavenej k 30. júnu 2018
(údaje v tabuľkách sú uvedené v EUR, ak nie je uvedené inak)

2. Dlhodobý finančný majetok (r. 021 súvahy)

2.1. Pohyby na účtoch dlhodobého finančného majetku

<i>Riadok súvahy</i>	<i>Ostatný dlhodobý finančný majetok</i> 028	<i>Celkom</i> 021
Obstarávacia cena		
K 1. januáru 2018	-	-
Prírastky		
Úbytky	-	-
Presuny	-	-
K 30. júnu 2018	-	-
Netto suma		
K 1. januáru 2018	-	-
K 30. júnu 2018	-	-

D O L K A M Šuja a.s. IČO : 31561870 DIČ : 2020448562
Poznámky individuálnej účtovnej závierky Úč POD 3-01
Zostavenej k 30. júnu 2018
(údaje v tabuľkách sú uvedené v EUR, ak nie je uvedené inak)

3. Pohľadávky (r. 041 a 053 súvahy)

3.1. Členenie pohľadávok celkom, vrátane skupiny:

30. jún 2018

Kategória pohľadávok	Do lehoty splatnosti	Po lehote splatnosti			Celkom
		< 30 dní	< 90 dní	< 180 dní < 360 dní > 360 dní	
Dlhodobé	0	-	-	-	0
Krátkodobé	408 637	65 883	9 123	-	483 643

31. december 2017

Kategória pohľadávok	Do lehoty splatnosti	Po lehote splatnosti			Celkom
		< 30 dní	< 90 dní	< 180 dní < 360 dní > 360 dní	
Dlhodobé	-	-	-	-	-
Krátkodobé	341 042	52 195	0	-	393 237

Bežná lehota splatnosti pohľadávok je 15 dní.

D O L K A M Šuja a.s. IČO : 31561870 DIČ : 2020448562
Poznámky individuálnej účtovnej závierky Úč POD 3-01
Zostavenej k 30. júnu 2018
(údaje v tabuľkách sú uvedené v EUR, ak nie je uvedené inak)

3.2. Pohľadávky voči spriazneným osobám

<i>Položka</i>	<i>Spoločnosť</i>	<i>Suma k 30.6. 2018</i>
Krátkodobé pohľadávky		
Pohľadávky z obchodného styku (r. 057)	LHODOL s.r.o.	77 975
Pohľadávky voči ovládanej osobe a ovládajúcej osobe (r. 055)		-
Sociálne poistenie (r. 062)		-
Daňové pohľadávky a dotácie (r.063)		-
Iné pohľadávky (r. 055)		-
Celkom	X	77 975

<i>Položka</i>	<i>Spoločnosť</i>	<i>Suma k 31. 12. 2017</i>
Krátkodobé pohľadávky		
Pohľadávky z obchodného styku (r. 057)	LHODOL s.r.o.	110 793
Pohľadávky voči ovládanej osobe a ovládajúcej osobe (r. 055)		-
Sociálne poistenie (r. 062)		-
Daňové pohľadávky a dotácie (r.063)		-
Iné pohľadávky (r. 065)		-
Celkom	X	110 793

4. Finančné účty (r. 071 súvahy)

4.1. Spoločnosť má finančný majetok v štruktúre

<i>Položka</i>	<i>K 30.6.2018</i>	<i>K 31.12.2017</i>
Peňažné prostriedky		
Pokladňa	10 493	7 394
Bankové účty bežné	6 233 938	6 082 154
Spolu	6 244 431	6 089 548

D O L K A M Šuja a.s. IČO : 31561870 DIČ : 2020448562
 Poznámky individuálnej účtovnej závierky Úč POD 3-01
 Zostavenej k 30. júnu 2018
 (údaje v tabuľkách sú uvedené v EUR, ak nie je uvedené inak)

5. Časové rozlíšenie (r. 074 súvahy)

Položka	Riadok	K zúčtovaniu do 12 mesiacov	K zúčtovaniu nad 12 mesiacov	Spolu k 30. 6. 2018
Náklady budúcich období/ľhodobé: z toho:	075	0	-	0
Povinné zmluvné poistenie vozidiel		0	-	0
Príjmy budúcich období	077	-	-	-
Spolu		0	-	0

Položka	Riadok	K zúčtovaniu do 12 mesiacov	K zúčtovaniu nad 12 mesiacov	Spolu k 31. 12. 2017
Náklady budúcich období krátkodobé: z toho:	076	-	-	0
Povinné zmluvné poistenie vozidiel		4 974	-	4 974
Poistenie - spoluúčasť Zostatok lízingu		-	-	-
Príjmy budúcich období	078	-	-	-
Spolu		-	-	4 974

