POZNÁMKY K ÚČTOVNÝM VÝKAZOM
K 30.6. 2016

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

Poznámka:

Všetky údaje a informácie uvedené v týchto poznámkach vychádzajú z účtovníctva a nadväzujú na účtovné výkazy. Hodnotové údaje sú uvedené v tisícoch Sk (pokiaľ nie je uvedené inak). Čísla uvedené za položkou v zátvorkách alebo v stĺpcoch sú 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. 015 01 Rajec
Dátum založenia	14. apríla 1992
Dátum vzniku (podľa obchodného registra)	1. mája 1992
Hospodárska činnosť	– výroba a predaj dolomitického a uhličitanového kameniva – banská činnosť

2. Zamestnanci

Priemerný počet zamestnancov/Počet zamestnancov k 30. 6. 2016	29
Z toho vedúci zamestnanci	4

3. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Táto účtovná závierka je riadna individuálna účtovná závierka za D O L K A M Šuja a.s. Bola zostavená za účtovné obdobie od 1. januára do 30. júna 2016 podľa slovenských právnych predpisov, a to zákona o účtovníctve a postupov účtovania pre podnikateľov.

4. Schválenie účtovnej závierky za rok 2015

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

5. Členovia orgánov spoločnosti

Orgán	*Funkcia*	*Meno*
Predstavenstvo	Predseda	Ing. Jozef Maťaťa
	Člen	Ing. Pavol Fuchs
	Člen	Ing. Ján Lejdar
	Člen	Ing. Milan Schuller
Dozorná rada	Predseda	Ing. Jiří Peřina
	Podpredseda	doc. Ing. Vladimír Králíček, CSc.
	Člen	Ing. Ondrej Popluhár
Výkonné vedenie	Riaditeľ	Ing. Jozef Maťaťa
	vedúci výroby	Ing. Popluhár Ondrej
	Ekonómka	Marta Slotová
	zmenový technik	Marián Hollý
	zmenový technik	

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

Spoločníci/akcionári	*Podiel na základnom imaní*		*Hlasovacie práva*
	V EUR	*v %*	*v %*
JOMA spol. s.r.o.	542 455	57,84	57,84
Drobní akcionári	109 804	11,71	11,71
Vápenka Čertovy schody a.s.	285 569	30,45	30,45

7. Konsolidovaná účtovná závierka

Spoločnosť Vápenka Čertovy schody a.s. so sídlom Tmaň 200, 267 21 Tmaň, Česká republika vlastní priamo a prostredníctvom spoločnosti JOMA spol. s r.o. rozhodujúci podiel v spoločnosti D O L K A M Šuja, a.s., a zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za najmenšiu skupinu podnikov. Konsolidovaná účtovná závierka je sprístupnená v Obchodnom registri Praha oddiel C, vložka 11411.

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

II. POUŽITÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A ÚČTOVNÉ METÓDY

V účtovných postupoch nastali tieto zmeny :

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

1. Spoločnosť uplatňuje účtovné princípy a postupy účtovania v súlade so zákonom o účtovníctve a s postupmi účtovania pre podnikateľov, ktoré platia v Slovenskej republike. Účtovníctvo sa vedie v peňažných jednotkách slovenskej meny, t. j. v eurách.

2. Účtovná závierka k 30.6. 2016 bola spracovaná za predpokladu nepretržitého pokračovania činnosti.

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

4. Pri oceňovaní majetku a záväzkov sa uplatňuje zásada opatrnosti, t. j. berú sa za základ všetky riziká, straty a zníženia hodnoty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov a 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 vykazuje v súvahe ako krátkodobá pohľadávka alebo krátkodobý záväzok.

