

D O L K A M Š u j a a. s.
Poznámky k účtovným výkazom
k 31. decembru 2011
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

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 Š u j a a. s. Šuja
Dátum založenia	015 01 Rajec
Dátum vzniku (podľa obchodného registra)	14. apríla 1992
Hospodárska činnosť	1. mája 1992 – Predaj drveného dolomitického kameniva – Predaj uhličitanového kameniva pre imisné oblasti – Banská činnosť v rámci predmetu činnosti

2. Zamestnanci

Názov položky	2011	2010
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	36	35
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	36	35
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 Š u j a a. s. (ďalej len „spoločnosť“) Bola zostavená za účtovné obdobie od 1. januára do 31. decembra 2011 podľa slovenských právnych predpisov, a to zákona o účtovníctve a postupov účtovania pre podnikateľov.

4. Schválenie účtovnej závierky za rok 2010

Účtovnú závierku spoločnosti D O L K A M Š u j a a. s., za rok 2010 schválilo riadne valné zhromaždenie, ktoré sa konalo dňa 7. apríla 2011.

5. Členovia orgánov spoločnosti

Orgán	Funkcia	Meno
Predstavenstvo	predseda	Ing. Jozef Maťaťa
	podpredseda	Ing. Jan Šroubek
	člen	Ing. Pavol Fuchs
Dozorná rada	predseda	Ing. Jiří Peřina
	podpredseda	Ing. Ondrej Popluhár
	člen	Ing. Jan Lejdar
Výkonné vedenie	riaditeľ	Ing. Jozef Maťaťa
	vedúci výroby	Ing. Ondrej Popluhár
	ekonómka	Marta Slotová
	zmenový technik	Marián Hollý

6. 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	-
Drobní akcionári	138 798	14,80	14,80	-
Vápenka a.s.	256 590	27,36	27,36	-
Spoľu	937 828	100,00	100,00	-

D O L K A M Š u j a a. s.
Poznámky k účtovným výkazom
k 31. decembru 2011
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

7. Konsolidovaná účtovná zvierka

Spoločnosť Vápenka 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 Š u j a a.s., a zostavuje konsolidovanú účtovnú zvierku za najmenšiu skupinu podnikov. Konsolidovaná účtovná zvierka je sprístupnená v Obchodnom registri Praha, Česká republika, oddiel C, vložka 24133.

Konsolidovanú účtovnú zvierku za všetky skupiny podnikov Lhoist zostavuje spoločnosť Lhoist Group – Headquarters – Limelette 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 zvierka za rok 2011 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 zvierka.
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 zvierka. Časť dlhodobej pohľadávky a časť dlhodobého záväzku, ktorých splatnosť nie je dlhšia ako jeden rok odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka, sa vykazujú v súvahe ako krátkodobá pohľadávka alebo krátkodobý záväzok.
7. Použitie odhadov – zostavenie účtovnej zvierky 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 zvierka, 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 zvierke 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 O L K A M Š u j a a . s .
Poznámky k účtovným výkazom
k 31. decembru 2011

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

- 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) Závazky:
- 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 19 % po úpravách o niektoré položky na daňové účely.
- p) Daň z príjmov odložená – účtuje sa pri dočasných rozdieloch medzi účtovnou hodnotou majetku a záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou, pri možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti a pri možnosti previesť nevyužitú daňovú odpočty do budúcich období. Pri určení výšky odloženej dane z príjmov sa použila sadzba dane z príjmov platná v nasledujúcom účtovnom období, t. j. 19 %.

D O L K A M Š u j a a. s.
Poznámky k účtovným výkazom
k 31. decembru 2011
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

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	5 rokov	20,00 %
Dávkovacie zariadenia	7 rokov	14,28 %
Elektroinštalácia	20 rokov	5,00 %
Dopravné prostriedky	5 roky	20,00 %
Nakladače	7 rokov	14,28 %
Kontrolné stroje	5 rokov	20,00 %

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

11. Prepočet údajov v cudzích menách na slovenskú menu

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

D O L K A M Šuja a. s.
Poznámky k účtovným výkazom
k 31. decembru 2011
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

III. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

1. Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok (r. 003 a 011 súvahy)

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

31. december 2011

<i>Riadok súvahy</i>	<i>Aktivované náklady na vývoj</i>	<i>Softvér</i>	<i>Oceniteľné práva</i>	<i>Goodwill</i>	<i>Ostatný dlhodobý nehmotný majetok</i>	<i>Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok</i>	<i>Poskytnuté preddavky</i>	<i>Celkom</i>
	004	005	006	007	008	009	010	003
Prvotné ocenenie								
K 1. januáru 2011	-	11 051	-	-	-	-	-	11 051
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2011	-	11 051	-	-	-	-	-	11 051
Oprávky								
K 1. januáru 2011	-	8 903	-	-	-	-	-	8 903
Prírastky	-	2 148	-	-	-	-	-	2 148
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2011	-	11 051	-	-	-	-	-	11 051
Opravná položka								
K 1. januáru 2011	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2011	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota								
K 1. januáru 2011	-	2 148	-	-	-	-	-	2 148
K 31. decembru 2011	-	-	-	-	-	-	-	-

