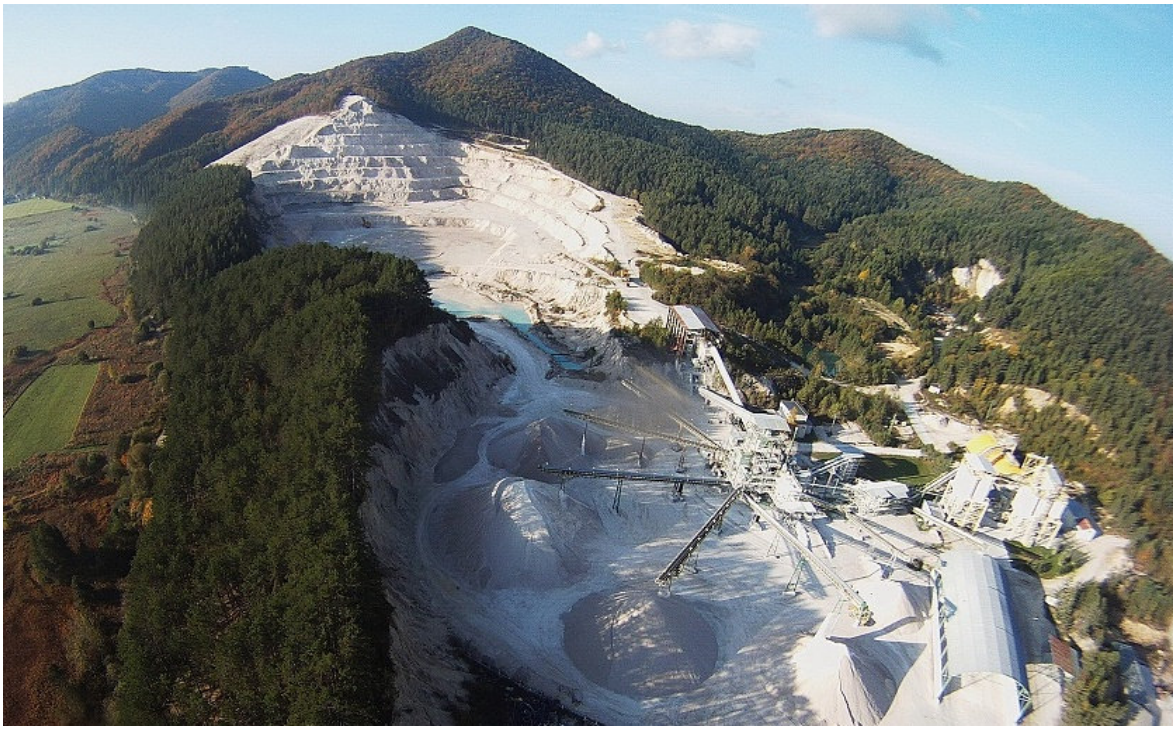
D O L K A M Šuja a.s.
so sídlom Šuja, 015 01 Rajec



V Ý R O Č N Á S P R Á V A

akciovej spoločnosti D O L K A M Šuja a.s.

za rok 2015

Šuja, marec 2016

O b s a h :

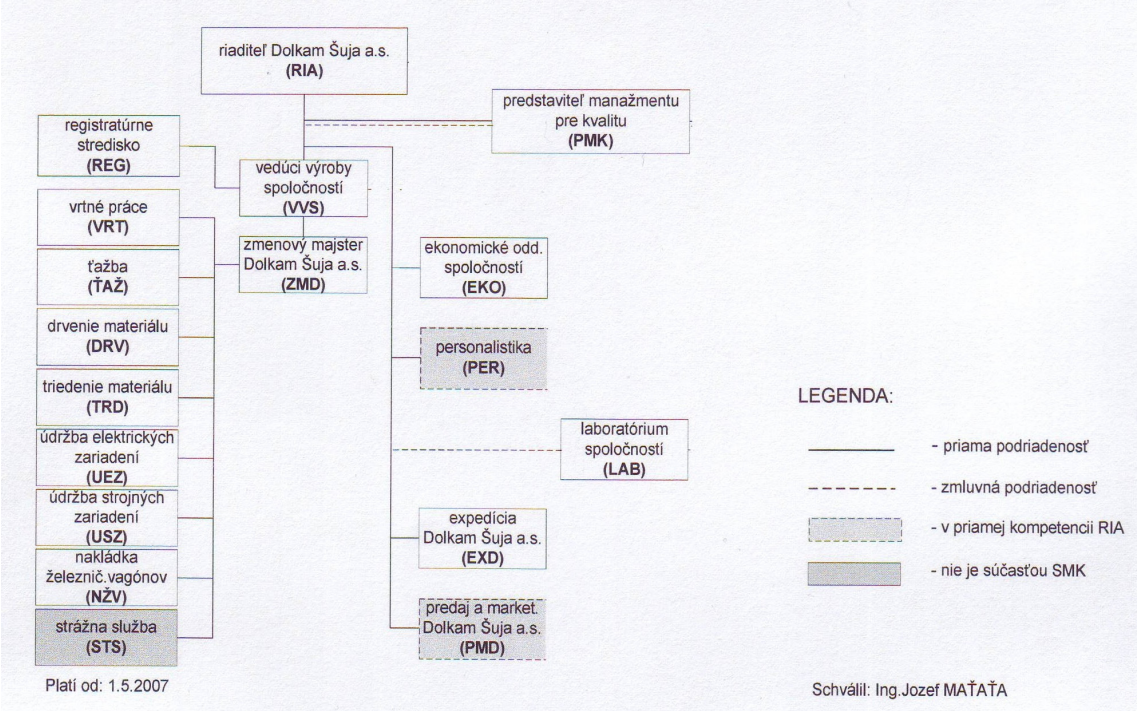
1. ÚVOD ... 3
2. SPRÁVA O PODNIKATEĽSKEJ ČINNOSTI SPOLOČNOSTI A O STAVE JEJ MAJETKU, INFORMÁCIE PODĽA § 20 ODS. 1 PÍSM. A) ZÁKONA O ÚČTOVNÍCTVE ... 4
2.1 Organizačná štruktúra spoločnosti ... 4
2.2 Výrobné výsledky ... 4
2.2.1 Výroba a predaj ... 4
2.2.2 Kvalita výrobkov ... 7
2.3 Efektívnosť a rozvoj výrobného procesu ... 7
2.3.1 Vplyv činnosti na zamestnanosť, stav zamestnancov, mzdové prostriedky, priemerné mzdy, zmennosť, nadčasová práca ... 7
2.3.2 Využitie a reprodukcia základných prostriedkov ... 8
2.3.3 Hospodárenie s palivami, energiou a pohonnými hmotami ... 8
2.3.4 Bezpečnosť práce a úrazovosť ... 9
2.3.5 Vplyv činnosti spoločnosti na životné prostredie ... 9
2.4 Finančné hospodárenie ... 9
2.4.1 Výkony, náklady a zisk ... 9
2.4.2 Materiálové náklady ... 9
2.4.3 Zásoby hotových výrobkov ... 10
3. ĎALŠIE INFORMÁCIE PODĽA § 20 ODS. 1 ZÁKONA O ÚČTOVNÍCTVE ... 11
4. VYHLÁSENIE O SPRÁVE A RIADENÍ ... 12
4.1 Kódex o riadení spoločnosti a informácie o odchýlkach od kódexu o riadení spoločnosti ... 12
4.2 Významné informácie o metódach riadenia, opis hlavných systémov vnútornej kontroly a riadenia rizík vo vzťahu k účtovnej závierke ... 12
4.3 Informácie o činnosti a právomociach valného zhromaždenia, práva akcionárov ... 12
4.4 Informácie o zložení a činnosti orgánov spoločnosti a ich výborov ... 13
4.5 Pravidlá upravujúce vymenovanie a odvolanie členov predstavenstva, právomoci predstavenstva ... 13
4.6 Pravidlá upravujúce zmenu stanov spoločnosti ... 14
4.7 Údaje o základnom imaní spoločnosti, prevoditeľnosť akcií ... 14
4.8 Kvalifikovaná účasť na základnom imaní spoločnosti a majitelia cenných papierov s osobitnými právami kontroly ... 14
4.9 Informácie o dohodách podľa § 20 ods. 7 písm. i) a j) zákona o účtovníctve ... 14
5. ZÁVEREČNÉ SLOVO PREDSEDU PREDSTAVENSTVA SPOLOČNOSTI ... 15
6. ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA SPOLOČNOSTI ZA ROK 2015 ... 16
7. SPRÁVA AUDÍTORA O OVERENÍ ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY ZA ROK 2015 ... 17
8. VYSVETĽUJÚCA SPRÁVA PREDSTAVENSTVA PODĽA § 20 ODS. 8 ZÁKONA O ÚČTOVNÍCTVE ... 18

1. Úvod

Spoločnosť D O L K A M Šuja a.s., so sídlom Šuja, 015 01 Rajec, Slovenská republika, IČO: 31 561 870, zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu Žilina, oddiel Sa, vložka č. 73/L (ďalej len „spoločnosť“) vyhotovila v súlade s § 20 zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v platnom znení (ďalej len „zákon o účtovníctve“) nasledovnú výročnú správu za účtovné obdobie od 1.1.2015 do 31.12.2015.