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

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

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

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

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

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

c) dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou - vlastnými nákladmi; vlastné náklady zahŕňajú priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť, a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť,

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

e)dlhodobý finančný majetok – obstarávacou cenou; obstarávacia cena predstavuje cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s jeho obstaraním (poplatky a provízie maklérom, poradcom, burzám),

f)zásoby obstarané kúpou:

- nakupovaný materiál – obstarávacou cenou; pri úbytku rovnakého druhu zásob sa používa metóda FIFO; do vedľajších nákladov vstupuje clo, prepravné a provízie; vedľajšie náklady sa rozvrhujú ako odchýlka podľa podielu súčtu stavu a prírastku odchýlky na súčte stavu a prírastku zásob,

g)zásoby vytvorené vlastnou činnosťou:

- nedokončená výroba, polotovary a výrobky sa oceňujú vlastnými nákladmi, ktoré zahŕňajú priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť, prípadne aj časť nepriamych nákladov, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo na inú činnosť,

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

Pri dlhodobých pohľadávkach a dlhodobých pôžičkách sa uvádza opravná položka v 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 a úvery:
- pri ich vzniku – menovitou hodnotou,
- pri prevzatí – obstarávacou cenou,

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

n) časové rozlíšenie na strane pasív súvahy – očakávanou menovitou hodnotou,

o) daň z príjmov splatná – podľa slovenského zákona o daniach 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 platná v nasledujúcom účtovnom období, t. j. 22 %.

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

Predpokladané rizika, straty a zníženia hodnoty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov, sa vyjadrujú prostredníctvom rezerv, opravných položiek a odpisov.

Rezervy – účtujú sa v očakávanej výške záväzku. Spoločnosť vytvára rezervu na rekultiváciu lomu postupne podľa vyťaženého objemu v porovnaní s celkovým plánovaným objemom ťažby a to v súčasných cenách , ktoré boli diskontované sadzbu zohľadňujúcou súčasné trhové posúdenie časovej hodnoty peňazí a rizík špecifických pre daný záväzok.

Opravné položky – účtujú sa v sume opodstatneného predpokladu zníženia hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve , a to :

- k pohľadávkam po lehote splatnosti na d 180 dní 100 % .
-

- Plán odpisov

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

Priemerné životnosti podľa plánu odpisov sú:

Druh majetku	*Životnosť*	*Ročná sadzba odpisov*
Budovy ostatné	30 rokov	3,33 %
Budovy	40 rokov	2,5 %
Podlažia	15 rokov	6,66 %
Malá mechanizácia	10 rokov	10,0 %
Počítače	3 roky	33,3 %
Dopravníky	5 rokov	20,0 %
Dávkovacie zariadenie	7 rokov	14,28 %
Elektroinštalácia	20 rokov	5,0 %
Automobily	5 rokov	20,0 %
Nakladače	7 rokov	14,28 %
Kontrolné stroje	5 rokov	20,0 %

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

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 požil kurz , za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané. Ak sa predaj a lebo kúpa cudzej meny uskutoční za iný kurz ako ponúka komerčná banka v kurzovom lístku , použije sa kurz , ktorý komerčná banka v deň vysporiadania obchodu ponúka v kurzovom lístku. Ak sa kúpa alebo predaj neuskutočňuje s komerčnou bankou , použije sa referenčný výmenný určený a vyhlásený ECB alebo NBS v deň predchádzajúci dňu vysporiadania obchodu.

12. Zmeny účtovných zásad a zmeny účtovných metód

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

III. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

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

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

Riadok súvahy	***Softvér*** *005*	***Celkom*** *003*
Obstarávacia cena		
K 1. januáru 2016	11 051	11 051
Prírastky	-	-
Úbytky	-	-
Presuny	-	-
K 30. júnu 2016	11 051	11 051
Oprávky		
K 1. januáru 2016	11 051	11 051
Ročný odpis	-	-
Prírastky	-	-
Úbytky	-	-
Presuny	-	-
K 30. júnu 2016	11 051	11 051
Zostatková hodnota		
K 1. januáru 2016	-	-
K 30. júnu 2016	-	-

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

	Pozemky	***Stavby***	***Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí***	***Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok***	***Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok***	***Celkom***
Riadok súvahy	*012*	*013*	*014*	*018*	*019*	*011*
Obstarávacia cena						
K 1. januáru 2016	17 427	1 687 444	3 177 341	633 594	-	5 515 806
Prírastky	-		-	8 052	-	8 052
Úbytky	-			-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-
K 30. júnu 2016	17 427	1 687 444	3 177 341	641 646	-	5 523 858
Oprávky						
K 1. januáru 2016	-	978 503	2 069 615	7 396	-	3 055 514
Ročný odpis	-	28 368	65 532	-	-	93 900
Iné prírastky oprávok	-	-		-		
Úbytky	-		-	-	-	
Presuny	-	-	-	-	-	-
K 30. júnu 2016	-	1 006 871	2 135 147	7 396	-	3 149 414
Zostatková hodnota						
K 1. januáru 2016	17 427	708 941	1 107 726	626 198	-	2 460 292
K 30. júnu 2016	17 427	680 573	1 042 194	634 250	-	2 374 444