D O L K A M Š u j a a. s.
Poznámky k účtovným výkazom
k 31. decembru 2011

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

31. december 2010

<i>Riadok súvahy</i>	Aktivované náklady na vývoj 004	Softvér 005	Oceniteľné práva 006	Goodwill 007	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok 008	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok 009	Poskytnuté preddavky 010	Celkom 003
Prvotné ocenenie								
K 1. januára 2010	-	11 051	-	-	-	-	-	11 051
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2010	-	11 051	-	-	-	-	-	11 051
Oprávky								
K 1. januára 2010	-	5 219	-	-	-	-	-	5 219
Prírastky	-	3 684	-	-	-	-	-	3 684
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2010	-	8 903	-	-	-	-	-	8 903
Opravná položka								
K 1. januára 2010	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2010	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota								
K 1. januára 2010	-	5 832	-	-	-	-	-	5 832
K 31. decembru 2010	-	2 148	-	-	-	-	-	2 148

D O L K A M Šuja a. s.
Poznámky k účtovným výkazom
k 31. decembru 2011

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

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

31. december 2011

<i>Riadok súvahy</i>	<i>Pozemky</i>	<i>Stavby</i>	<i>Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí</i>	<i>Pestovateľské celky trvalých porastov</i>	<i>Základné stádo a ťažné zvieratá</i>	<i>Ostatný dlhodobý hmotný majetok</i>	<i>Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok</i>	<i>Poskytnuté preddavky</i>	<i>Celkom</i>
	<i>012</i>	<i>013</i>	<i>014</i>	<i>015</i>	<i>016</i>	<i>017</i>	<i>018</i>	<i>019</i>	<i>011</i>
Prvotné ocenenie									
K 1. januára 2011	17 427	1 532 038	3 161 412	-	-	-	475 406	-	5 186 283
Prírastky	-	-	-	-	-	-	158 321	-	158 321
Úbytky	-	-	(78 463)	-	-	-	-	-	(78 463)
Presuny	-	119 093	-	-	-	-	(119 093)	-	-
K 31. decembru 2011	17 427	1 651 131	3 082 949	-	-	-	514 634	-	5 266 141
Oprávky									
K 1. januára 2011	-	775 048	1 926 883	-	-	-	-	-	2 701 931
Prírastky	-	58 546	118 058	-	-	-	-	-	176 604
Úbytky	-	-	(78 463)	-	-	-	-	-	(78 463)
K 31. decembru 2011	-	833 594	1 966 478	-	-	-	-	-	2 800 072
Opravná položka									
K 1. januára 2011	-	-	-	-	-	-	3 287	-	3 287
Prírastky	-	-	-	-	-	-	822	-	822
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2011	-	-	-	-	-	-	4 109	-	4 109
Zostatková hodnota									
K 1. januára 2011	17 427	756 990	1 234 529	-	-	-	472 119	-	2 481 065
K 31. decembru 2011	17 427	817 537	1 116 471	-	-	-	510 525	-	2 461 960

Komentár [TSZ (C)1]: By totobyt v opravných položkách, keď to je uctované na 09x?
 ZT:opravene

D O L K A M Šuja a. s.
Poznámky k účtovným výkazom
k 31. decembru 2011

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

31. december 2010

<i>Riadok súvahy</i>	<i>Pozemky</i>	<i>Stavby</i>	<i>Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí</i>	<i>Pestovateľské celky trvalých porastov</i>	<i>Základné stádo a ťažné zvieratá</i>	<i>Ostatný dlhodobý hmotný majetok</i>	<i>Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok</i>	<i>Poskytnuté preddavky</i>	<i>Celkom</i>
	<i>012</i>	<i>013</i>	<i>014</i>	<i>015</i>	<i>016</i>	<i>017</i>	<i>018</i>	<i>019</i>	<i>011</i>
Prvotné ocenenie									
K 1. januára 2010	17 427	1 532 038	3 227 915	-	-	-	198 506	-	4 975 886
Prírastky	-	-	-	-	-	-	332 866	-	332 866
Úbytky	-	-	(122 229)	-	-	-	(240)	-	(122 469)
Presuny	-	-	55 726	-	-	-	(55 726)	-	-
K 31. decembru 2010	17 427	1 532 038	3 161 412	-	-	-	475 406	-	5 186 283
Oprávky									
K 1. januára 2010	-	717 027	1 912 098	-	-	-	2 465	-	2 631 590
Prírastky	-	58 021	137 063	-	-	-	-	-	195 084
Úbytky	-	-	(122 278)	-	-	-	822	-	(121 456)
K 31. decembru 2010	-	775 048	1 926 883	-	-	-	3 287	-	2 705 218
Opravná položka									
K 1. januára 2010	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2010	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota									
K 1. januára 2010	17 427	815 011	1 315 817	-	-	-	196 041	-	2 344 296
K 31. decembru 2010	17 427	756 990	1 234 529	-	-	-	472 119	-	2 481 065

Najvýznamnejšie investície za rok 2011:

- prístupová komunikácia v lome 112 262 EUR,
- zastrešenie transformátorov pri trafostanici 6 831 EUR,
- investícia nezaradená k 31. decembru 2011 vo výške 145 965 EUR.