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

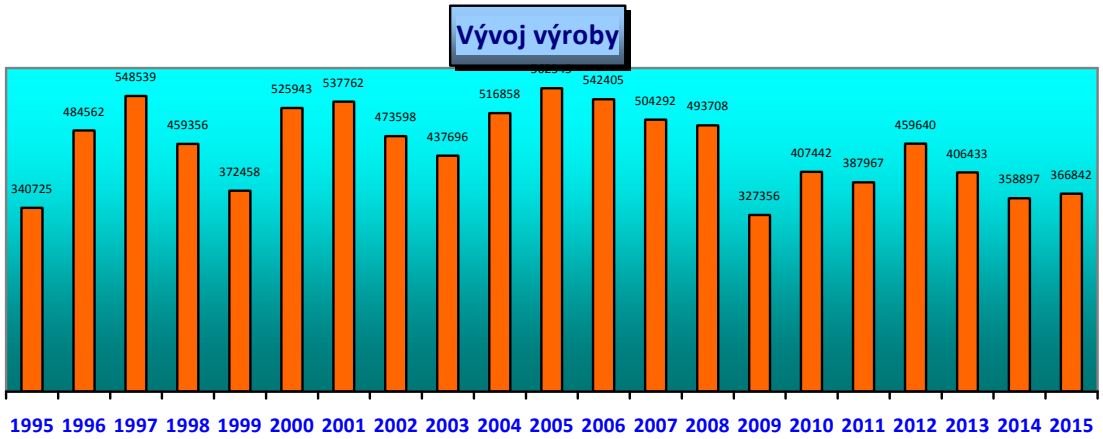
2.1 Organizačná štruktúra spoločnosti

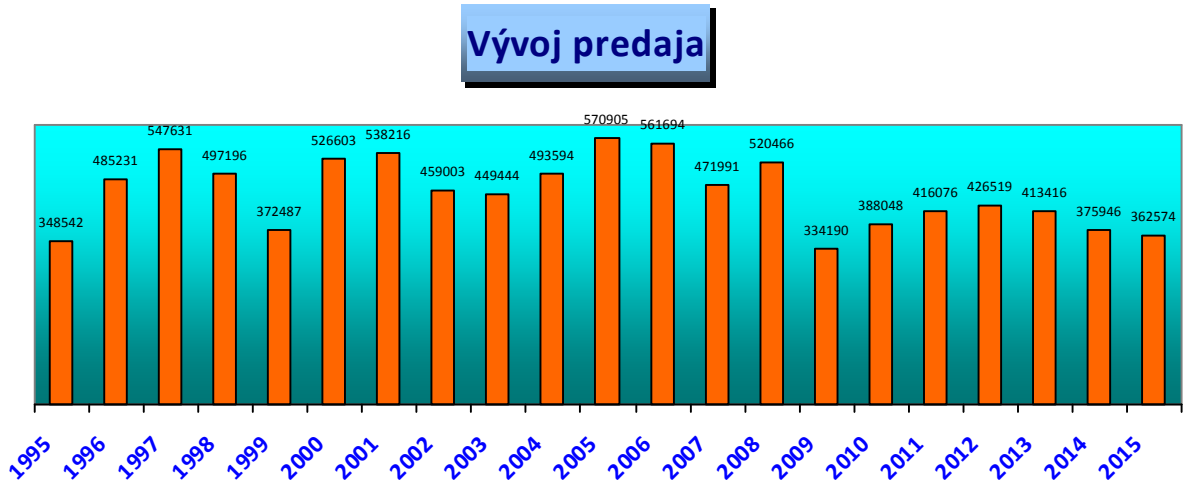


2.2 Výrobné výsledky

2.2.1 Výroba a predaj

V roku 2015 sme vyrobili celkom 366.842 ton, čím sme prekročili stanovený plán o viac ako 10 tisíc ton. Expedíciu sme dosiahli na podobnej úrovni, pričom za rok 2015 sme vyexpedovali 362.574 ton, čo bolo o necelých 6 tisíc ton viac ako bol stanovený plán. Oproti predchádzajúcemu roku to bol však prepad o viac ako 13 tisíc ton. Dlhodobý vývoj ťažby a predaja je vykreslený v nasledujúcich grafoch:

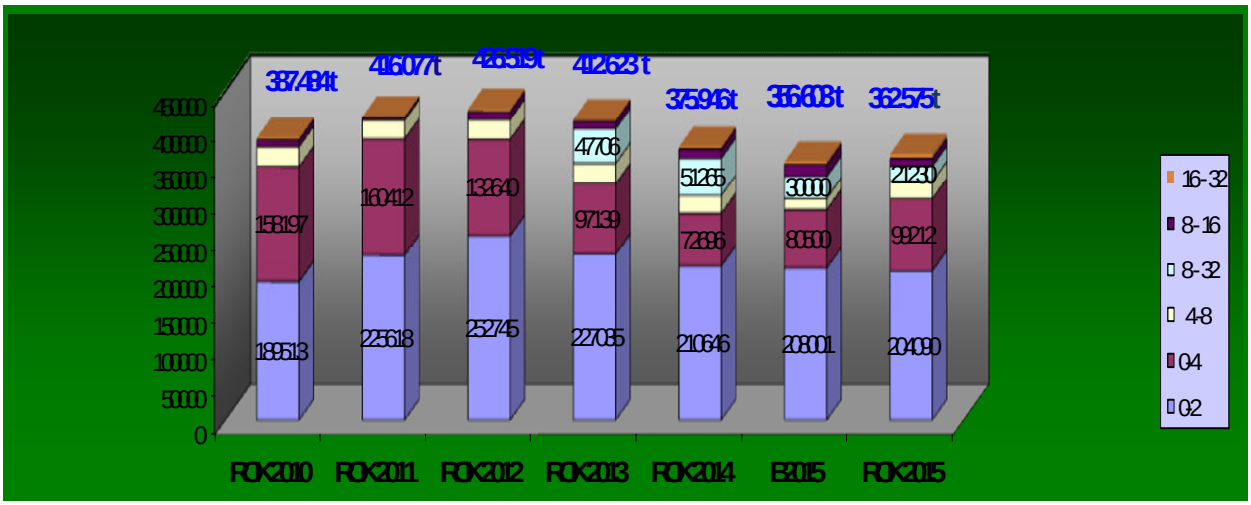


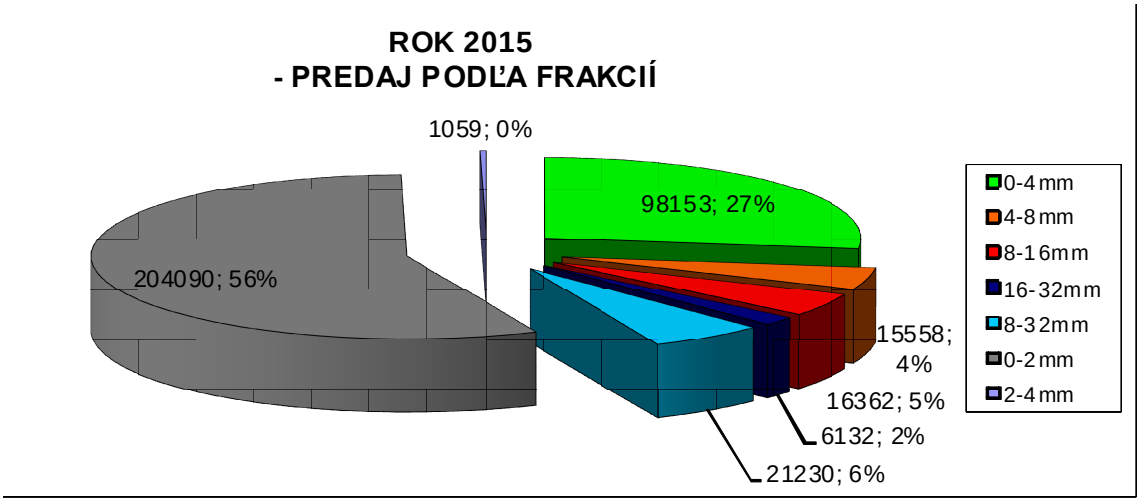


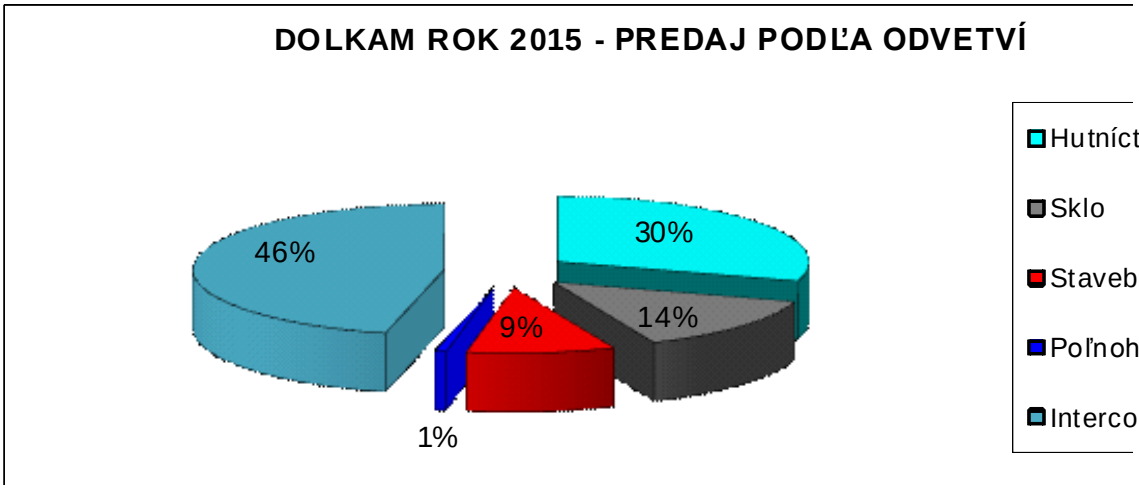
Predaj podľa jednotlivých frakcií

Pomer výroby jednotlivých frakcií ostáva v trende posledných rokov z predchádzajúceho obdobia, pričom ešte stúpol podiel jemných frakcií, ktorý v roku 2015 predstavoval 83,6 %, čo je navýšenie o 8% v porovnaní s predchádzajúcim rokom 2014. Frakcie 0/4mm spolu s frakciou 0/2mm sa teda v roku 2015 predalo celkom 303.302 ton. Jednalo sa hlavne o dodávky s využitím v sklárskom priemysle a hutníctve. V hutníctve zaznamenávame stabilný ročný pokles odberov, no v roku 2015 došlo naopak k nárastu spotreby frakcie 0/4mm , pričom celkový predaj frakcie 0/4mm predstavoval 86.790 ton oproti plánovaným 65 tisícom tonám, čo spolu s 21.230 ton frakcie 8/32mm predstavuje celkový podiel predaja do hutníctva viac ako 30 %. Stále hlavným odvetvím upotrebenia dolomitu ostáva sklársky priemysel, ktorého celkový podiel v predaji dosiahol okolo 60%.

Podiel expedície jednotlivých frakcií bol nasledovný:







Ťažba

V roku 2015 sme sa snažili ťažbu sústrediť na ťažobné rezy E518 a E530 s dopĺňaním na etáži E486. V priebehu roku 2015 sme vykonali celkovo 22 clonových odstrelov s celkovým množstvom rozpojenej rúbaniny vyše 380 tisíc ton.

Pri nakládke rúbaniny sme na ťažobných rezoch E530 a E518 využívali hlavne hydraulické rýpadlo DH621 a podľa potreby aj kolesový nakladač CAT 972K. Pri ťažbe na spodnom ťažobnom reze E486 sme sa snažili využívať hlavne elektrické rýpadlo E303, aby bola v čo najväčšej miere využitá elektrifikácia tohto jediného ťažobného rezu. Podarilo sa nám kompletne dokončiť vykonávanie skrývkových prác v novorozšírenej časti lomu č.6 v K.Ú. Rajecká Lesná, pričom celý rozsah skrývkových prác sme realizovali svojpomocne s použitím hydraulického rýpadla DH411 s pomocou pásového buldozéra T130 s výnimkou nákladných vozidiel na odvoz skrývky, ktoré sme riešili dodávateľsky.

Podobne ako v predchádzajúcom období sme technologickú navážku na drvič zabezpečovali dodávateľským spôsobom, pričom dopravné vzdialenosti v lome boli v rozmedzí 500-800 metrov zo spodných častí lomu a 1050-1250 metrov z horných častí.

Aj v roku 2015 sa všetky produkty pre hutnícky priemysel expedovali k odberateľovi prostredníctvom železničnej dopravy, čím sme v roku 2015 expedovali celkom 66 ucelených vlakov s celkovým množstvom 108.020 ton, čo je takmer totožné s predchádzajúcim rokom 2014.

Cenníkové ceny výrobkov v roku 2015 sú už dlhé obdobie nezmenené, a naviac väčšine významných odberateľov boli poskytnuté množstevné zľavy, aby sme udržali konkurencieschopnosť. Prehľad cenníkových cien v roku 2015 bez DPH:

Frakcia (mm)	EUR/t
0/4	8,17
4/8	6,84
8/16	6,84
16/32	5,94
0/32	5,04
0/2	15,-
2/4	8,30

V uvedených cenách nie je započítaný franco príplatok za nakládku do vagónov. V roku 2015 bol ku každej naloženej tone účtovaný franco príplatok, ktorý sa pohyboval na hranici 1,20 EUR.