Spôsob a výška poistenia dlhodobého nehmotného a hmotného majetku

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

2. Dlhodobý finančný majetok (r. 021 súvahy)

2.1. Pohyby na účtoch dlhodobého finančného majetku

Riadok súvahy	*Ostatný dlhodobý finančný majetok* 028	*Celkom* 021
Obstarávacia cena		
K 1. januáru 2016	-	-
Prírastky		
Úbytky	-	-
Presuny	-	-
K 30. júnu 2016	-	-
Netto suma		
K 1. januáru 2016	-	-
K 30. júnu 2016	-	-

3. Pohľadávky (r. 041 a 053 súvahy)

3.1. Členenie pohľadávok celkom, vrátane skupiny:

30. jún 2016

Kategória pohľadávok	*Do lehoty splatnosti*	*Po lehote splatnosti*					*Celkom*
		< 30 dní	*< 90 dní*	*< 180 dní*	*< 360 dní*	*> 360 dní*	
Dlhodobé	0	-	-	-	-	-	0
Krátkodobé	342 507	53 820	18 979	-	-	-	415 306

31. december 2015

Kategória pohľadávok	*Do lehoty splatnosti*	*Po lehote splatnosti*					*Celkom*
		< 30 dní	*< 90 dní*	*< 180 dní*	*< 360 dní*	*> 360 dní*	
Dlhodobé	-	-	-	-	-	-	-
Krátkodobé	310 439	22 177	0	-	-	-	332 616

Bežná lehota splatnosti pohľadávok je 15 dní.

3.2. Pohľadávky voči spriazneným osobám

Položka	*Spoločnosť*	*Suma k 30.6. 2016*
Krátkodobé pohľadávky		
Pohľadávky z obchodného styku (r. 057)	LHODOL s.r.o.	110 881
Pohľadávky voči ovládanej osobe a ovládajúcej osobe (r. 055)		-
Sociálne poistenie (r. 062)		-
Daňové pohľadávky a dotácie (r.063)		-
Iné pohľadávky (r. 055)		-
Celkom	**X**	**110 881**

Položka	*Spoločnosť*	*Suma k 31. 12. 2015*
Krátkodobé pohľadávky		
Pohľadávky z obchodného styku (r. 057)	LHODOL s.r.o.	162 232
Pohľadávky voči ovládanej osobe a ovládajúcej osobe (r. 055)		-
Sociálne poistenie (r. 062)		-
Daňové pohľadávky a dotácie (r.063)		-
Iné pohľadávky (r. 065)		-
Celkom	**X**	**162 232**

4. Finančné účty (r. 071 súvahy)

4.1. Spoločnosť má finančný majetok v štruktúre

Položka	*K 30.6.2016*	*K 31.12.2015*
Peňažné prostriedky		
Pokladňa	15 462	8 614
Bankové účty bežné	5 177 224	5 102 600
Spolu	**5 192 686**	**5 111 214**

5. Časové rozlíšenie (r. 074 súvahy)

Položka	*Riadok*	*K zúčtovaniu do 12 mesiacov*	*K zúčtovaniu nad 12 mesiacov*	*Spolu k 30. 6. 2016*
Náklady budúcich obdobídlhodobé:	075	0	-	0
z toho:				
Povinné zmluvné poistenie vozidiel		0	-	0
Príjmy budúcich období	077	-	-	-
Spolu		**0**	**-**	**0**

Položka	*Riadok*	*K zúčtovaniu do 12 mesiacov*	*K zúčtovaniu nad 12 mesiacov*	*Spolu k 31. 12. 2015*
Náklady budúcich období krátkodobé:	076	-	-	0
z toho:				
Povinné zmluvné poistenie vozidiel		3 478	-	3 478
Poistenie - spoluúčasť			-	
Zostatok lízingu			-	
Príjmy budúcich období	078		-	
Spolu		**-**	**-**	**0**

ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE PASÍV SÚVAHY

1. Vlastné imanie (r. 066 súvahy)

1.1. Informácie o vlastnom imaní

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

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

Štatutárne a ostatné fondy sa vytvárajú na budúce investície sú nedeliteľné.