D O L K A M Š u j a a. s.
Poznámky k účtovným výkazom
k 31. decembru 2011
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

1.3. Spôsob a výška poistenia dlhodobého nehmotného a hmotného majetku

Predmet poistenia	Druh poistenia	Výška poistenia		Názov a sídlo poisťovne
		2011	2010	
Poistenie majetku	Pre prípad prerušenia prevádzky	1 000 000	1 000 000	HDI Versicherung AG, Bratislava
Škoda vzniknutá inému	Zodpovednosť za škodu	1 000 000	1 000 000	Generali poisťovňa, 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 súvahy)

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. 038 a 046 súvahy)

3.1. Členenie pohľadávok celkom, vrátane skupiny

31. december 2011

Kategória pohľadávok	Do lehoty splatnosti	Po lehote splatnosti					Celkom
		< 30 dní	< 90 dní	< 180 dní	< 360 dní	> 360 dní	
Dlhodobé (r. 038)	-	-	-	-	-	-	-
Krátkodobé (r. 046)	410 460	3 806	876	-	3 329	6 382	424 853

31. december 2010

Kategória pohľadávok	Do lehoty splatnosti	Po lehote splatnosti					Celkom
		< 30 dní	< 90 dní	< 180 dní	< 360 dní	> 360 dní	
Dlhodobé (r. 038)	-	-	-	-	-	-	-
Krátkodobé (r. 046)	293 016	28 095	9 768	-	6 382	-	337 261

Bežná lehota splatnosti pohľadávok je 15 dní.

3.2. Pohľadávky voči spriazneným osobám

Položka	Spriaznené osoby	Suma k 31. 12. 2011
Dlhodobé pohľadávky		
Pohľadávky z obchodného styku (r. 039)		-
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (r. 041)		-
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku (r. 042)		-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (r. 043)		-
Iné pohľadávky (r. 044)		-
Krátkodobé pohľadávky		
Pohľadávky z obchodného styku (r. 047)	LHODOL s.r.o.	98 058
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (r. 049)		-
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku (r. 050)		-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (r. 051)		-
Iné pohľadávky (r. 054)		-
Celkom		98 058

D O L K A M Š u j a a. s.
Poznámky k účtovným výkazom
k 31. decembru 2011
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

<i>Položka</i>	<i>Spriaznené osoby</i>	<i>Suma k 31. 12. 2010</i>
Dlhodobé pohľadávky		
Pohľadávky z obchodného styku (r. 039)		-
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (r. 041)		-
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku (r. 042)		-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (r. 043)		-
Iné pohľadávky (r. 044)		-
Krátkodobé pohľadávky		
Pohľadávky z obchodného styku (r. 047)	LHODOL s.r.o.	102 495
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (r. 049)		-
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku (r. 050)		-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (r. 051)		-
Iné pohľadávky (r. 054)		-
Celkom		102 495

3.3. Opravné položky k pohľadávkam

Položky súvahy, ku ktorým sú tvorené opravné položky:

<i>Položka</i>	<i>Stav k 1. 1. 2011</i>	<i>Tvorba</i>	<i>Zúčtovanie z dôvodu zániku opodstat- nenosti</i>	<i>Zúčtovanie z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva</i>	<i>Stav k 31. 12. 2011</i>
Pohľadávky z obchodného styku	-	-	-	-	-
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	-	-	-	-	-
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	-	-	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-	-	-
Iné pohľadávky	6 382	3 329	-	-	9 711
Spolu	6 382	3 329	-	-	9 711

3.4. Veková štruktúra pohľadávok

31. december 2011

<i>Položka</i>	<i>Splatnosť</i>		<i>Celkom</i>
	<i>v lehote splatnosti</i>	<i>po lehote splatnosti</i>	
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku (r. 039)	-	-	-
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (r. 041)	-	-	-
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku (r. 042)	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (r. 043)	-	-	-
Iné pohľadávky (r. 044)	-	-	-
Spolu dlhodobé pohľadávky	-	-	-
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku (r. 047)	386 203	14 393	400 596
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (r. 049)	-	-	-
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku (r. 050)	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (r. 051)	-	-	-
Sociálne poistenie (r. 052)	-	-	-
Daňové pohľadávky a dotácie (r. 053)	24 257	-	24 257
Iné pohľadávky (r. 054)	-	-	-
Spolu krátkodobé pohľadávky	410 460	14 393	424 853

D O L K A M Š u j a a. s.
Poznámky k účtovným výkazom
k 31. decembru 2011
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