2.2.2 Kvalita výrobkov

Na kvalitu výroby a kontrolu kvality hotových výrobkov kladieme stabilne vysoký dôraz. Kontrola kvality spočíva jednak v kontrole chemického zloženia vstupnej suroviny ako aj hotových výrobkov, a tiež vo vykonávaní sitových rozborov jednotlivých frakcií.

Chemické analýzy sa vykonávajú už počas realizácie vrtných prác, čím vieme skoro presne predpokladať chemickú skladbu materiálu, a tým vykonávať a riadiť separovanú ťažbu pre pokrytie individuálnych potrieb zákazníkov. Výsledkom týchto analýz je mapa chemického zloženia zásob. Následne kontrolujeme proces výroby ako aj hotové výrobky pravidelným odoberaním vzoriek kameniva a vykonávaním sitových a chemických rozborov.

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

Na základe riadenia systému kvality sme držiteľmi medzinárodného certifikátu kvality EN ISO 9001 : 2008, ktorý sa nám opätovne podarilo obhájiť certifikačným auditom konajúcim sa v termíne 9. novembra 2015 spoločnosťou TUV NORD. Pri realizácii kontrolného auditu bolo vydaných celkom 5 námetov na zlepšenie. Zavedenie systému kvality slúži ako prostriedok pre cielené uspokojovanie potrieb zákazníkov s dôrazom udržiavať resp. zvyšovať kvalitu našich výrobkov a služieb a v neposlednom rade aj k zvýšeniu povedomia firmy a ako určitý náskok v konkurenčnom prostredí.

2.3 Efektívnosť a rozvoj výrobného procesu

2.3.1 Vplyv činnosti na zamestnanosť, stav zamestnancov, mzdové prostriedky, priemerné mzdy, zmennosť, nadčasová práca

V priebehu roku 2015 sme v našej spoločnosti zamestnávali v trvalom pracovnom pomere 29 zamestnancov. Počas roku 2015 sme sa snažili vykonávať výrobu hlavne v dvojzmennej prevádzke. Výnimkou bola prevádzka na terciálnej triediarni a drviarni, kde pre výrobu viac ako 208 tisíc ton frakcie 0/2mm sme boli nútení vykonávať trojzmennú prevádzku. Každoročne sa nám zhoršujú podmienky na výrobu frakcie 0-2mm, keďže postupnou ťažbou v nižších častiach lomu sa viac stretávame s výskytom vody udržiavanej v prasklinách, ktorá má za následok stabilnú nutnosť predsúšania frakcie 0-4mm.

V roku 2015 bolo na mzdy vyplatených spolu 463 tis. EUR a ďalších 151 tis EUR predstavovali zákonné sociálne náklady na mzdy. Spoločnosť sa snaží každoročne dodržiavať ročný nárast miezd nad hranicou ročnej miery inflácie. V roku 2015 sa platy pracovníkov zdvihli v jednotlivých mzdových triedach o 3,5%. Mieru nadčasovej práce sa nám v roku 2015 podarilo udržať na minimálnej úrovni.

2.3.2 Využitie a reprodukcia základných prostriedkov

Každoročne sa snažíme minimalizovať doby odstávok a operatívnych opráv a prác spojených s údržbou a tým plnenia potrieb zákazníkov a plynulosti výroby. Hlavným nástrojom je vykonávanie preventívnej a plánovanej údržby jednotlivých technologických zariadení podľa pripravených ročných a mesačných plánov údržby, vypracovaných v zmysle systému riadenia kvality. V roku 2015 sa hlavná starostlivosť venovala triediacich plochách hlavne na sekundárnom a terciálnom stupni a taktiež systému predsušenia, samotnému horáku ako aj rozvodom vykurovacieho média. Samostatne náročná bola oprava terciálneho drviča DVH 630x1000mm, na ktorom došlo k veľmi vážnej havarijnej poruche, ktorú sme museli operatívne riešiť.

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

Celková hodnota vyčerpaných finančných prostriedkov na údržbu, náhradné diely a opravy v roku 2015 dosiahla 175 tisíc EUR, čím sme prekročili stanovený plán na tieto činnosti v hodnote 58 tisíc EUR, čo bol dôsledok poruchy terciálneho drviča DVH 630x1000. Vplyvom stálej modernizácie technologickej linky a dopravnej techniky spolu s opravou a rekonštrukciou fasády budovy šatní sú naše výsledky zaťažené pomerne vysokými odpismi, ktorých hodnota v roku 2015 predstavovala 238 tisíc EUR.

Podarilo sa dokončiť odstraňovanie skrývkových hmôt v novo rozšírenej časti dobývacieho priestoru v časti K.Ú. Rajecká Lesná, pričom práce spojené s touto činnosťou si vyžiadali v roku 2015 náklady vo výške 194.613 EUR spolu s poplatkami za trvalé vyňatie porastov z lesného fondu. Ďalšou významnou investíciou bola oprava a rekonštrukcia fasády budovy šatní, kde došlo k výmene poškodených fasádnych okien a garážových dverí a vyrovnania a zateplenia fasády spolu s výmenou odkvapového a atikového systému. Celkové náklady na rekonštrukciu budovy šatní dosiahli 36.955 EUR.

2.3.3 Hospodárenie s palivami, energiou a pohonnými hmotami

Naším hlavným energetickým zdrojom výroby je elektrická energia, ktorú používame pre celú technológiu výroby a pre nakladanie suroviny do dopravných prostriedkov elektrickými rýpadlami. Pre celkový proces výroby sme v roku 2015 na technologických linkách drvenia a triedenia spotrebovali celkovo 2.134 tis. kWh v celkovej hodnote 219 tis. EUR.

Priemerná spotreba elektrickej energie na technologickej linke CPP1 dosiahla 4,11 kWh/t a na technologickej linke terciálneho drvenia a triedenia CPP2 dosiahla hodnotu 3,08 kWh/t, čo bolo zhruba na úrovni predchádzajúceho roku a zároveň cena nákupu elektrickej energie oproti predchádzajúcemu obdobiu mierne klesla, čím sa nám podarilo ušetriť zhruba 17 tisíc EUR na nákupe oproti plánu.

Pri terciálnom spracovaní frakcie 0-4mm sa okrem spotreby elektrickej energie významnou mierou na nákladoch podiela aj spotreba vykurovacieho oleja na predsúšanie. V roku 2015 sme mali v pláne prechod zo spotreby ťažkého vykurovacieho oleja na finančnej menej nákladné recyklované oleje. Bohužiaľ s ohľadom na technologické problémy, sa zmena vykurovacieho média realizovala až od augusta 2015. Týmto oneskorením sme aj napriek zníženiu mernej spotreby a vhodným klimatickým podmienkam v letnom období, kedy sušenie nebolo potrebné, prekročili celkovú plánovanú spotrebu o celkovo 5 tisíc EUR. Celková spotreba vykurovacieho oleja v roku 2015 tak dosiahla 142.374 litrov oproti plánovanej spotrebe 179.922 litrov, čo vo finančnom vyjadrení predstavovalo 88 tisíc EUR.

Priemerná ročná spotreba vykurovacieho oleja dosiahla hodnotu 1,40lit./t, čo je o 0,07 litra menej ako v roku 2014.

Spotreba motorovej nafty pre pokrytie potrieb strojných zariadení dosiahla v roku 2015 celkom 68.785 litrov v celkovej hodnote 72tis. EUR. Najväčší podiel na spotrebe mali ako obvykle kolesové nakladače a hydraulické rýpadlá, ktoré zabezpečovali expedíciu hotových výrobkov a tiež boli nápomocné pri ťažbe a pri úpravách ťažobných rezov a plošín a čistení komunikácií.

2.3.4 Bezpečnosť práce a úrazovosť

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

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

V priebehu roka sami školíme pracovníkov z predpisov BOZP a s nimi súvisiacich predpisov a vyhlášok, čím do značnej miery predchádzame úrazom. Školenia nám zabezpečuje externý pracovník.

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

Výsledkom našej starostlivosti o bezpečnosť práce je nulová úrazovosť aj v roku 2015. V roku 2015 sme v rámci osvety bezpečnosti práce zaviedli aj názornú vizualizáciu úrazovosti, ktorým je informačný panel s počtom dní bez úrazu. K 31.12.2015 sme evidovali **4410 dní bez úrazu**.

2.3.5 Vplyv činnosti spoločnosti na životné prostredie

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

2.4 Finančné hospodárenie

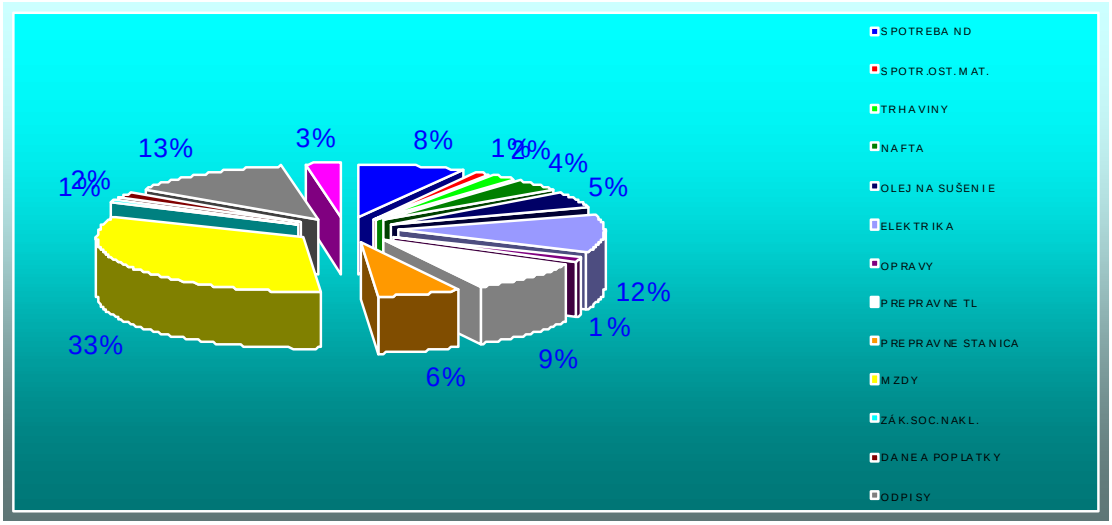
2.4.1 Výkony, náklady a zisk

Na základe dosiahnutej výroby v roku 2015 v objeme 366.842 ton a následnom predaji vo výške 362.575 ton sa nám podarilo dosiahnuť nasledovné hospodárske výsledky:

	Skut. 2015	Plán 2015	Skut. 2014
celkové výnosy	**2.414 tis. EUR**	2.220 tis. EUR	2.407 tis. EUR
celkové náklady	**2.265 tis. EUR**	2.043 tis. EUR	2.279 tis. EUR
pred zdanením	**149 tis. EUR**	177 tis. EUR	128 tis. EUR
po zdanení	**111 tis. EUR**	138 tis. EUR	95 tis. EUR

2.4.2 Materiálové náklady

Náklady na náhradné diely, el. energiu, trhaviny, pohonné hmoty, opravy a prepravné vrátane odpisov dosiahli v roku 2015 spolu 2.018 tis. EUR. Oproti plánu na rok 2015 sa nám podarilo ušetriť okolo 25 tisíc EUR, pričom hlavné šetrenie sme zaznamenali v spotrebe nafty a elektrickej energie.