IV. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE PASÍV SÚVAHY

1. Vlastné imanie (r. 066 súvahy)

D O L K A M Šuja a.s. IČO : 31561870 DIČ : 2020448562
Poznámky individuálnej účtovnej závierky Úč POD 3-01
Zostavenej k 30. júnu 2018
(údaje v tabuľkách sú uvedené v EUR, ak nie je uvedené inak)

1.1. Informácie o vlastnom imaní

Základné imanie pozostáva zo 28 253 akcií na majiteľa s menovitou hodnotou jednej akcie 33,193919 €. Základné imanie bolo celé upísané a splatené .

Zákonný rezervný fond vo výške 255 067,47 € dosahuje výšku povinnej minimálnej tvorby podľa Obchodného zákonníka.

Štatutárne a ostatné fondy sa vytvárajú na budúce investície 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 2017 bol zisk na akciu 14,18 € (2016 : 11,02 €) .

1.2. Rozdelenie účtovného zisku za rok 2017

<i>Druh prídeltu</i>	<i>Schválené rozdelenie zisku roku 2017</i>
Prídel do ostatných fondov	330 543
Dividendy	0
Prídel do sociálneho fondu	70 000
Iné rozdelenie zisku – tantiémy	0
Zisk na rozdelenie spolu	400 543

2. **Rezervy (r. 089 súvahy)**

D O L K A M Šuja a.s. IČO : 31561870 DIČ : 2020448562
Poznámky individuálnej účtovnej závierky Úč POD 3-01
Zostavenej k 30. júnu 2018
(údaje v tabuľkách sú uvedené v EUR, ak nie je uvedené inak)

2.1. Krátkodobé rezervy

<i>Charakteristika rezervy</i>	<i>Stav k 1. 1. 2018</i>	<i>Tvorba</i>	<i>Použitie</i>	<i>Zrušenie</i>	<i>Stav k 30.6. 2018</i>
Dlhodobé rezervy					
Dlhodobé zákonné rezervy (r. 119)	86 882	-	-	-	86 882
Ostatné dlhodobé rezervy (r. 120)					
z toho :					
rezerva na rekultiváciu	56 439	-	-	-	56 439
rezerva na odchodné	30 443	-	-	-	30 443
Krátkodobé rezervy					
Krátkodobé zákonné rezervy (r.137)	34 438	-	-	-	34 438
z toho :					
rezerva na dovolenky	34 438	-	-	-	34 438
rezerva na audit	-	-	-	-	-
Ostatné krátkodobé rezervy (r. 138)	29 208	14 358	(24 601)	-	18 965
z toho :					
rezerva na prémie	19 358	10 170	(19 358)	-	10 170
audit	5 450	-	(5 243)	-	207
rezerva na odchodné	4 400	-	-	-	4 400
rezerva na OBU	-	4 188	-	-	4 188

D O L K A M Šuja a.s. IČO : 31561870 DIČ : 2020448562
 Poznámky individuálnej účtovnej zvierky Úč POD 3-01
 Zostavenej k 30. júnu 2018
 (údaje v tabuľkách sú uvedené v EUR, ak nie je uvedené inak)

Krátkodobé rezervy	Charakteristika	Stav k 1. 1. 2017	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 30. 6. 2017
Dlhodobé rezervy						
Dlhodobé zákonné rezervy (r. 119)						
Ostatné dlhodobé rezervy (r. 120)						
z toho :						
rezerva na rekultiváciu		83 923	-	-	-	83 923
rezerva na odchodné		53 464	-	-	-	53 464
		30 459	-	-	-	30 459
Krátkodobé rezervy						
Krátkodobé zákonné rezervy (r.137)						
z toho :						
rezerva na dovolenky		30 145	-	-	-	30 145
rezerva na audit		30 145	-	-	-	30 145
Ostatné krátkodobé rezervy (r. 138)		-	-	-	-	-
z toho :						
rezerva na prémie		41 283	13 866	(39 745)	-	15 404
audit		30 209	9 678	(30 209)	-	9 678
rezerva na odchodné		4 982	-	(4 874)	-	108
rezerva na OBU		6 092	-	(4 662)	-	1 430
		-	4 188	-	-	4 188

D O L K A M Šuja a.s. IČO : 31561870 DIČ : 2020448562
Poznámky individuálnej účtovnej závierky Úč POD 3-01
Zostavenej k 30. júnu 2018
(údaje v tabuľkách sú uvedené v EUR, ak nie je uvedené inak)