31. december 2010

Položka	Splatnosť		Celkom
	v lehote splatnosti	po lehote splatnosti	
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku (r. 039)	-	-	-
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (r. 041)	-	-	-
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku (r. 042)	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (r. 043)	-	-	-
Iné pohľadávky (r. 044)	-	-	-
Spolu dlhodobé pohľadávky	-	-	-
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku (r. 047)	282 792	44 245	327 037
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (r. 049)	-	-	-
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku (r. 050)	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (r. 051)	-	-	-
Sociálne poistenie (r. 052)	-	-	-
Daňové pohľadávky a dotácie (r. 053)	10 224	-	10 224
Iné pohľadávky (r. 054)	-	-	-
Spolu krátkodobé pohľadávky	293 016	44 245	337 261

3.5. Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti

Položka	2011	2010
Krátkodobé pohľadávky		
Pohľadávky po lehote splatnosti	14 393	44 245
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	410 460	293 016
Spolu krátkodobé pohľadávky	424 853	337 261
Dlhodobé pohľadávky		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	-	-
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	-	-
Spolu dlhodobé pohľadávky	-	-

3.6. Zabezpečenie pohľadávok

Spoločnosť neeviduje zabezpečenie pohľadávok záložným právom ani inou formou zabezpečenia.

3.7. Záložné právo a obmedzené nakladanie s pohľadávkami

Spoločnosť nezriadila záložné právo na pohľadávky v prospech žiadneho subjektu.

4. Finančné účty (r. 055 súvahy)

4.1. Spoločnosť má finančný majetok v štruktúre

Položka	2011	2010
Peňažné prostriedky		
Pokladňa, ceniny	7 092	11 118
Bankové účty bežné	4 222 578	3 952 559
Bankové účty termínované	-	-
Peniaze na ceste	-	-
Spolu	4 229 670	3 963 677

5. Časové rozlíšenie (r. 061 súvahy)

Položka	Riadok	31. december 2011	31. december 2010
Náklady budúcich období dlhodobé	062	-	-
Náklady budúcich období krátkodobé	063	4 821	4 322
z toho:			
odborná literatúra		4 821	4 322
Príjmy budúcich období dlhodobé	064	-	-
Príjmy budúcich období krátkodobé	065	1 867	11 188
Spolu	061	6 688	15 510

D O L K A M Š u j a a. s.
Poznámky k účtovným výkazom
k 31. decembru 2011
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

IV. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE PASÍV SÚVAHY

1. Vlastné imanie (r. 067 súvahy)

1.1. Informácie o vlastnom imaní

Základné imanie pozostáva z 28 253 akcií na majiteľa s menovitou hodnotou jednej akcie 33,194 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 2011 bol zisk na akciu 8,71 EUR (2010: 10,87 EUR).

1.2. Rozdelenie účtovného zisku za rok 2010

Položka	2010
Účtovný zisk	307 162
Rozdelenie účtovného zisku	
	2011
Prídel do zákonného rezervného fondu	-
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	268 162
Prídel do sociálneho fondu	20 000
Prídel na zvýšenie základného imania	-
Uhrada straty minulých období	-
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	-
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	-
Iné	19 000
Spolu	307 162

2. Rezervy (r. 089 súvahy)

2.1. Zákonné a ostatné rezervy (r. 090, 091, 092, 093 súvahy)

31. december 2011

Položka	Stav k 1. 1. 2011	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31. 12. 2011
Dlhodobé rezervy					
Dlhodobé zákonné rezervy (r. 090)	-	-	-	-	-
Ostatné dlhodobé rezervy (r. 092)	36 547	2 135	-	-	38 682
z toho:					
rezerva na rekultiváciu	36 547	2 135	-	-	38 682
Krátkodobé rezervy					
Krátkodobé zákonné rezervy (r. 091)	27 843	32 361	(27 843)	-	32 361
z toho:					
rezerva na dovolenky	18 043	26 461	(18 043)	-	26 461
rezerva na audit	9 800	5 900	(9 800)	-	5 900
Ostatné krátkodobé rezervy (r. 093)	25 093	25 925	(25 093)	-	25 925
z toho:					
rezerva na prémie	25 093	25 925	(25 093)	-	25 925

31. december 2010

Položka	Stav k 1. 1. 2010	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31. 12. 2010
Dlhodobé rezervy					
Dlhodobé zákonné rezervy (r. 090)	-	-	-	-	-
Ostatné dlhodobé rezervy (r. 092)	33 488	3 059	-	-	36 547
z toho:					
rezerva na rekultiváciu	33 488	3 059	-	-	36 547
Krátkodobé rezervy					
Krátkodobé zákonné rezervy (r. 091)	-	-	-	-	-
Ostatné krátkodobé rezervy (r. 093)	41 426	52 936	(41 426)	-	52 936
z toho:					
rezerva na dovolenky a prémie	35 008	43 136	(35 008)	-	43 136

D O L K A M Š u j a a. s.
Poznámky k účtovným výkazom
k 31. decembru 2011
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

Zákonné krátkodobé rezervy týkajúce sa rezerv na nevyčerpané dovolenky a rezervy na audit boli v minulých rokoch prezentované vo výkazoch ako ostatné krátkodobé rezervy (r. 093), v r. 2011 sú vykázané ako zákonné krátkodobé rezervy (r. 091).