Uvedené niektoré hodnoty dosiahnutých nákladov v tis. EUR:

	SKUT. 2015	PLÁN 2015	ROK 2014
Spotreba ND	155	88	81
Spotreba ostat. materiálu	23	24	46
Trhaviny	35	35	37
Nafta	72	103	81
Olej na sušenie	88	83	148
Elektrická energia	219	236	235
Opravy	20	29	16
Prepravné na TL	177	170	167
Prepravné stanica	118	96	119
Mzdy + sociál.	614	645	644
Zákl. sociál. náklady	24	20	22
Dane a poplatky OBU	31	38	31
Odpisy	238	194	184
Služby	51	70	43
Výroba	366.842 ton	356.603 ton	358.897 ton

2.4.3 Zásoby hotových výrobkov

Dňa 31.12.2015 bola vykonaná inventarizácia zásob hotových výrobkov. K uvedenému dňu bol stav hotových výrobkov na skládkach 27.662,06 ton, čo vo finančnom vyjadrení predstavuje 139.856,98 EUR.

Na základe zistených výsledkov inventarizačná komisia nevyjadrila žiadne nedostatky.

Hotové výrobky podľa frakcií:	**tony**
0-4 mm	7.917,48
0-4 mm II.	209,20
4-8 mm	4.721,36
8-16 mm	2.742,07
16-32 mm	4.525,32
8-32 mm	747,80
40-90mm	516,0
0-2 mm	5.005,79
2-4 mm	1277,02
spolu	**27.662,04 ton**

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

Spoločnosť nemala náklady na činnosť v oblasti výskumu a vývoja.

V roku 2015 nenadobudla spoločnosť vlastné akcie, ani dočasné listy. Taktiež, v tomto období spoločnosť nenadobudla akcie, dočasné listy a ani obchodné podiely materskej účtovnej jednotky podľa § 22 zákona o účtovníctve.

Spoločnosť nemá žiadne organizačné zložky v zahraničí.

Na základe predaja a vynaložených nákladov sa nám v roku 2015 podarilo dosiahnuť pozitívny hospodársky výsledok, ktorý pred zdanením predstavoval 149.305 EUR, z čoho 50.112 EUR predstavoval odvod do štátneho rozpočtu a - 12.055 EUR predstavovala odložená daň.

Predstavenstvo plánuje predložiť valnému zhromaždeniu Spoločnosti jedinú alternatívu návrhu na rozdelenie čistého zisku za rok 2015 vo výške celkom 111.248 EUR. Tento návrh ráta s pridelením 20.000 EUR do sociálneho fondu a zvyšok, t.j. čiastka 91.248 EUR, bude poukázaný na účelový fond. Rozdelenie zisku priamo súvisí s finančnými výsledkami za rok 2015 a zároveň odzrkadľuje potreby podnikateľského zámeru a plánovaných aktivít spoločnosti pre rok 2016.

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

Spoločnosť pri cieľoch a metódach riadenia rizík, vrátane jej politiky pre zabezpečenie hlavných typov plánovaných obchodov nepoužíva zabezpečovacie deriváty. Spoločnosť nie je vystavená cenovým rizikám, rizikám likvidity a ani úverovým rizikám. Spoločnosť v priebehu roka 2015 nemala poskytnuté úvery.

Predpokladáme, že v budúcom období bude vývoj činnosti spoločnosti naďalej determinovaný stagnáciou odvetví, v ktorých pôsobia zákazníci spoločnosti. Predpokladáme, že sa nám podarí dosiahnuť aspoň také výsledky ako v roku 2015 a budeme ďalej maximalizovať naše úsilie optimalizovať náklady adekvátne k dosiahnutým výnosom. Spoločnosť bude naďalej klásť dôraz na zvyšovanie, resp. udržanie štandardu kvality výrobkov.

4. Vyhlásenie o správe a riadení

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

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

Vnútropodniková kontrola je zabezpečená internými audítormi, ktorí kontrolujú činnosť spoločnosti. Ich činnosť je riadená medzinárodným certifikátom kvality EN ISO 9001 : 2008, ktorý sa spoločnosti opätovne podarilo obhájiť certifikačným auditom konajúcim sa v termíne 9. novembra 2015 spoločnosťou TÜV NORD. Zavedenie systému kvality slúži ako podklad pre cielené uspokojovanie potrieb zákazníkov s dôrazom neustále zvyšovať kvalitu našich výrobkov a služieb a v neposlednom rade aj k zvýšeniu imidžu firmy. Tento certifikát je dostupný v sídle spoločnosti.

Výsledkom kontroly kvality je platný certifikát vnútropodnikovej kontroly 1301-CPD-0117 vydaný Technickým a skúšobným ústavom stavebným v Bratislave, ktorý sa vzťahuje na kamenivo do betónu, do malty, nestmelených a hydraulicky stmelených materiálov používaných v inžinierskom staviteľstve a pri výstavbe ciest, do bitúmenových zmesí a na nátery ciest, letísk a iných dopravných plôch. Na základe certifikátu sú následne vystavované vyhlásenia o zhode pre spomínané druhy použitia 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 zvolať valné zhromaždenie kedykoľvek. V roku 2015 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 činnosti najmä na svojich zasadnutiach. Počas roku 2015 malo predstavenstvo spoločnosti piatich členov a síce:

- Ing. Jozef Maťaťa, predseda predstavenstva
- Ing. Ján Šroubek, člen predstavenstva
- Ing. Pavel Fuchs, člen predstavenstva
- Vlastimil Šlosar, člen predstavenstva
- Ing. Ján Lejdar, 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 s výnimkou predsedu dozornej rady vykonáva činnosti výboru pre audit. O výsledkoch svojej kontrolnej činnosti vypracovala správu, ktorú predloží valnému zhromaždeniu. Dozorná rada mala v roku 2015 troch členov:

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

Spoločnosť nemala v roku 2015 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 zaväzujú 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 2015 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 2015 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. Záverečné 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, aj keď z dlhodobého hľadiska zaznamenávame postupný pokles prosperity, čo je dôsledkom neustále klesajúceho objemu odbytu.

Dúfame, že v roku 2016 sa nám podarí naplniť aspoň stanovený plán, ktorý je daný objemom výroby vo výške 363.000 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 08.06.2016 v rámci bodu programu č. 3.

Ing. Jozef M a ť a ť a
predseda predstavenstva

6. Účtovná závierka spoločnosti za rok 2015

UZPODv14_1

Úč POD

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnom účtovníctve

zostavená k 31.12.2015

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

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

Á 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	Účtovná závierka	Účtovná jednotka		Mesiac	Rok
2020448562			Za obdobie od	01	2015
IČO	x riadna	malá			
31561870	mimoriadna	x veľká	do	12	2015
SK NACE	priebežná	(vyznačí sa x)	Bezprostredne predchádzajúce obdobie od	01	2014
08.11.0			do	12	2014

Priložené súčasti účtovnej závierky

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

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

x Poznámky (Úč POD 3-01) *(v celých eurách alebo eurocentoch)*

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

DOLKAM Šuja a.s.

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica: Šuja

Číslo:

PSČ: 01501 Obec: Rajec

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

Telefónne číslo: 0 /

Faxové číslo: 0 /

E-mailová adresa

Zostavená dňa:	Schválená dňa:	Podpisový záznam štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo podpisový záznam fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:
22.02.2016		

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu

Súvaha Úč POD 1 - 01	DIČ	2020448562	IČO	31561870

Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1 Brutto - časť 1 / Korekcia - časť 2	Netto 2	Netto 3
	SPOLU MAJETOK r. 02 + r. 33 + r. 74	001	11 127 456	8 060 891	
			3 066 565		7 994 615
A.	Neobežný majetok r. 03 + r. 11 + r. 21	002	5 526 857	2 460 292	
			3 066 565		2 439 421
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 04 až r. 10)	003	11 051		
			11 051		
A.I.1.	Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/	004			
2.	Softvér (013) - /073, 091A/	005	11 051		
			11 051		
3.	Ocenitelné práva (014) - /074, 091A/	006			
4.	Goodwill (015) - /075, 091A/	007			
5.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X) - /079, 07X, 091A/	008			
6.	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) - /093/	009			
7.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - /095A/	010			
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 12 až r. 20)	011	5 515 806	2 460 292	
			3 055 514		2 439 421
A.II.1.	Pozemky (031) - /092A/	012	17 427	17 427	
					17 427
2.	Stavby (021) - /081, 092A/	013	1 687 444	708 941	
			978 503		722 724
3.	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí (022) - /082, 092A/	014	3 177 341	1 107 726	
			2 069 615		1 248 474

Súvaha Úč POD 1 - 01	DIČ	2020448562	IČO	31561870

Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 1 Brutto - časť 1	Bežné účtovné obdobie 1 Korekcia - časť 2	Bežné účtovné obdobie Netto 2	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie Netto 3
4.	Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/	015				
5.	Základné stádo a ťažné zvieratá (026) - /086, 092A/	016				
6.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032) -/089, 08X, 092A/	017				
7.	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - /094/	018	633 594	7 396	626 198	450 796
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - /095A/	019				
9.	Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098	020				
A.III.	**Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 22 až r. 32)**	021				
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách (061A, 062A, 063A) - /096A/	022				
2.	Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách (062A) - /096A/	023				
3.	Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely (063A) - /096A/	024				
4.	Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	025				
5.	Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	026				
6.	Ostatné pôžičky (067A) - /096A/	027				
7.	Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok (065A, 069A,06XA) - /096A/	028				

Súvaha Úč POD 1 - 01	DIČ 2020448562	IČO 31561870

Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 1 Brutto - časť 1	Korekcia - časť 2	Netto 2	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie Netto 3
8.	Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 068A, 06XA) - /095A/	029				
9.	Účty v bankách a dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (22XA)	030				
10.	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - /096A/	031				
11.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok 053) - /095A/	032				
B.	Obežný majetok r. 34 + r. 41 + r. 63 + r. 66 + r. 71	033	5 597 121		5 597 121	5 551 917
B.I.	Zásoby súčet (r. 35 až r. 40)	034	153 291		153 291	142 129
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	035	13 434		13 434	20 855
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	036				
3.	Výrobky (123) - /194/	037	139 857		139 857	121 274
4.	Zvieratá (124) - /195/	038				
5.	Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	039				
6.	Poskytnuté preddavky na zásoby (314A) - /391A/	040				
B.II.	Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)	041				
B.II.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)	042				

Súvaha Úč POD 1 - 01	DIČ 2020448562	IČO 31561870

Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 1 Brutto - časť 1	Korekcia - časť 2	Netto 2	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie Netto 3
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	043				
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	044				
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	045				
2.	Čistá hodnota zákazky (318A)	046				
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	047				
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	048				
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - /391A/	049				
6.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	050				
7.	Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	051				
8.	Odložená daňová pohľadávka (481A)	052				
B.III.	**Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)**	053	332 616		332 616	318 738
B.III.1.	**Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)**	054	332 318		332 318	298 237
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	055	162 232		162 232	
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	056				

Súvaha Úč POD 1 - 01	DIČ	2020448562	IČO	31561870

Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 1 Brutto - časť 1	Bežné účtovné obdobie 1 Korekcia - časť 2	Bežné účtovné obdobie Netto 2	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie Netto 3
1.c	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	057	170 086		170 086	298 237
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	058				
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	059				
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	060				
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - /391A/	061				
6.	Sociálne poistenie (336A) - /391A/	062				
7.	Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - /391A/	063	298		298	20 501
8.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	064				
9.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	065				
B.IV.	**Krátkodobý finančný majetok súčet (r. 67 až r. 70)**	066				
B.IV.1.	Krátkodobý finančný majetok v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	067				
2.	Krátkodobý finančný majetok bez krátkodobého finančného majetku v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	068				
3.	Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely (252)	069				
4.	Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - /291A/	070				