Zisk na akciu sa vypočítal ako podiel čistého zisku po zdanení a váženého priemeru akcií v obehu v bežnom účtovnom období . V roku 2015 bol zisk na akciu 3,94 € (2014 : 3,37 €) .

1.2. Rozdelenie účtovného zisku za rok 2015

Druh prídelu	*Schválené rozdelenie zisku roku 2015*
Prídel do ostatných fondov	91 248
Dividendy	0
Prídel do sociálneho fondu	20 000
Iné rozdelenie zisku – tantiémy	0
Zisk na rozdelenie spolu	**111 248**

2. Rezervy (r. 089 súvahy)

2.1. Krátkodobé rezervy (r. 118 až 136 súvahy)

Charakteristika rezervy	*Stav k 1. 1. 2016*	*Tvorba*	*Použitie*	*Zrušenie*	*Stav k 30.6. 2016*
Rezerva na dovolenky a prémie	62 716	19 292	(29 317)	-	52 691
Rezerva na rekultiváciu	50 656		-		50 656
Audit	4 196	-	(4 196)	-	0
Elektrická energia				-	0
Spolu	**117 568**	**19 292**	**(33 513)**	**-**	**103 347**

2.2. Krátkodobé rezervy (r. 089 súvahy)

Charakteristika rezervy	*Stav k 1. 1. 2015*	*Tvorba*	*Použitie*	*Zrušenie*	*Stav k 30. 6. 2015*
Rezerva na dovolenky a prémie	65 407	18 846	(28 320)	-	55 933
Rezerva na rekultiváciu	48 442	-	-	-	48 442
Audit	4 200		(4 200)	-	0
Elektrická energia	-		-		0
Spolu	**118 049**	**18 846**	**(32 520)**	**-**	**104 375**

3. Záväzky (r. 103 a 122 súvahy)

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

30. jún 2016

Položka	*do lehoty*	*Splatnosť do 360 dní po lehote*	*nad 360 dní po lehote*
Krátkodobé záväzky	96 684	-	-
Záväzky so zostak. dobou splatnosti do jedného roka vrátane	125 214	-	-
Spolu krátkodobé záväzky (r. 122)	221 898	-	-
Dlhodobé záväzky (r. 103)	175 892	-	-
Záväzky so zost. dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	12 632	-	-
Záväzky so zostat. Dobou splatnosti na päť rokov	163 260	-	-

31. december 2015

Položka	*do lehoty*	*Splatnosť do 360 dní po lehote*	*nad 360 dní po lehote*
Krátkodobé záväzky	112 938	-	-
Záväzky so zostak. dobou splatnosti do jedného roka vrátane	76 764	-	-
Spolu krátkodobé záväzky (r. 122)	189 702	-	-
Dlhodobé záväzky (r. 103)	170 216	-	-
Záväzky so zost. dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	6 956	-	-
Záväzky so zostat. Dobou splatnosti na päť rokov	163 260	-	-

3.2.

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

Popis	*2016*	*K 30.6.2015*
Odložený daňový záväzok k 1. januáru	163 260	175 315
Odložená daň z príjmov zúčtovaná v bežnom roku do výkazu ziskov a strát (účet 592, 594) – náklad/(výnos)		
Odložená daň z príjmov zúčtovaná v bežnom roku do vlastného imania	-	-
Odložený daňový záväzok k 30. júnu	**163 260**	**173 305**

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

	Suma
Počiatočný stav k 1. januáru 2016	6 956
Tvorba celkom:	22 162
splátky pôžičiek	-
zo zisku	20 000
iná tvorba	2 162
Čerpanie celkom:	(16 486)
poskytnutie pôžičiek	0
dovolenkové a vianočné soc. výpomoc	(10 290)
ostatné čerpanie životné jubileá, kúpeľná liečba	(4 742)
obedy	(1 454)
Konečný stav k 30. júnu 2016	**12 632**