Spoločnosť vytvorila zákonnú rezervu na audit a dovolenky vrátane sociálneho zabezpečenia do konca roka 2011. Spoločnosť tiež vytvorila krátkodobú rezervu na nevyplatené prémie.

Rezerva na nevyplatené prémie vrátane soc. zabezpečenia tvorí pripočítateľnú položku k HV vo výške 25 926 EUR.

Spoločnosť účtovala k 31. decembru 2011 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 2 135 EUR s vplyvom na odloženú daň vo výške 406 EUR.

Komentár [TSZ (C)2]: ak tvrdia že je zákonna, preco to je vykazaen ako ostatne rezervy?
 ZT: dovolenky + audit ako zakonne, bonusy ako ostatne, opravene v poznamkach aj vykazoach

3. Závazky (r. 094 a 106 súvahy)

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

31. december 2011

Položka	Splatnosť			Celkom
	do lehoty	do 360 dní po lehote	nad 360 dní po lehote	
Závazky z obchodného styku (r. 107)	112 737	-	-	112 737
Čistá hodnota zákazky (r. 108)	-	-	-	-
Nevyfakturované dodávky (r. 109)	-	-	-	-
Závazky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (r. 110)	-	-	-	-
Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku (r. 111)	-	-	-	-
Závazky voči spoločníkom a združeniu (r. 112)	4 492	-	-	4 492
Závazky voči zamestnancom (r. 113)	21 210	-	-	21 210
Závazky zo sociálneho poistenia (r. 114)	18 975	-	-	18 975
Daňové záväzky a dotácie (r. 115)	6 223	-	-	6 223
Ostatné záväzky (r. 116)	1 646	-	-	1 646
Spolu k 31. decembru 2011	165 283	-	-	165 283

31. december 2010

Položka	Splatnosť			Celkom
	do lehoty	do 360 dní po lehote	nad 360 dní po lehote	
Závazky z obchodného styku (r. 107)	84 684	-	-	84 684
Čistá hodnota zákazky (r. 108)	-	-	-	-
Nevyfakturované dodávky (r. 109)	-	-	-	-
Závazky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (r. 110)	-	-	-	-
Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku (r. 111)	-	-	-	-
Závazky voči spoločníkom a združeniu (r. 112)	4 492	-	-	4 492
Závazky voči zamestnancom (r. 113)	24 408	-	-	24 408
Závazky zo sociálneho poistenia (r. 114)	19 240	-	-	19 240
Daňové záväzky a dotácie (r. 115)	39 595	-	-	39 595
Ostatné záväzky (r. 116)	1 956	-	-	1 956
Spolu k 31. decembru 2010	174 375	-	-	174 375

3.2. Závazky podľa zostatkovej doby splatnosti

Položka	Riadok	Spolu	
		k 31. 12. 2011	k 31. 12. 2010
Krátkodobé záväzky:			
Závazky po lehote splatnosti		-	-
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane		165 283	174 375
Spolu krátkodobé záväzky	106	165 283	174 375
Dlhodobé záväzky:			
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		(1 307)	6 043
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		131 177	107 776
Spolu dlhodobé záväzky	094	129 870	113 819

D O L K A M Š u j a a. s.
Poznámky k účtovným výkazom
k 31. decembru 2011

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

3.3. Odložený daňový záväzok/Odložená daňová pohľadávka (r. 105, 045 súvahy)

Položka	2011	2010
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou:		
odpočítateľné	822	1 885
zdaniteľné	755 834	119 845
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou:		
odpočítateľné	64 608	61 640
zdaniteľné	-	-
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	-	-
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	-	-
Sadzba dane z príjmov (v %)	19	19
Odložená daňová pohľadávka	-	-
Uplatnená daňová pohľadávka:		
<i>zaučtovaná ako zníženie nákladov</i>	-	-
<i>zaučtovaná do vlastného imania</i>	-	-
Odložený daňový záväzok	131 177	107 776
Zmena odloženého daňového záväzku:		
<i>zaučtovaná ako náklad</i>	23 401	29 266
<i>zaučtovaná do vlastného imania</i>	-	-

Spoločnosti vznikla odložená daň za rok 2011 z nasledujúcich dôvodov:

- odložený daňový záväzok z rozdielu medzi účtovnou a daňovou zostatkovou hodnotou dlhodobého majetku vo výške 755 834 EUR x 19 % = 143 609 EUR,
- odložená daňová pohľadávka z rezervy na rekultiváciu vo výške 38 682 EUR x 19 % = 7 350 EUR,
- odložená daňová pohľadávka z opravnej položky HIM vo výške 822 EUR x 19 % = 156 EUR,
- odložená daňová pohľadávka z rezervy na prémie vrátane soc. zabezpečenia 25 926 EUR x 19 % = 4 926 EUR.

Celkový výsledok predstavuje odložený daňový záväzok k 31. decembru 2011 vo výške 131 177 EUR.