Súvaha Úč POD 1 - 01	DIČ	2020448562	IČO	31561870

Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 1 Brutto - časť 1	Bežné účtovné obdobie 1 Korekcia - časť 2	Bežné účtovné obdobie Netto 2	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie Netto 3
B.V.	Finančné účty r. 72 + r. 73	071	5 111 214		5 111 214	5 091 050
B.V.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	072	8 614		8 614	12 082
2.	Účty v bankách (221A, 22X, +/- 261)	073	5 102 600		5 102 600	5 078 968
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78)	074	3 478		3 478	3 277
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	075				
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	076	3 478		3 478	3 277
3.	Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)	077				
4.	Príjmy budúcich období krátkodobé (385A)	078				

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	079	8 060 891	7 994 615
A.	Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100	080	7 579 181	7 479 934
A.I.	Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84)	081	937 828	937 828
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	082	937 828	937 828
2.	Zmena základného imania +/- 419	083		
3.	Pohľadávky za upísané vlastné imanie (-/-353)	084		
A.II.	Emisné ážio (412)	085		
A.III.	Ostatné kapitálové fondy (413)	086	10 446	10 446
A.IV.	Zákonné rezervné fondy r. 88 + r. 89	087	255 067	255 067
A.IV.1.	Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422)	088	255 067	255 067
2.	Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely (417A, 421A)	089		

Súvaha Úč POD 1 - 01	DIČ	2020448562	IČO	31561870

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	090	6 264 592	6 181 455
A.V.1.	Štatutárne fondy (423, 42X)	091		
2.	Ostatné fondy (427, 42X)	092	6 264 592	6 181 455
A.VI.	Oceňovacie rozdiely z precenenia súčet (r. 94 až r. 96)	093		
A.VI.1.	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)	094		
2.	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín (+/- 415)	095		
3.	Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení (+/- 416)	096		
A.VII.	Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 98 + r. 99	097		
A.VII.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	098		
2.	Neuhradená strata minulých rokov (/-/429)	099		
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	111 248	95 138
B.	Záväzky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140	101	477 486	510 469
B.I.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)	102	170 216	185 991
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 (478A, 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	6 956	10 676
10.	Iné dlhodobé záväzky (338A, 372A, 474A, 47XA)	115		
11.	Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	116		
12.	Odložený daňový záväzok (481A)	117	163 260	175 315

Súvaha Úč POD 1 - 01	DIČ 2020448562	IČO 31561870

Označenia 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	**50 656**	**48 442**
B.II.1.	Zákonné rezervy (451A)	119		
2.	Ostatné rezervy (459A, 45XA)	120	50 656	48 442
B.III.	**Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA)**	121		
B.IV.	**Krátkodobé záväzky súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135)**	122	**189 702**	**206 429**
B.IV.1.	**Záväzky z obchodného styku súčet (r. 124 až r. 126)**	123	**112 938**	**151 270**
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	124	6 707	
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	106 231	151 270
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	4 492	4 492
6.	Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)	131	23 243	21 799
7.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336A)	132	21 330	20 806
8.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133	26 028	6 296
9.	Záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	134		
10.	Iné záväzky (372A, 378A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	135	1 671	1 766
B.V.	**Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138**	136	**66 912**	**69 607**
B.V.1.	Zákonné rezervy (323A, 451A)	137	33 400	41 287
2.	Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	138	33 512	28 320
B.VI.	**Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)**	139		
B.VII.	**Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, /-/258A)**	140		
C.	**Časové rozlíšenie súčet (r. 142 až r. 145)**	141	**4 224**	**4 212**
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	142		
2.	Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	143	4 224	4 212
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	144		
4.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	145		

Výkaz ziskov a strát Úč POD 2 - 01	DIČ	2020448562	IČO	31561870

Označenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť: bežné účtovné obdobie 1	Skutočnosť: bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
*	Čistý obrat (časť účt. tr. 6 podľa zákona)	01	2 303 530	2 468 172
**	Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet (r. 03 až r. 09)	02	2 412 882	2 404 802
I.	Tržby z predaja tovaru (604, 607)	03		
II.	Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)	04	2 177 142	2 239 063
III.	Tržby z predaja služieb (602, 606)	05	126 388	127 587
IV.	Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/-) (účtová skupina 61)	06	18 583	-63 370
V.	Aktivácia (účtová skupina 62)	07		
VI.	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku, dlhodobého hmotného majetku a materiálu (641, 642)	08	60 325	70 155
VII.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	09	30 444	31 367
**	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	2 258 862	2 268 382
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 507)	11		
B.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503)	12	596 325	630 975
C.	Opravné položky k zásobám (+/-) (505)	13		
D.	Služby (účtová skupina 51)	14	676 659	667 263
E.	Osobné náklady (r. 16 až r. 19)	15	637 601	665 279
E.1.	Mzdové náklady (521, 522)	16	463 138	492 112
2.	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	17		
3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	18	150 767	151 492
4.	Sociálne náklady (527, 528)	19	23 696	21 675
F.	Dane a poplatky (účtová skupina 53)	20	30 306	30 928
G.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (r. 22 + r. 23)	21	239 051	185 153
G.1	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (551)	22	238 229	184 331
2.	Opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (+/-) (553)	23	822	822
H.	Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542)	24	58 695	68 605
I.	Opravné položky k pohľadávkam (+/-) (547)	25		
J.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	26	20 225	20 179
***	Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti (+/-) (r. 02 - r. 10)	27	154 020	136 420

Výkaz ziskov a strát Úč POD 2 - 01	DIČ	2020448562	IČO	31561870

			Skutočnosť	
Označenie a	Text b	Číslo riadku c	bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
*	Pridaná hodnota (r. 03 + r. 04 + r. 05 + r. 06 + r. 07) - (r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14)	28	1 049 129	1 005 042
**	Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44	29	813	2 238
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	37	2 253
XI.1	Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A)	40		
2.	Ostatné výnosové úroky (662A)	41	37	2 253
XII.	Kurzové zisky (663)	42	776	-15
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	5 528	10 801
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	4 351	9 268
P.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	53		
Q.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	54	1 177	1 533

Výkaz ziskov a strát Úč POD 2 - 01	DIČ	2020448562	IČO	3156187 0

Označenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť: bežné účtovné obdobie 1	Skutočnosť: bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
***	**Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti (+/-) (r. 29 - r. 45)**	55	**-4 715**	**-8 563**
****	**Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 27 + r. 55)**	56	**149 305**	**127 857**
R	Daň z príjmov (r. 58 + r. 59)	57	38 057	32 719
R.1	Daň z príjmov splatná (591, 595)	58	50 112	30 709
2.	Daň z príjmov odložená (+/-) (592)	59	-12 055	2 010
S.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)	60		
*****	**Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r. 56 - r. 57 - r. 60)**	61	**111 248**	**95 138**

Poznámka:

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

I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

1. Základné údaje o spoločnosti

Obchodné meno a sídlo	D O L K A M Šuja a. s. Šuja 015 01 Rajec
Dátum založenia	14. apríla 1992
Dátum vzniku (podľa obchodného registra)	1. mája 1992
Hospodárska činnosť	– Predaj drveného dolomitického kameniva, – predaj uhličitanového kameniva pre imisné oblasti, – banská činnosť v rámci predmetu činnosti.

2. Zamestnanci

Názov položky	*2015*	*2014*
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	29	30
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	29	30
z toho: vedúci zamestnanci	*4*	*4*

3. Právny dôvod zostavenia účtovnej závierky

Táto účtovná závierka je riadna individuálna účtovná závierka spoločnosti D O L K A M Šuja a. s. (ďalej len „spoločnosť") Bola zostavená za účtovné obdobie od 1. januára do 31. decembra 2015 podľa slovenských právnych predpisov, a to zákona o účtovníctve a postupov účtovania pre podnikateľov.

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

4. Údaje o neobmedzenom ručení

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

5. Schválenie účtovnej závierky za rok 2014

Účtovnú závierku spoločnosti D O L K A M Šuja a.s. za rok 2014 schválilo riadne valné zhromaždenie, ktoré sa konalo dňa 27. mája 2015.

6. Schválenie audítora

Valné zhromaždenie 27. mája 2015 schválilo spoločnosť MAZARS Slovensko, s.r.o ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1. januára 2015 do 31. decembra 2015.

7. Členovia orgánov spoločnosti

Orgán	*Funkcia*	*Meno*
Predstavenstvo	Predseda	Ing. Jozef Maťaťa
	Člen	Ing. Jan Šroubek
	člen	Ing. Pavol Fuchs
	člen	Ing. Jan Lejdar
	člen	Vlastimil Šlosar
Dozorná rada	predseda	Ing. Jiří Peřina
	podpredseda	doc. Ing. Vladimír Králíček,CSc.
	člen	Ing. Ondrej Popluhár
Výkonné vedenie	riaditeľ	Ing. Jozef Maťaťa
	vedúci výroby	Ing. Ondrej Popluhár
	ekonómka	Marta Slotová
	zmenový technik	Marián Hollý

8. Štruktúra akcionárov a ich podiel na základnom imaní

Akcionári	*Podiel na základnom imaní*		*Hlasovacie práva v %*	*Iný podiel na ostatných položkách VI ako na základnom imaní v %*
	v eurách	*v %*		
JOMA, spol. s.r.o.	542 440	57,84	57,84	-
Vápenka Čertovy schody a.s.	285 551	30,45	27,36	-
Ing. Jozef Maťaťa	44 543	4,75	4,40	
Drobní akcionári	65 294	6,96	10,40	-
Spolu	**937 828**	**100,00**	**100,00**	**-**

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 S.A 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 2015 bola spracovaná za predpokladu nepretržitého pokračovania činnosti.

3. Účtovníctvo sa vedie na základe dodržania časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov. Za základ sa berú všetky náklady a výnosy, ktoré sa vzťahujú na účtovné obdobie bez ohľadu na dátum ich platenia.

4. Pri oceňovaní majetku a záväzkov sa uplatňuje zásada opatrnosti, t. j. berú sa za základ všetky riziká, straty a zníženia hodnoty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov a ktoré sú známe ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

5. Moment zaúčtovania výnosov – výnosy sa účtujú pri splnení dodacích podmienok, nakoľko v tomto okamihu prechádzajú na odberateľa významné riziká a vlastnícke práva.

6. Dlhodobé a krátkodobé pohľadávky, záväzky, úvery a pôžičky – pohľadávky a záväzky sa v súvahe vykazujú ako dlhodobé alebo krátkodobé podľa zostatkovej doby splatnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Časť dlhodobej pohľadávky a časť dlhodobého záväzku, ktorých splatnosť nie je dlhšia ako jeden rok odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa vykazujú v súvahe ako krátkodobá pohľadávka alebo krátkodobý záväzok.

7. Použitie odhadov – zostavenie účtovnej závierky si vyžaduje, aby vedenie spoločnosti vypracovalo odhady a predpoklady, ktoré majú vplyv na vykazované sumy aktív a pasív, uvedenie možných budúcich aktív a pasív k dátumu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, ako aj na vykazovanú výšku výnosov a nákladov počas roka. Skutočné výsledky sa môžu od takýchto odhadov líšiť.