Závazky (r. 103 a 122 súvahy)

2.2. Výška záväzkov do lehoty a po lehote splatnosti vrátane skupiny:

30. jún 2018

<i>Položka</i>	<i>do lehoty</i>	<i>Splatnosť do 360 dní po lehote</i>	<i>nad 360 dní po lehote</i>
Krátkodobé záväzky	-	-	-
Závazky so zostat. dobou splatnosti do jedného roka vrátane	185 137	-	-
Spolu krátkodobé záväzky (r. 122)	185 137	-	-
Dlhodobé záväzky (r. 102)	245 990	-	-
Závazky so zost. dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	97 458	-	-
Závazky so zostat. Dobou splatnosti na päť rokov	148 532	-	-

31. december 2017

<i>Položka</i>	<i>do lehoty</i>	<i>Splatnosť do 360 dní po lehote</i>	<i>nad 360 dní po lehote</i>
Krátkodobé záväzky	-	-	-
Závazky so zostat. dobou splatnosti do jedného roka vrátane	216 006	-	-
Spolu krátkodobé záväzky (r. 122)	216 006	-	-
Dlhodobé záväzky (r. 102)	186 358	-	-
Závazky so zost. dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	37 826	-	-
Závazky so zostat. Dobou splatnosti na päť rokov	148 532	-	-

2.3.

2.4. Odložený daňový záväzok (r. 052,117 súvahy)

<i>Popis</i>	<i>2018</i>	<i>K 30.6.2018</i>
Odložený daňový záväzok k 1. januáru	148 532	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 30. júnu 2018
(údaje v tabuľkách sú uvedené v EUR, ak nie je uvedené inak)

Odložená daň z príjmov zúčtovaná v bežnom roku do výkazu ziskov a strát (účet 592, 594) – náklad/(výnos)	-	-
Odložená daň z príjmov zúčtovaná v bežnom roku do vlastného imania	-	-
Odložený daňový záväzok k 30. júnu	148 532	148 532

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

	<i>Suma</i>
Počiatočný stav k 1. januáru 2018	37 826
Tvorba celkom:	71 714
splátky pôžičiek	-
zo zisku	70 000
iná tvorba	1 714
Čerpanie celkom:	(12 082)
poskytnutie pôžičiek	0
dovolenkové a vianočné soc. výpomoc	(9 435)
ostatné čerpanie životné jubileá, kúpeľná liečba	(1 800)
obedy	(847)
Konečný stav k 30. júnu 2018	97 458

D O L K A M Šuja a.s. IČO : 31561870 DIČ : 2020448562
Poznámky individuálnej účtovnej závierky Úč POD 3-01
Zostavenej k 30. júnu 2018
(údaje v tabuľkách sú uvedené v EUR, ak nie je uvedené inak)

	<i>Suma</i>
Počiatočný stav k 1. januáru 2017	8 020
Tvorba celkom:	57 777
splátky pôžičiek	0
zo zisku	56 000
iná tvorba	1 777
Čerpanie celkom:	(12 231)
poskytnutie pôžičiek	0
dovolenkové a vianočné soc. výpomoc	(9 400)
ostatné čerpanie životné jubileá, kúpeľná liečba	(1 800)
obedy	(1 031)
Konečný stav k 30. júnu 2017	53 566

D O L K A M Šuja a.s. IČO : 31561870 DIČ : 2020448562
 Poznámky individuálnej účtovnej závierky Úč POD 3-01
 Zostavenej k 30. júnu 2018
 (údaje v tabuľkách sú uvedené v EUR, ak nie je uvedené inak)

3. Časové rozlíšenie (r. 141 súvahy)

Položka	Riadok	K zúčtovaniu do 12 mesiacov	K zúčtovaniu nad 12 mesiacov	Spolu k 30. 6. 2018
Výdavky budúcich období z toho:	142	0	-	0
Telefón,el.ener.stanica		0	-	0
Spolu	142	0	-	0

Položka	Riadok	K zúčtovaniu do 12 mesiacov	K zúčtovaniu nad 12 mesiacov	Spolu k 31.12. 2017
Výdavky budúcich období z toho:	142	0	-	109
OBU Priedvidza		0	-	109
Spolu	142	0	-	109

V. VÝNOSY

1. Výnosy z hospodárskej činnosti

1.1. Tržby za predaj tovaru, vlastných výrobkov a služieb (r. 04, 05 výkazu ziskov a strát)

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa hlavných oblastí odbytu:

Oblasť odbytu	K 30.6.2018 v tis. EUR	%	K 30.6.2017 v tis. EUR	%
Tuzemsko	586 715	43,03	716 293	54,30
Zahranície	776 651	56,97	602 846	45,70
Predaj celkom	1 363 366	100,0	1 319 139	100,0

D O L K A M Šuja a.s. IČO : 31561870 DIČ : 2020448562
 Poznámky individuálnej účtovnej závierky Úč POD 3-01
 Zostavenej k 30. júnu 2018
 (údaje v tabuľkách sú uvedené v EUR, ak nie je uvedené inak)

Charakter výnosov	K 30.6.2018 v tis. EUR	%	K 30.6.2017 v tis. EUR	%
Predaj vlastných výrobkov (dolomitické kamenivo)	1 249 795	91,67	1 237 080	93,78
Predaj súvisiacich služieb (franco príplatok, preprava)	113 571	8,33	82 059	6,22
Celkom	1 363 366	100,0	1 319 139	100,0

Zmena stavu vnútropodnikových zásob (r. 06 výkazu ziskov a strát)

Položka	Stav k 30. 6. 2018	Stav k 30. 6. 2017	Zmena stavu	Zostatok účt. sk. 61	Rozdiel
Výrobky (123)	69 211	134 527	(65 316)	(49 063)	-

1.2. Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti

Položka	Riadok	K 30.6.2018	K 30.6.2017
Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu		35 160	32 549
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti		7 110	3 203

2. Výnosy z finančnej činnosti

Položka	Riadok	K 30.6.2018	K 30.6.2017
Výnosové úroky		-	-
Kurzové zisky		-	-
- realizované		-	-
- nerealizované		-	-
Rozpustenie rezerv na kurzové straty		-	-

D O L K A M Šuja a.s. IČO : 31561870 DIČ : 2020448562
 Poznámky individuálnej účtovnej zvierky Úč POD 3-01
 Zostavenej k 30. júnu 2018
 (údaje v tabuľkách sú uvedené v EUR, ak nie je uvedené inak)

VI. NÁKLADY

1. Náklady z hospodárskej činnosti

<i>Výrobná spotreba Položka</i>	<i>Riadok</i>	<i>K 30.6.2018</i>	<i>K 30.6.2017</i>
Spotreba materiálu		199 564	226 356
Spotreba energie		93 849	109 119
Spotreba ostatných neskladovateľných dodávok		-	-
Služby,		436 946	420 691
z toho:			
opravy a údržba		5 598	7 684
Cestovné		933	597
náklady na reprezentáciu		1 000	1 668
Telefón		3 198	3 179
Nájomné		114 164	114 058
ostatné služby nemat. a výr. povaly		10 438	8 250
služby za prepravné		200 664	181 830
poradenské služby – Vápenka a.s..		35 175	48 071

1.1.

D O L K A M Šuja a.s. IČO : 31561870 DIČ : 2020448562
Poznámky individuálnej účtovnej závierky Úč POD 3-01
Zostavenej k 30. júnu 2018
(údaje v tabuľkách sú uvedené v EUR, ak nie je uvedené inak)

1.1. Ostatné náklady z hospodárskej činnosti

<i>Položka</i>	<i>Riadok</i>	<i>K 30.6.2018</i>	<i>K 30.6.2017</i>
Osobné náklady		309 617	308 102
- mzdové		198 572	199 153
- na soc. zabezpečenie a soc. náklady		80 255	75 104
Dane a poplatky		14 057	14 142
Odpisy		68 032	93 306
- dlhodobého nehmotného majetku		-	-
- dlhodobého hmotného majetku		68 032	93 306
Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu		34 351	31 788
- materiál		34 351	31 788
Tvorba rezerv na hospodársku činnosť		0	0
Ostatné náklady na hospodársku činnosť		4 198	14 842

2. Finančné náklady

<i>Položka</i>	<i>Riadok</i>	<i>K 30.6.2018</i>	<i>K 30.6.2017</i>
Kurzové straty		8 716	4 509
- realizované			
- nerealizované			
Ostatné náklady na finančnú činnosť		10 047	413
Tvorba rezervy na kurzové straty		-	

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.