	Suma
Počiatočný stav k 1. januáru 2015	10 675
Tvorba celkom:	14 134
splátky pôžičiek	0
zo zisku	12 000
iná tvorba	2 134
Čerpanie celkom:	(14 955)
poskytnutie pôžičiek	0
dovolenkové a vianočné soc. výpomoc	(12 000)
ostatné čerpanie životné jubileá, kúpeľná liečba	(1 500)
obedy	(1 455)
Konečný stav k 30. júnu 2015	**9 854**

4. Časové rozlíšenie (r. 141 súvahy)

Položka	*Riadok*	*K zúčtovaniu do 12 mesiacov*	*K zúčtovaniu nad 12 mesiacov*	*Spolu k 30. 6. 2016*
Výdavky budúcich období	142	0	-	**0**
z toho:				
Telefón,el.ener.stanica		0	-	**0**
Spolu	**142**	**0**	**-**	**0**

Položka	*Riadok*	*K zúčtovaniu do 12 mesiacov*	*K zúčtovaniu nad 12 mesiacov*	*Spolu k 31.12. 2015*
Výdavky budúcich období	143	4224	-	**4224**
z toho:				
DP na platbu - el. energia		0	-	**0**
Spolu	**143**	**4224**	**-**	**4224**

V. VÝNOSY

1. Výnosy z hospodárskej činnosti

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

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa hlavných oblastí odbytu:

Oblasť odbytu	*K 30.6.2016*		*K 30.6.2015*	
	v tis. EUR	*%*	*V tis. EUR*	*%*
Tuzemsko	679 728	60,09	635 519	55,94
Zahraničie	451 493	39,91	502 7899	44,06
Predaj celkom	**1 131 224**	**100,0**	**1 141 308**	**100,0**

Charakter výnosov	*2016*		*2015*	
	v tis.EUR	*%*	*V tis. EUR*	*%*
Predaj vlastných výrobkov (dolomitické kamenivo)	1 090 149	96,37	1 074 782	94.17
Predaj súvisiacich služieb (franco príplatok, preprava)	41 075	3,63	66 526	5.83
Celkom	**1 131 224**	**100,0**	**1 141 308**	**100,0**

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

Položka	*Stav k 1. 1. 2016*	*Stav k 30. 6. 2016*	*Zmena stavu*	*Zostatok účt. sk. 61*	*Rozdiel*
Výrobky (123)	139 857	144 413	4 556	4 556	-

1.2. Ostatné výnosy z hospodárskej činnost

Položka	*Riadok*	*K 30.6.2016*	*K 30.6.2015*
Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu		28 097	29 550
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti		3 409	2 827

2. Výnosy z finančnej činnosti

Položka	*Riadok*	*K 30.6.2016*	*K 30.6.2015*
Výnosové úroky		1	35
Kurzové zisky		-	658
- realizované			
- nerealizované			
Rozpustenie rezerv na kurzové straty			

VI. NÁKLADY

1. Náklady z hospodárskej činnosti

Výrobná spotreba Položka	*Riadok*	*K 30.6.2016*	*K 30.6.2015*
Spotreba materiálu		210 490	274 801
Spotreba energie		103 910	118 963
Spotreba ostatných neskladovateľných dodávok		-	-
Služby,		346 494	331 101
z toho:			-
opravy a údržba		12 898	5 338
Cestovné		313	202
náklady na reprezentáciu		575	852
Telefón		2 905	3 042
Nájomné		107 564	101 444
ostatné služby nemat. a výr. povahy		6 131	5 337
služby za prepravné		95 028	151 291
poradenské služby -Vápenka a.s..		34 945	21 810

1.1. Ostatné náklady z hospodárskej činnosti

Položka	*Riadok*	*K 30.6.2016*	*K 30.6.2015*
Osobné náklady		351 510	299 695
- mzdové		267 575	217 872
- na soc. zabezpečenie a soc. náklady		71 114	69 785
Dane a poplatky		13 989	14 135
Odpisy		93 900	92 966
- dlhodobého nehmotného majetku		-	-
- dlhodobého hmotného majetku		93 900	92 966
Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu		27 513	28 604
- materiál		27 613	28 624
Tvorba rezerv na hospodársku činnosť		0	0
Ostatné náklady na hospodársku činnosť		13 773	16 685