8. Vykázané dane – slovenské daňové právo je relatívne mladé s nedostatkom existujúcich precedensov a podlieha neustálym novelizáciám. Nakoľko existujú rôzne interpretácie daňových zákonov a predpisov pri uplatňovaní v rôznych typoch transakcií, sumy vykázané v účtovnej závierke sa môžu neskôr zmeniť podľa konečného stanoviska daňových úradov.

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

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

a) Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok obstaraný kúpou – obstarávacou cenou. Obstarávacia cena je cena, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s jeho obstaraním (prepravné a clo).

b) Dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou – vlastnými nákladmi alebo reprodukčnou obstarávacou cenou, ak sú vlastné náklady vyššie ako reprodukčná obstarávacia cena tohto majetku. Vlastné náklady zahŕňajú priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť. Reprodukčná obstarávacia cena je cena, za ktorú by sa majetok obstaral v čase, keď sa o ňom účtuje.

c) Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou – vlastnými nákladmi. Vlastné náklady zahŕňajú priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť, a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť.

d) Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok obstaraný iným spôsobom – reprodukčnou obstarávacou cenou v prípade bezodplatného nadobudnutia majetku alebo majetku novo zisteného pri inventarizácii, t. j. cenou, za ktorú by sa majetok obstaral v čase, keď sa o ňom účtuje.

e) Zásoby obstarané kúpou:
- Nakupovaný materiál – obstarávacou cenou. Pri úbytku rovnakého druhu zásob sa používa metóda FIFO. Do vedľajších nákladov vstupuje clo, prepravné a provízie. Vedľajšie náklady sa rozvrhujú ako odchýlka podľa podielu súčtu stavu a prírastku odchýlky na súčte stavu a prírastku zásob.

f) Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou:
- Výrobky sa oceňujú vlastnými nákladmi, ktoré zahŕňajú priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť, prípadne aj časť nepriamych nákladov, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť.

g) Zásoby obstarané iným spôsobom – reprodukčnou obstarávacou cenou v prípade bezodplatného nadobudnutia zásob alebo zásob novo zistených pri inventarizácii, t. j. cenou, za ktorú by sa majetok obstaral v čase, keď sa o ňom účtuje.

h) Pohľadávky:
- pri ich vzniku alebo bezodplatnom nadobudnutí – menovitou hodnotou,
- pri odplatnom nadobudnutí (postúpení) alebo nadobudnutí vkladom do základného imania – obstarávacou cenou.

Pri dlhodobých pohľadávkach a dlhodobých pôžičkách sa uvádza opravná položka v stĺpci korekcia, čím sa upravuje hodnota tejto pohľadávky a pôžičky na jej súčasnú hodnotu, napríklad metódou efektívnej úrokovej miery.

i) Krátkodobý finančný majetok – obstarávacou cenou. Obstarávacia cena je cena, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s jeho obstaraním (poplatky a provízie maklérom, poradcom, burzám).

j) Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy – očakávanou menovitou hodnotou.

k) Záväzky:
- pri ich vzniku – menovitou hodnotou,
- pri prevzatí – obstarávacou cenou.

l) Rezervy – v očakávanej výške záväzku alebo poistnomatematickými metódami.

m) Dlhopisy, pôžičky, úvery:
- pri ich vzniku – menovitou hodnotou,
- pri prevzatí – obstarávacou cenou.

Úroky z dlhopisov, pôžičiek a úverov sa účtujú do obdobia, s ktorým časovo a vecne súvisia.

n) Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy – očakávanou menovitou hodnotou.

o) Daň z príjmov splatná – podľa slovenského zákona o dani z príjmov sa splatné dane z príjmov určujú z účtovného zisku pri sadzbe 22 % po úpravách o niektoré položky na daňové účely.

p) Daň z príjmov odložená – účtuje sa pri dočasných rozdieloch medzi účtovnou hodnotou majetku a záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou, pri možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti a pri možnosti previesť nevyužité daňové odpočty do budúcich období. Pri určení výšky odloženej dane z príjmov sa použila sadzba dane z príjmov t. j. 22 %.

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:

Druh majetku	*Životnosť*	*Ročná sadzba odpisov*
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.

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 2015

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

31. december 2014

	Aktivované náklady na vývoj	*Softvér*	*Oceniteľné práva*	*Goodwill*	*Ostatný dlhodobý nehmotný majetok*	*Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok*	*Poskytnuté preddavky*	*Celkom*
Riadok súvahy	*004*	*005*	*006*	*007*	*008*	*009*	*010*	*003*
Prvotné ocenenie								
K 1. januáru 2014	-	11 051	-	-	-	-	-	11 051
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2014	-	11 051	-	-	-	-	-	11 051
Oprávky								
K 1. januáru 2014	-	11 051	-	-	-	-	-	11 051
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2014	-	11 051	-	-	-	-	-	11 051
Opravná položka								
K 1. januáru 2014	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2014	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota								
K 1. januáru 2014	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2014	-	-	-	-	-	-	-	-

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

31. december 2015

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

Najvýznamnejšie investície za rok 2015 :
Oprava a zateplenie vonkajšej fasády(šatne) soc. budovy 42.117,27 €
Protiprašná hubica HELNICH 39.634 ,- €
Čítačka čiarových kódov trhavín 1.946,- €

Hodnota účtu 042 vo výške 626 198 € predstavujú geodetické práce pri rozširovaní dobývacieho priestoru .

31. december 2014

	Pozemky	*Stavby*	*Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí*	*Pestovateľské celky trvalých porastov*	*Základné stádo a ťažné zvieratá*	*Ostatný dlhodobý hmotný majetok*	*Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok*	*Poskytnuté preddavky*	*Celkom*
Riadok súvahy	*012*	*013*	*014*	*015*	*016*	*017*	*018*	*019*	*011*
Prvotné ocenenie									
K 1. januáru 2014	17 427	1 609 656	3 270 705	-	-	-	404 656	-	5 302 444
Prírastky	-	-	-	-	-	-	148 557	-	148 557
Úbytky	-	(25 850)	(66 031)	-	-	-	-	-	(91 881)
Presuny	-	83 271	12 572	-	-	-	(95 843)	-	-
K 31. decembru 2014	17 427	1 667 077	3 217 246	-	-	-	457 370	-	5 359 120
Oprávky									
K 1. januáru 2014	-	913 437	1 907 237	-	-	-	-	-	2 820 675
Prírastky	-	55 394	127 565	-	-	-	-	-	182 959
Úbytky	-	(24 478)	(66 030)	-	-	-	-	-	(90 509)
K 31. decembru 2014	-	944 353	1 968 772	-	-	-	-	-	2 913 125
Opravná položka									
K 1. januáru 2014	-	-	-	-	-	-	5 752	-	5 752
Prírastky	-	-	-	-	-	-	822	-	822
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2014	-	-	-	-	-	-	6 574	-	6 574
Zostatková hodnota									
K 1. januáru 2014	17 427	696 219	1 363 468	-	-	-	398 904	-	2 476 018
K 31. decembru 2014	17 427	722 724	1 248 474	-	-	-	450 796	-	2 439 421

Najvýznamnejšie investície za rok 2014 :
Rekonštrukcia soc. budovy 83.271,57 €
Zametacie zariadenie 10.230 ,- €

1.3. Spôsob a výška poistenia dlhodobého nehmotného a hmotného majetku

Predmet poistenia	*Druh poistenia*	*Výška poistenia*		*Názov a sídlo poisťovne*
		2015	*2014*	
Poistenie majetku	Pre prípad prerušenia prevádzky	5 371 000	5 371 000	MARESCH SA Bruxelles
Škoda vzniknutá inému	Zodpovednosť za škodu	1 000 000	1 000 000	MARSCH EUROPEN Bratislava

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

Spoločnosť nemá zriadené záložné právo na dlhodobý majetok.

2. Zásoby (r. 031)

2.1. Prehľad o opravných položkách podľa jednotlivých súvahových položiek

Spoločnosť netvorila opravné položky k zásobám.

2.2. Záložné právo a obmedzené disponovanie so zásobami

Spoločnosť nemá zriadené záložné právo na žiadne zásoby.

3. Pohľadávky (r. 041 a 053 súvahy)

3.1. Veková štruktúra pohľadávok

31. december 2015

Položka	*Splatnosť*		*Celkom*
	v lehote splatnosti	*po lehote splatnosti*	
Dlhodobé pohľadávky			
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)	-	-	-
Spolu dlhodobé pohľadávky	**-**	**-**	**-**
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku (r. 057)	147 909	22 177	170 086
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (r. 055)	162 232	-	162 232
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku (r. 059)	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (r. 061)	-	-	-
Sociálne poistenie (r. 062)	-	-	-
Daňové pohľadávky a dotácie (r. 063)	298	-	298
Iné pohľadávky (r. 065)	-	-	-
Spolu krátkodobé pohľadávky	**310 439**	**22 177**	**332 616**

31. december 2014

Položka	*Splatnosť*		*Celkom*
	v lehote splatnosti	*po lehote splatnosti*	
Dlhodobé pohľadávky			
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)	-	-	-
Spolu dlhodobé pohľadávky	**-**	**-**	**-**
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku (r. 057)	270 900	27 337	298 237
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (r. 055)	-	-	-
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)	20 501		20 501
Iné pohľadávky (r. 065)	-	-	-
Spolu krátkodobé pohľadávky	**291 401**	**27 337**	**318 738**

Bežná lehota splatnosti pohľadávok je 15 dní.

3.2. Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti

Položka	*2015*	*2014*
Krátkodobé pohľadávky		
Pohľadávky po lehote splatnosti	22 177	27 337
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	310 439	291 401
Spolu krátkodobé pohľadávky	**332 616**	**318 738**
Dlhodobé pohľadávky		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	-	-
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	-	-
Spolu dlhodobé pohľadávky	**-**	**-**

3.3. Opravné položky k pohľadávkam

Spoločnosť neúčtovala o opravných položkách k pohľadávkam v roku 2015 (ani v roku 2014).

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

Položka	*2015*	*2014*
Peňažné prostriedky		
Pokladnica, ceniny	8 614	12 082
Bankové účty bežné	5 102 600	5 078 968
Bankové účty termínované	-	-
Peniaze na ceste	-	-
Spolu	**5 111 214**	**5 091 050**

Disponovanie s finančnými prostriedkami spoločnosti nie je obmedzené .

5. Časové rozlíšenie (r. 074 súvahy)

Položka	*Riadok*	*31. december 2015*	*31. december 2014*
Náklady budúcich období dlhodobé	075	-	-
Náklady budúcich období krátkodobé	076	3 478	3 277
z toho:			
odborná literatúra		-	-
Príjmy budúcich období dlhodobé	077	-	-
Príjmy budúcich období krátkodobé	078	-	-
Spolu	-	**3 478**	**3 277**

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 2015 bol zisk na akciu 3,94EUR (2014: 3,37 EUR).