Spoločnosti vznikla odložená daň za rok 2010 z nasledujúcich dôvodov:

- odložený daňový záväzok z rozdielu medzi účtovnou a daňovou zostatkovou hodnotou dlhodobého majetku vo výške 630 765 EUR x 19 % = 119 845 EUR,
- odložená daňová pohľadávka z rezervy na rekultiváciu vo výške 36 547 EUR x 19 % = 6 944 EUR,
- odložená daňová pohľadávka z opravnej položky HIM vo výške 822 EUR x 19 % = 156 EUR,
- odložená daňová pohľadávka z opravnej položky k pohľadávkam vo výške 1 063 EUR x 19 % = 202 EUR,
- odložená daňová pohľadávka z rezervy na prémie vrátane soc. zabezpečenia 25 093 EUR x 19 % = 4 768 EUR.

Celkový výsledok predstavuje odložený daňový záväzok k 31. decembru 2010 vo výške 107 776 EUR.

3.4. Záväzky zo sociálneho fondu (r. 103 súvahy)

	2011	2010
Začiatkový stav sociálneho fondu	6 043	9 122
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	3 794	3 631
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	20 000	13 000
Ostatná tvorba sociálneho fondu	1 266	1 600
Tvorba sociálneho fondu celkom	25 060	18 231
Čerpanie sociálneho fondu	32 410	(21 310)
Konečný zostatok sociálneho fondu	(1 307)	6 043

D O L K A M Š u j a a. s.
Poznámky k účtovným výkazom
k 31. decembru 2011
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

3.5. Závazky voči spriazneným osobám

Položka	Spriaznené osoby	Suma k 31. 12. 2011
Dlhodobé záväzky:		
Závazky z obchodného styku (r. 095)		-
Nevyfakturované dodávky (r. 097)		-
Závazky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (r. 098)		-
Ostatné dlhodobé záväzky v rámci konsolidovaného celku (r. 099)		-
Dlhodobé prijaté preddavky (r. 100)		-
Dlhodobé zmenky na úhradu (r. 101)		-
Vydané dlhopisy (r. 102)		-
Ostatné dlhodobé záväzky (r. 104)		-
Krátkodobé záväzky:		
Závazky z obchodného styku (r. 107)	Vápenka Čertovy Schody a.s. Lhodol s.r.o.	19 332 15 112
Nevyfakturované dodávky (r. 109)		-
Závazky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (r. 110)		-
Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku (r. 111)		-
Závazky voči spoločníkom a združeniu (r. 112)		-
Ostatné záväzky (r. 116)		-
Spolu		34 444

Položka	Spriaznené osoby	Suma k 31. 12. 2010
Dlhodobé záväzky:		
Závazky z obchodného styku (r. 095)		-
Nevyfakturované dodávky (r. 097)		-
Závazky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (r. 098)		-
Ostatné dlhodobé záväzky v rámci konsolidovaného celku (r. 099)		-
Dlhodobé prijaté preddavky (r. 100)		-
Dlhodobé zmenky na úhradu (r. 101)		-
Vydané dlhopisy (r. 102)		-
Ostatné dlhodobé záväzky (r. 104)		-
Krátkodobé záväzky:		
Závazky z obchodného styku (r. 107)	Vápenka Čertovy Schody a.s. Lhodol s.r.o.	16 007 16 966
Nevyfakturované dodávky (r. 109)		-
Závazky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (r. 110)		-
Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku (r. 111)		-
Závazky voči spoločníkom a združeniu (r. 112)		-
Ostatné záväzky (r. 116)		-
Spolu		32 973

4. Časové rozlíšenie (r. 121 súvahy)

Položka	Riadok	31. december 2011	31. december 2010
Výdavky budúcich období dlhodobé	122	-	-
Výdavky budúcich období krátkodobé	123	5 554	4 462
z toho:			
OBÚ Prievidza		5 554	4 462
Výnosy budúcich období dlhodobé	124	-	-
Výnosy budúcich období krátkodobé	125	-	-
Spolu	121	5 554	4 462

D O L K A M Š u j a a. s.
Poznámky k účtovným výkazom
k 31. decembru 2011
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

V. VÝNOSY

1. Výnosy z hospodárskej činnosti

1.1. Tržby z predaja tovaru, vlastných výrobkov a služieb (r. 01, 05 výkazu ziskov a strát)

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa hlavných oblastí odbytu:

Oblasť odbytu	2011		2010	
	EUR	%	EUR	%
Slovensko	1 189 781	47,08	1 142 927	50,96
Zahraničie	1 337 116	52,92	1 100 079	49,04
Predaj celkom	2 526 897	100,00	2 243 006	100,00

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa typov výrobkov a služieb:

Oblasť odbytu	Predaj vlastných výrobkov (dolomitické kamenivo)		Predaj súvisiacich služieb (franco príplatok, preprava)		Iné		Celkom	
	2011	2010	2011	2010	2011	2010	2011	2010
Slovensko	1 189 781	1 142 927	-	-	-	-	1 189 781	1 142 927
Zahraničie	1 158 357	898 345	178 759	201 734	-	-	1 337 116	1 100 079
Spolu	2 348 138	2 041 272	178 759	201 734	-	-	2 526 897	2 243 006

Tržby z tuzemska zahŕňajú aj predaj výrobkov spriaznenej osobe, spoločnosti LHODOL s.r.o. za rok 2011 vo výške 1 108 697 EUR (2010: 1 013 985 EUR).