D O L K A M Šuja a.s. IČO : 31561870 DIČ : 2020448562
 Poznámky individuálnej účtovnej závierky Úč POD 3-01
 Zostavené k 30. júnu 2018
 (údaje v tabuľkách sú uvedené v EUR, ak nie je uvedené inak)

Vzťah splatnej a odloženej dane z príjmov a výsledku hospodárenia

<i>Položka</i>	K 30.6.2018	K 30.6.2017
Splatná daň z príjmov z bežnej činnosti z mimoriadnej činnosti	56 947	58 887
Odložená daň z príjmov z bežnej činnosti z mimoriadnej činnosti	-	-
Daň z príjmov celkom	56 947	58 887

<i>Položka</i>	K 30.6.2018	K 30.6.2017
Zisk pred zdanením	271 048	276 738
Daň z príjmov pri sadzbe 21%	56 947	58 887
Vplyv upravujúcich položiek: - trvalé rozdiely medzi daňovou základňou a účtovnou hodnotou - vplyv zmeny sadzby dane		
Zisk po zdanení	214 101	217 851

D O L K A M Šuja a.s. IČO : 31561870 DIČ : 2020448562
Poznámky individuálnej účtovnej závierky Úč POD 3-01
Zostavenej k 30. júnu 2018
(údaje v tabuľkách sú uvedené v EUR, ak nie je uvedené inak)

VIII. PODSÚVAHOVÉ ÚČTY

Závazky z lízingových zmlúv

	K 30.6.2018	K 30.6.2017
Celkový záväzok	-	-
Uhradené do 30. 6. bežného roka	-	-
Ostáva uhradiť do 30. 6. nasledujúceho roka	-	-
Ostáva uhradiť po 30. 6. nasledujúceho roka	-	-

IX. INÉ AKTÍVA A INÉ PASÍVA

1. 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, odhadla túto položku na 38 843 EUR.

D O L K A M Šuja a.s. IČO : 31561870 DIČ : 2020448562
Poznámky individuálnej účtovnej závierky Úč POD 3-01
Zostavenej k 30. júnu 2018
(údaje v tabuľkách sú uvedené v EUR, ak nie je uvedené inak)

X. SPRIAZNENÉ OSOBY

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

Ostatné spriaznené osoby zahŕňajú:

<i>Spriaznená osoba</i>	<i>Sídlo alebo trvalé bydlisko</i>
Vápenka Čertovy schody, a.s. Tmaň u Berouna	Tmaň 200, 26721 Beroun, Česká republika
LHODOL s. r. o.	Dolkam Šuja, 015 01 Rajec, Slovenská republika
JOMA spol. s.r.o.	Dolkam Šuja, 015 01 Rajec, Slovenská republika
Lhoist Group Headquarters Limelette	Rue Charles Dubois 28, 1342 Limelette, Belgicko

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.

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

Po 30. júni 2018 a do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali žiadne také udalosti, ktoré by významným spôsobom ovplyvnili aktíva a pasíva spoločnosti, okrem tých, ktoré sú uvedené vyššie a ktoré sú výsledkom bežnej činnosti.

D O L K A M Šuja a.s. IČO : 31561870 DIČ : 2020448562
Poznámky individuálnej účtovnej závierky Úč POD 3-01
Zostavenej k 30. júnu 2018
(údaje v tabuľkách sú uvedené v EUR, ak nie je uvedené inak)

PREHLAD ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA

	Základné imanie	Kapitálové fondy	Fondy zo zisku		Výsledok hospodárenia v bežnom období	Spolu
			Základný rezervný fond	Ostatné fondy		
Stav k 1. 1. 2018	937 828	10 446	255 067	6 611 322	400 543	8 215 206
Rozdelenie HV za rok 2017	-	-	-	330 543	(400 543)	(70 000)
HV za rok 2018	-	-	-	-	214 101	214 101
Stav k 30. 6. 2018	937 828	10 446	255 067	6 941 865	214 101	8 359 307

Zvýšenie vlastného imania spoločnosti nastalo na základe rozdelenia hospodárskeho výsledku za rok 2017 330 543,-€ .
 Detailný popis spôsobu rozdelenia zisku za rok 2017 je uvedený v bode IV. poznámok.

XII. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Štruktúra peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov:

Položka	Účet	K 30.6.2018	K 31.12.2017
Peniaze	211	10 493	7 394
Účty v bankách	221	6 233 938	6 082 154
Spolu	x	6 244 431	6 089 548

D O L K A M Šuja a.s. IČO : 31561870 DIČ : 2020448562
Poznámky individuálnej účtovnej zvierky Úč POD 3-01
Zostavenej k 30. júnu 2018
(údaje v tabuľkách sú uvedené v EUR, ak nie je uvedené inak)

<i>Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:</i>	<i>Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej zväerky:</i>	<i>Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva:</i>
Zostavené dňa:		
16. 07. 2018	Ing. Maťa'a Jozef	Slotová Marta
Schválené dňa:		