1.2. Rozdelenie účtovného zisku za rok 2014

Položka	*2014*
Účtovný zisk	95 138

Rozdelenie účtovného zisku	*2015*
Prídel do zákonného rezervného fondu	-
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	83 138
Prídel do sociálneho fondu	12 000
Prídel na zvýšenie základného imania	-
Úhrada straty minulých období	-
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	-
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	-
Iné	-
Spolu	**95 138**

2. Rezervy (r. 118 a 136 súvahy)

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

31. december 2015

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

31. december 2014

Položka	*Stav k 1. 1. 2014*	*Tvorba*	*Použitie*	*Zrušenie*	*Stav k 31. 12. 2014*
Dlhodobé rezervy					
Dlhodobé zákonné rezervy (r. 119)	-	-	-	-	-
Ostatné dlhodobé rezervy (r. 120)	45 368	3 074	-	-	48 442
z toho:					
rezerva na rekultiváciu	*45 368*	*3 074*	-	-	*48 442*
Krátkodobé rezervy					
Krátkodobé zákonné rezervy (r. 137)	35 571	41 287	(35 571)	-	41 287
z toho:					
rezerva na dovolenky	*29 901*	*37 087*	*(29 901)*	-	*37 087*
rezerva na audit	*7 670*	*4 200*	*(7 670)*	-	*4 200*
Ostatné krátkodobé rezervy (r. 138)	26 964	28 320	(26 964)	-	28 320
z toho:					
rezerva na prémie	*26 964*	*28 320*	*(26 964)*	-	*28 320*

Spoločnosť vytvorila zákonnú rezervu na dovolenky vrátane sociálneho zabezpečenia do konca roka 2015. Spoločnosť tiež vytvorila krátkodobú rezervu na nevyplatené prémie a audit .

Rezerva na nevyplatené prémie vrátane soc. zabezpečenia a audit tvorí pripočítateľnú položku k HV vo výške 33 512 EUR.

Spoločnosť účtovala k 31. decembru 2015 o rezerve na rekultiváciu lomu, ktorú bude musieť vykonať po skončení dobývania dolomitov v súlade s predpismi platnými v Slovenskej republike. Rezervu spoločnosť zúčtovala vo výške 2 214 EUR s vplyvom na odloženú daň vo výške 487 EUR. Celková výška tejto rezervy je k 31.12.2015 vo výške 50 656 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. Záväzky (r. 103 a 122 súvahy)

3.1. Výška záväzkov do lehoty a po lehote splatnosti vrátane skupiny a záväzky podľa zostatkovej doby splatnosti

Položka	*Riadok*	*Spolu k 31. 12. 2015*	*Spolu k 31. 12. 2014*
Krátkodobé záväzky:			
Záväzky po lehote splatnosti		-	-
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane		189 702	206 429
Spolu krátkodobé záväzky	**122**	**189 702**	**206 429**
Dlhodobé záväzky:	*102*	**170 216**	**185 991**
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		6 956	10 676
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		163 260	175 315

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

Položka	*2015*	*2014*
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou:		
odpočítateľné	*7 396*	*6 574*
zdaniteľné	*844 527*	*880 222*
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou:		
odpočítateľné	*95 038*	*76 762*
zdaniteľné	-	-
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	-	-
Možnosť previesť nevyužité daňové odpočty	-	-
Sadzba dane z príjmov (v %)	22	22
Odložená daňová pohľadávka	-	-
Uplatnená daňová pohľadávka:		
zaúčtovaná ako zníženie nákladov	-	-
zaúčtovaná do vlastného imania	-	-
Odložený daňový záväzok	163 260	175 315
Zmena odloženého daňového záväzku:		
zaúčtovaná ako náklad	*(12 055)*	*2 010*
zaúčtovaná do vlastného imania	-	-

Spoločnosti vznikla odložená daň za rok 2015 z nasledujúcich dôvodov:
- odložený daňový záväzok z rozdielu medzi účtovnou a daňovou zostatkovou hodnotou dlhodobého majetku vo výške 844 526 € x 22 % = 185 796 €,
- odložená daňová pohľadávka z rezervy na rekultiváciu vo výške 50 656 € x 22 % = 11 144 €,
- odložená daňová pohľadávka z opravnej položky HIM vo výške 7 396 € x 22 % = 1 627 €,
- odložená daňová pohľadávka z rezervy na prémie vrátane soc. zabezpečenia 29 316 € x 22 % = 6 450 €,
- odložená daňová pohľadávka z rezervy na audit - nedaňová rezerva 4 196 € x 22 % = 923 €
- odložená daňová pohľadávka z nezaplateného nájomného IM do konca roka 10 870 € z 22 % = 2 392 €.

Celkový výsledok predstavuje odložený daňový záväzok k 31. decembru 2015 vo výške 163 260 EUR.

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

	2015	*2014*
Začiatočný stav sociálneho fondu	10 675	9 592
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	3 949	4 231
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	12 000	15 000
Ostatná tvorba sociálneho fondu	-	-
Tvorba sociálneho fondu celkom	15 949	19 231
Čerpanie sociálneho fondu	(19 669)	(18 148)
Konečný zostatok sociálneho fondu	**6 956**	**10 675**

4. Časové rozlíšenie (r. 141 súvahy)

Položka	*Riadok*	*31. december 2015*	*31. december 2014*
Výdavky budúcich období dlhodobé	142	-	-
Výdavky budúcich období krátkodobé	143	4 223	4 212
z toho:			
OBÚ Prievidza		*4 223*	*4 212*
Výnosy budúcich období dlhodobé	144	-	-
Výnosy budúcich období krátkodobé	145	-	-
Spolu	**-**	**4 223**	**4 212**

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*	
	2015	*2014*	*2015*	*2014*	*2015*	*2014*	*2015*	*2014*
Slovensko	1 287 094	1 307 494	-	-	-	-	1 287 094	1 307 494
Zahraničie	890 048	931 569	126 388	127 587	-	-	1 016 436	1 059 156
Spolu	**2 177 142**	**2 239 063**	**126 388**	**127 587**	**-**	**-**	**2 303 530**	**2 366 650**

Tržby z tuzemska zahŕňajú aj predaj výrobkov spriaznenej osobe, spoločnosti LHODOL s.r.o. za rok 2015 vo výške 1 160 698 EUR (2014: 1 184 199 EUR).

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

Položka	*31. december 2015*	*31. december 2014*
Tržby za vlastné výrobky	2 177 142	2 239 063
Tržby z predaja služieb	126 388	127 587
Tržby za tovar	-	-
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	-	101 522
Čistý obrat celkom	**2 303 530**	**2 468 172**

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

Položka	*2015*	*2014*		*Zmena stavu vnútroorganizačných zásob*	
	Stav k 31. 12. 2015	*Stav k 31. 12. 2014*	*Stav k 1. 1. 2014*	*2015*	*2014*
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	-	-	-	-	-
Výrobky	139 857	121 274	184 644	18 583	(63 370)
Zvieratá	-	-	-	-	-
Spolu	**139 857**	**121 274**	**184 644**	**18 583**	**(63 370)**
Manká a škody				-	-
Reprezentačné				-	-
Dary				-	-
Iné				-	-
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát				**18 583**	**(63 370)**

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

Položka	*Riadok*	*2015*	*2014*
Významné položky pri aktivácii nákladov	07	-	-
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti	09	30 444	31 367
Finančné výnosy		*813*	*2 239*
Kurzové zisky, z toho:	*42*	*776*	
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		*37*	
Ostatné významné položky finančných výnosov	*44*	-	-
		-	-

VI. NÁKLADY

1. Náklady z hospodárskej činnosti

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

Položka	*Riadok*	*2015*	*2014*
Náklady za poskytnuté služby		676 659	667 263
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:		*7 595*	*6 841*
náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky		*7 595*	*6 841*
iné uisťovacie audítorské služby		-	-
súvisiace audítorské služby		-	-
daňové poradenstvo		-	-
ostatné neaudítorské služby		-	-
Významné položky nákladov za poskytnuté služby:		-	-
opravy a údržba		*19 995*	*16 008*
cestovné		*581*	*1 050*
náklady na reprezentáciu		*1 696*	*1 956*
telefón		*6 209*	*7 295*
nájomné		*177 711*	*166 606*
ostatné služby nemat. povahy		*9 644*	*9 275*
služby za prepravné		*302 244*	*308 088*
poradenské služby – Vápenka Čertovy schody a.s.		*50 758*	*42 347*
ostatné služby výrobnej povahy		*87 250*	*93 908*
kancelárske potreby		*1 091*	*822*
právne zastupovanie		*3 427*	*5 863*
ostatné		*8 458*	*7 035*
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti	26	20 225	20 179
Finančné náklady		5 528	10 801
Kurzové straty, z toho:	*52*	*4 351*	*9 268*
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		-	*274*
Ostatné významné položky finančných nákladov	*54*	*1 177*	*1 533*
		-	-

Náklady na poradenské služby čerpané od spriaznenej spoločnosti Vápenka Čertovy schody a.s., Tmaň predstavovali v rok 2015 50 758 EUR (2014: 42 347 EUR).

VII. DAŇ Z PRÍJMOV

Sadzba dane z príjmov pre rok 2015 je 22 %. Spoločnosť nemala žiadne úľavy z daní.

Na výpočet odloženej dane bola použitá sadzba dane z príjmov právnických osôb 22 %, ktorá je v platnosti od 1. januára 2014.

Položka	*2015*	*2014*
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	-	-
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	-	-
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala	-	-
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach	-	-
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	-	-
Suma odloženej dane z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	-	-

Odsúhlasenie dane z príjmov

Položka	*2015*	*2014*
Splatná daň z príjmov:		
z bežnej činnosti (r. 058)	*50 112*	*30 709*
z mimoriadnej činnosti	-	-
Odložená daň z príjmov:		
z bežnej činnosti (r. 059)	*(12 055)*	*2 010*
z mimoriadnej činnosti	-	-
Daň z príjmov celkom	**38 057**	**32 719**

	2015			*2014*		
	Základ dane	***Daň***	***Daň v %***	***Základ dane***	***Daň***	***Daň v %***
Výsledok hospodárenia pred zdanením	149 305			127 857		
z toho:						
teoretická daň		*32 847*	*22*		*28 129*	*22*
Daňovo neuznané náklady	121 919	26 821	18	55 283	12 162	9,5
Výnosy nepodliehajúce dani	(43 436)	(9 556)	-6,4	(43 777)	(9 631)	-7,5
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Spolu	**172 986**	**50 112**	**33,6**	**139 363**	**30 709**	**24**
Splatná daň z príjmov		50 112	-		30 709	-
Odložená daň z príjmov		(12 055)	-		2 010	-
Celková daň z príjmov		**38 057**	**25,5**		**32 719**	**25,6**

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 2015 daňové priznania spoločnosti za roky 2012 až 2015 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, že výška takéhoto záväzku nie je významná. Účtovné výkazy neobsahujú žiadnu úpravu z tohto titulu.