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

Položka	31. december 2011	31. december 2010
Tržby za vlastné výrobky	2 348 138	2 041 272
Tržby z predaja služieb	178 759	201 734
Tržby za tovar	-	-
Výnosy zo zákazky	-	-
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	-	-
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	119 784	150 310
Čistý obrat celkom	2 646 681	2 393 316

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

Položka	2011			2010		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Stav k 31. 12. 2011	Stav k 31. 12. 2010	Stav k 1. 1. 2011	Stav k 1. 1. 2010	2011	2010	
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	-	-	-	-	-	-	
Výrobky	59 550	163 842	90 371	-	(104 292)	73 471	
Zvieratá	-	-	-	-	-	-	
Spolu	59 550	163 842	90 371	-	(104 292)	73 471	
Manká a škody	-	-	-	-	-	-	
Reprezentačné	-	-	-	-	-	-	
Dary	-	-	-	-	-	-	
Iné	-	-	-	-	-	-	
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát					(104 292)	73 471	

D O L K A M Š u j a a. s.
Poznámky k účtovným výkazom
k 31. decembru 2011
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

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

Položka	Riadok	2011	2010
Významné položky pri aktivácii nákladov	07	-	-
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti	22	28 010	34 916
Finančné výnosy		36 569	42 141
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	40	4 143	7 426
<i>kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná</i>			
<i>závierka</i>		602	30
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov</i>	42	-	11 573
Mimoriadne výnosy	52	-	742

VI. NÁKLADY

1. Náklady z hospodárskej činnosti

1.1. Výrobná spotreba (r. 09 a r. 10 výkazu ziskov a strát)

Položka	Riadok	2011	2010
Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru	02	-	-
Spotreba materiálu	09	422 825	364 564
Spotreba energie	09	245 827	229 891
Spotreba ostatných neskladovateľných dodávok	09	-	-
Služby	10	657 568	652 837
<i>z toho:</i>			
<i>opravy a údržba</i>		44 433	1 033
<i>cestovné</i>		992	2 069
<i>náklady na reprezentáciu</i>		760	349
<i>telefón</i>		7 050	7 303
<i>nájomné</i>		67 594	60 690
<i>ostatné služby nemat. povahy</i>		126 545	151 826
<i>služby za prepravné</i>		331 459	350 903
<i>poradenské služby – Vápenka a.s.</i>		78 735	78 664

1.2. Náklady za služby poskytnuté audítorom, ostatné náklady z hospodárskej činnosti, finančné a mimoriadne náklady

Položka	Riadok	2011	2010
Náklady za poskytnuté služby			
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>		10 183	9 800
<i>náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky</i>		10 183	9 800
<i>iné uisťovacie audítorské služby</i>		-	-
<i>súvisiace audítorské služby</i>		-	-
<i>daňové poradenstvo</i>		-	-
<i>ostatné neaudítorské služby</i>		-	-
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby		-	-
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti	23	17 992	12 867
Finančné náklady		17 417	12 525
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	41	15 705	10 729
<i>kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná</i>			
<i>závierka</i>		89	1 409
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov</i>	43	1 712	1 796
Mimoriadne náklady	53	-	-

Náklady na poradenské služby čerpané od spriaznenej spoločnosti Vápenka Čertovy schody a.s., Tmaň predstavovali v rok 2011 78 735 EUR (2010: 78 664 EUR).

Komentár [TSZ (C)3]: nemalo bz toto bzt viac? audit fee za 2011 je cez 10tis. EUR
 ZT: opravene,

D O L K A M Š u j a a. s.
Poznámky k účtovným výkazom
k 31. decembru 2011
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

VII. DAŇ Z PRÍJMOV

Sadzba dane z príjmov pre rok 2011 je 19 %. Spoločnosť nemala žiadne úľavy z daní. Štruktúra výpočtu splatnej dane z príjmov za rok 2011 je uvedená v prílohe v tabuľke č. 2.

Na výpočet odloženej dane bola použitá sadzba dane z príjmov právnických osôb 19 %, ktorá je v platnosti od 1. januára 2004.

Odsúhlasenie dane z príjmov

Položka	2011	2010
Splatná daň z príjmov:		
z bežnej činnosti (r. 049)	34 297	33 816
z mimoriadnej činnosti (r. 056)	-	-
Odložená daň z príjmov:		
z bežnej činnosti (r. 050)	23 401	29 266
z mimoriadnej činnosti (r. 057)	-	-
Daň z príjmov celkom	57 698	63 082

	2011			2010		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením	303 764			370 244		
z toho:						
teoretická daň		57 715	19	70 346	19	19
Daňovo neuznané náklady	40 640	7 722	19	40 863	7 764	19
Výnosy nepodliehajúce dani	163 895	31 140	19	175 269	33 301	19
Umorenie daňovej straty	-	-	-	57 860	10 993	19
Spolu	180 508	34 297	19	177 977	33 816	19
Splatná daň z príjmov		34 297			33 816	
Odložená daň z príjmov		23 401			29 266	
Celková daň z príjmov		57 698	19		63 082	19

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 2011 daňové priznania spoločnosti za roky 2007 až 2011 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.