2. Finančné náklady

Položka	*Riadok*	*K 30.6.2016*	*K 30.6.2015*
Kurzové straty		2 385	2 196
- realizované			
- nerealizované			
Ostatné náklady na finančnú činnosť		391	818
Tvorba rezervy na kurzové straty		-	

VII. DAŇ Z PRÍJMOV

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

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

Vzťah splatnej a odloženej dane z príjmov a výsledku hospodárenia

Položka	*K 30.6.2016*	*K 30.6.2015*
Splatná daň z príjmov		
z bežnej činnosti	25 215	22 039
z mimoriadnej činnosti	-	
Odložená daň z príjmov		
z bežnej činnosti		
z mimoriadnej činnosti	-	
Daň z príjmov celkom	**25 215**	**22 039**

Položka	*K 30.6.2016*	*K 30.6.2015*
Zisk pred zdanením	106 841	97 874
Daň z príjmov pri sadzbe 22%	25 215	22 039
Vplyv upravujúcich položiek:		
- trvalé rozdiely medzi daňovou základňou a účtovnou hodnotou		
- vplyv zmeny sadzby dane		
Zisk po zdanení	**81 626**	**75 835**

VIII. PODSÚVAHOVÉ ÚČTY

Záväzky z lízingových zmlúv

	K 30.6.2016	*K 30.6.2015*
Celkový záväzok	**-**	**-**
Uhradené do 30. 6. bežného roka	-	-
Ostáva uhradiť do 30. 6. nasledujúceho roka	-	-
Ostáva uhradiť po 30. 6. nasledujúceho roka	-	-

IX. INÉ AKTÍVA A INÉ PASÍVA

1. Budúce možné záväzky

Podľa súčasných slovenských zákonov má spoločnosť povinnosť vyplatiť zamestnancom pri odchode do starobného dôchodku odchodné vo výške priemerného mesačného zárobku. Spoločnosť odhadla, že výška takéhoto záväzku nie je významná. Účtovné výkazy neobsahujú žiadnu úpravu z tohto titulu.

X. SPRIAZNENÉ OSOBY

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

Ostatné spriaznené osoby zahŕňajú:

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

Obchody medzi týmito osobami a spoločnosťou sa uskutočňujú za obvyklých podmienok a za obvyklé ceny. O obchodoch so spriaznenými osobami rozhoduje predstavenstvo. Komentár k týmto obchodom je v jednotlivých častiach poznámok.

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

Po 30. júni 2016 a do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali žiadne také udalosti, ktoré by významným spôsobom ovplyvnili aktíva a pasíva spoločnosti, okrem tých, ktoré sú uvedené vyššie a ktoré sú výsledkom bežnej činnosti.

PREHĽAD ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA

	Základné imanie	*Kapitálové fondy*	*Fondy zo zisku*		*Výsledok hospodárenia v bežnom období*	*Spolu*
			Zákonný rezervný fond	*Ostatné fondy*		
Stav k 1. 1. 2016	937 828	10 446	255 067	6 264 592	91 248	7 559 181
Rozdelenie HV za rok 2015	-	-	-	91 248	(91 248)	-
HV za rok 2016	-	-	-	-	81 627	81 627
Stav k 30. 6. 2016	**937 828**	**10 446**	**255 067**	**6 355 840**	**81 627**	**7640 808**

Zvýšenie vlastného imania spoločnosti nastalo na základe rozdelenia hospodárskeho výsledku za rok 2015 111 248,- € .
Detailný popis spôsobu rozdelenia zisku za rok 2015 je uvedený v bode IV. poznámok.

XII. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Štruktúra peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov:

Položka	*Účet*	*K 30.6.2016*	*K 31.12.2015*
Peniaze	211	15 462	8 614
Účty v bankách	221	5 177 224	5 102 600
Spolu	**x**	**5 192 686**	**5 111 214**

	Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:	*Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky:*	*Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva:*
Zostavené dňa:			
15. 07. 2016	Ing. Maťaťa Jozef	Ing. Maťaťa Jozef	Slotová Marta
Schválené dňa:			