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

Druh príjmu, výhody	*Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov*						*Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov*					
	štatutárnych		*dozorných*		*iných*		*štatutárnych*		*dozorných*		*iných*	
	2015	*2014*	*2015*	*2014*	*2015*	*2014*	*2015*	*2014*	*2015*	*2014*	*2015*	*2014*
Peňažné príjmy	98 526	120 624	29 093	28 018	48 464	44 549	-	-	-	-	-	-
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*	
		2015	*2014*
Lhodol s.r.o. – nákup materiálu	1	87 594	147 795
Lhodol s.r.o. – predaj výrobkov	2	1 160 698	1 184 199
Lhoist Bukowa Sp.z.o.o. – predaj výrobkov	2	18 550	-

Dcérska účtovná jednotka/ Materská účtovná jednotka	*Kód druhu obchodu*	*Hodnotové vyjadrenie obchodu*	
		2015	*2014*
Vápenka Čertovy Schody a.s.- poradenské služby	3	50 758	42 347

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. 2015*	*Suma k 31. 12. 2014*
Pohľadávky		
Lhodol s.r.o.	158 890	131 382
Lhoist Bukowa Sp. z.o.o.	3 342	-
Záväzky		
Lhodol s.r.o.	6 707	24 057
Vápenka Čertovy Schody a.s.	-	15 845

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

Po 31. decembri 2015 a 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 2015

Položka	*Stav k 1. 1. 2015*	*Prírastky*	*Úbytky*	*Presuny*	*Stav k 31. 12. 2015*
Základné imanie	937 828	-	-	-	937 828
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	-	-	-	-	-
Zmena základného imania	-	-	-	-	-
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	-	-	-	-	-
Emisné ážio	-	-	-	-	-
Ostatné kapitálové fondy	10 446	-	-	-	10 446
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond	255 067	-	-	-	255 067
Nedeliteľný fond	-	-	-	-	-
Štatutárne fondy a ostatné fondy	6 181 455	-	-	83 138	6 264 593
Nerozdelený zisk minulých rokov	-	-	-	-	-
Neuhradená strata minulých rokov	-	-	-	-	-
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	95 138	111 248	(12 000)	(83 138)	111 248
Vyplatené dividendy	-	-	-	-	-
Ostatné položky vlastného imania	-	-	-	-	-
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa	-	-	-	-	-

Časť hospodárskeho výsledku v za rok 2014 v sume 12 000 EUR bola pridelená do sociálneho fondu.

31. december 2014

Položka	*Stav k 1. 1. 2014*	*Prírastky*	*Úbytky*	*Presuny*	*Stav k 31. 12. 2014*
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	6 054 925	-	-	126 530	6 181 455
Nerozdelený zisk minulých rokov	-	-	-	-	-
Neuhradená strata minulých rokov	-	-	-	-	-
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	141 530	95 138	(15 000)	(126 530)	95 138
Vyplatené dividendy	-	-	-	-	-
Ostatné položky vlastného imania	-	-	-	-	-
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa	-	-	-	-	-

XIII. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

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

Štruktúra peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov:

Položka	*Účet*	*2015*	*2014*
Peniaze	211	8 614	12 082
Ceniny	213	-	-
Účty v bankách	221.2	5 102 600	5 078 968
Kontokorentný účet	221.2	-	-
Krátkodobý finančný majetok – akcie	251.2	-	-
Krátkodobý finančný majetok – dlhopisy	252.2	-	-
Spolu		**5 111 214**	**5 091 050**

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

Prílohy:

Tabuľka č. 1 – Prehľad peňažných tokov

Prehľad peňažných tokov za rok 2015

v EUR	2 015	2 014
Peňažné toky z prevádzkových činností		
Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením	149 305	127 856
Úpravy výsledku hospodárenia o nepeňažné operácie:		
Odpisy, zostatková hodnota vyradeného dlhodobého majetku	238 229	184 331
Zmena stavu opravných položiek *(dlhodobý majetok, zásoby, pohľadávky, finančný majetok)*	0	-8 889
Zmena stavu účtov časového rozlíšenia nákladov a výnosov	-189	2 431
Zmena stavu dlhodobých rezerv	2 214	0
(Zisk)/strata z predaja dlhodobého hmotného majetku	0	0
Úrokové výnosy	-37	-2 254
Úrokové náklady	0	0
Ostatné položky nepeňažného charakteru	-1 824	-3 071
	238 393	172 548
Zmeny stavu pracovného kapitálu:		
(Zvýšenie)/zníženie zásob	-11 162	71 254
(Zvýšenie)/zníženie obchodných a ostatných pohľadávok	-13 878	199 843
Zvýšenie/(zníženie) obchodných a ostatných záväzkov	-51 948	-52 440
	-76 988	218 657
Peňažné toky z prevádzkových činností	**310 710**	**519 061**
(Daň z príjmu zaplatená)	-30 661	-63 909
Úroky zaplatené	0	0
Úroky prijaté	37	2 254
A. Čisté peňažné toky z prevádzkových činností	**280 086**	**457 406**
Peňažné toky z investičných činností		
(Nákup zariadení)	-259 922	-129 293
(Náklady na vývoj)	0	0
Príjmy z predaja zariadenia	0	0
B. Čisté peňažné toky z investičných činností	**-259 922**	**-129 293**
Peňažné toky z finančných činností		
(Splátky pôžičiek)	0	0
Príjmy z pôžičiek	0	0
Vyplatené dividendy	0	0
C. Čisté peňažné toky použité vo finančných činnostiach	**0**	**0**
D. Cisté zvýšenie/zníženie peňažných prostriedkov	**20 164**	**328 113**
E. Stav peňažných prostriedkov a ekvivalentov na začiatku obdobia	**5 091 050**	**4 762 937**
F. Stav peňažných prostriedkov a ekvivalentov na konci obdobia pred úpravou o kurzové rozdiely	**5 111 214**	**5 091 050**
G. Vplyv kurzových rozdielov k 31.12.	**0**	**0**
H. Stav peňažných prostriedkov a ekvivalentov na konci obdobia po úprave o kurzové rozdiely	**5 111 214**	**5 091 050**

7. Správa audítora o overení účtovnej závierky za rok 2015

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA
O OVERENÍ ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY SPOLOČNOSTI

D O L K A M Šuja a.s.

K 31. DECEMBRU 2015

Identifikačné údaje:

Obchodné meno spoločnosti:	D O L K A M Šuja a.s.
IČO:	31 561 870
Sídlo spoločnosti:	Šuja 015 01 Rajec
Overované obdobie:	Rok končiaci sa 31. decembra 2015
Dátum vyhotovenia správy:	13. apríla 2016
Audítorská spoločnosť:	Mazars Slovensko, s.r.o. Licencia SKAU č. 236
Zodpovedný audítor:	Ing. Michal Šutka Licencia UDVA č. 1058

MAZARS

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

Akcionárom a predstavenstvu spoločnosti D O L K A M Šuja a.s.:

Uskutočnili sme audit priloženej účtovnej závierky spoločnosti D O L K A M Šuja a.s. („spoločnosť"), ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2015, 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.

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 č. 431/2002 Z.z. v znení neskorších predpisov („Zákon o účtovníctve"), a za interné kontroly, ktoré štatutárny orgán považuje za potrebné pre zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Zodpovednosť audítora

Našou zodpovednosťou je vyjadriť názor na túto účtovnú závierku na základe nášho auditu. Audit sme uskutočnili v súlade s Medzinárodnými audítorskými štandardmi. Podľa týchto štandardov máme dodržiavať etické požiadavky, naplánovať a vykonať audit tak, aby sme získali primerané uistenie, že účtovná závierka neobsahuje významné nesprávnosti.

Súčasťou auditu je uskutočnenie postupov na získanie audítorských dôkazov o sumách a údajoch vykázaných v účtovnej závierke. Zvolené postupy závisia od úsudku audítora, vrátane posúdenia rizík významnej nesprávnosti v účtovnej závierke, či už v dôsledku podvodu alebo chyby. Pri posudzovaní tohto rizika audítor berie do úvahy interné kontroly relevantné pre zostavenie účtovnej závierky účtovnej jednotky, ktorá poskytuje pravdivý a verný obraz, aby mohol vypracovať audítorské postupy vhodné za daných okolností, nie však na účely vyjadrenia názoru na účinnosť interných kontrol účtovnej jednotky. Audit ďalej zahŕňa zhodnotenie vhodnosti použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosti účtovných odhadov uskutočnených štatutárnym orgánom spoločnosti, ako aj vyhodnotenie prezentácie účtovnej závierky.

Sme presvedčení, že audítorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

Názor

Podľa nášho názoru, účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie spoločnosti D O L K A M Šuja a.s. k 31. decembru 2015 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu v súlade so Zákonom o účtovníctve.

Bratislava, 13. apríla 2016

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

Ing. Michal Šutka
Licencia UDVA č. 1058

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 2015

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 08.06.2016 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, **túto vysvetľujúcu správu predstavenstva k obsahovým náležitostiam výročnej správy Spoločnosti za rok 2015**.

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 2015 obsahuje okrem iného aj nasledovné údaje podľa § 20 ods. 6 a 7 Zákona o účtovníctve:

(a) odkaz na kódex o riadení Spoločnosti, ktorý sa na ňu vzťahuje alebo ktorý sa rozhodla dodržiavať pri riadení, údaj o tom, kde je kódex o riadení Spoločnosti verejne dostupný a informácie o odchýlkach od kódexu a dôvodoch odchýlok;

(b) všetky významné informácie o metódach riadenia Spoločnosti a údaj o tom, kde sú informácie o metódach riadenia zverejnené;

(c) opis hlavných systémov vnútornej kontroly a riadenia rizík Spoločnosti vo vzťahu k účtovnej závierke;

(d) informácie o činnosti valného zhromaždenia, jeho právomociach, opis práv akcionárov a postupu ich vykonávania;

(e) informácie o zložení a činnosti ostatných orgánov Spoločnosti a ich výborov;

(f) informácie o štruktúre základného imania Spoločnosti;

(g) obmedzenie prevoditeľnosti cenných papierov Spoločnosti;

(h) údaje o kvalifikovanej účasti na základom imaní Spoločnosti;

(i) informácie o majiteľoch cenných papierov s osobitnými právami kontroly s uvedením opisu týchto práv;

(j) údaje o obmedzeniach hlasovacích práv;

(k) údaje o dohodách medzi majiteľmi cenných papierov, ktoré sú Spoločnosti známe a ktoré môžu viesť k obmedzeniam prevoditeľnosti cenných papierov a obmedzeniam hlasovacích práv;

(l) informácie o pravidlách upravujúcich vymenovanie a odvolanie členov predstavenstva Spoločnosti a zmenu stanov Spoločnosti;

(m) informácie o právomociach predstavenstva Spoločnosti;

(n) informácie o všetkých významných dohodách, ktorých je Spoločnosť zmluvnou stranou a ktoré nadobúdajú účinnosť, menia sa alebo ktorých platnosť sa skončí v dôsledku zmeny jej kontrolných pomerov, ku ktorej došlo v súvislosti s ponukou na prevzatie, a o jej účinkoch;

(o) informácie o všetkých dohodách uzatvorených medzi Spoločnosťou a členmi jej orgánov alebo zamestnancami, na ktorých základe sa im má poskytnúť náhrada, ak sa ich funkcia alebo pracovný pomer skončí vzdaním sa funkcie, výpoveďou zo strany zamestnanca, ich odvolaním, výpoveďou zo strany zamestnávateľa bez uvedenia dôvodu alebo sa ich funkcia alebo pracovný pomer skončí v dôsledku ponuky na prevzatie.

V súvislosti s vyššie uvedeným, predstavenstvo Spoločnosti vyhlasuje, že Spoločnosť prijala Kódex správy a riadenia 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 2015 reflektujú platné právne predpisy, stanovy Spoločnosti ako aj skutočný stav a činnosť Spoločnosti a jej orgánov.

V Šuji dňa 29.04.2016

Ing. Jozef Maťaťa
predseda predstavenstva

Ing. Pavel Fuchs
člen predstavenstva

Ing. Jan Lejdar
člen predstavenstva a zapisovateľ