D O L K A M Š u j a a. s.
Poznámky k účtovným výkazom
k 31. decembru 2011
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

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

<i>Druh príjmu, výhody</i>	<i>Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov</i>						<i>Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov</i>					
	<i>štatutárnych</i>		<i>dozorných</i>		<i>iných</i>		<i>štatutárnych</i>		<i>dozorných</i>		<i>iných</i>	
	<i>2011</i>	<i>2010</i>	<i>2011</i>	<i>2010</i>	<i>2011</i>	<i>2010</i>	<i>2011</i>	<i>2010</i>	<i>2011</i>	<i>2010</i>	<i>2011</i>	<i>2010</i>
Peňažné príjmy	86 554	82 158	20 653	19 854	40 860	39 466	-	-	-	-	-	-
Nepeňažné príjmy	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Peňažné preddavky	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Nepeňažné preddavky	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Poskytnuté úvery	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Poskytnuté záruky	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Iné	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

D O L K A M Š u j a a. s.
Poznámky k účtovným výkazom
k 31. decembru 2011
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

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.

Spriaznené osoby	Zostatky a transakcie za rok končiaci sa 31. decembra 2011				
	Pohľadávky	Závazky	Náklady	Výnosy	Iné
Akcionári	-	19 332	78 735	-	-
Predstavenstvo	-	-	-	-	-
Sesterské spoločnosti	98 058	15 112	134 331	1 117 900	-
Dcérske spoločnosti	-	-	-	-	-
Spoločné podniky	-	-	-	-	-
Pridružené spoločnosti	-	-	-	-	-
Spolu	98 058	34 444	213 066	1 117 900	-

Spriaznené osoby	Zostatky a transakcie za rok končiaci sa 31. decembra 2010				
	Pohľadávky	Závazky	Náklady	Výnosy	Iné
Akcionári	-	16 007	78 664	-	-
Predstavenstvo	-	-	-	-	-
Sesterské spoločnosti	102 495	16 966	76 101	1 022 705	-
Dcérske spoločnosti	-	-	-	-	-
Spoločné podniky	-	-	-	-	-
Pridružené spoločnosti	-	-	-	-	-
Spolu	102 495	32 973	154 765	1 022 705	-

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		2011	2010
Lhodol s.r.o.	1	134 331	76 101
Lhodol s.r.o.	2	1 117 900	1 022 705

Dcérska účtovná jednotka/ Materská účtovná jednotka	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		2011	2010
Vápenka Čertovy Schody	3	78 735	78 664

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

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

Po 31. decembri 2011 a do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali žiadne také udalosti, ktoré by významným spôsobom ovplyvnili aktíva a pasíva spoločnosti.

D O L K A M Š u j a a. s.
Poznámky k účtovným výkazom
k 31. decembru 2011
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

XII. PREHLÁD ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA

31. december 2011

Položka	Stav k 1. 1. 2011	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31. 12. 2011
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 účastí	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond	255 067	-	-	-	255 067
Nedeliteľný fond	-	-	-	-	-
Štatutárne fondy a ostatné fondy	5 082 759	-	-	268 161	5 350 920
Nerozdelený zisk minulých rokov	-	-	-	-	-
Neuhradená strata minulých rokov	-	-	-	-	-
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	307 162	246 066	-	(307 162)	246 066
Vyplatené dividendy	-	-	-	-	-
Ostatné položky vlastného imania	-	-	-	-	-
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa	-	-	-	-	-

31. december 2010

Položka	Stav k 1. 1. 2010	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31. 12. 2010
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 účastí	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond	255 067	-	-	-	255 067
Nedeliteľný fond	-	-	-	-	-
Štatutárne fondy a ostatné fondy	5 189 901	-	(37 325)	(69 817)	5 082 759
Nerozdelený zisk minulých rokov	-	-	-	-	-
Neuhradená strata minulých rokov	-	-	-	-	-
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	(69 817)	307 162	-	69 817	307 162
Vyplatené dividendy	-	-	-	-	-
Ostatné položky vlastného imania	-	-	-	-	-
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa	-	-	-	-	-

D O L K A M Š u j a a. s.
Poznámky k účtovným výkazom
k 31. decembru 2011
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

XIII. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

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

Štruktúra peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov:

Položka	Účet	2011	2010
Peniaze	211	7 092	11 118
Čeniny	213	-	-
Účty v bankách	221.2	4 222 578	3 952 559
Kontokorentný účet	221.2	-	-
Krátkodobý finančný majetok – akcie	251.2	-	-
Krátkodobý finančný majetok – dlhopisy	252.2	-	-
Spolu		4 229 670	3 963 677

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

Prílohy:

Tabuľka č. 1 – Prehľad peňažných tokov