

POZNÁMKY K ÚČTOVNÝM VÝKAZOM K 30.6. 2020

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

D O L K A M Šuja a.s. IČO : 31561870 DIČ : 2020448562
Poznámky individuálnej účtovnej závierky Úč POD 3-01
Zostavenej k 30. júnu 2020
(údaje v tabuľkách sú uvedené v EUR, ak nie je uvedené inak)

Poznámka:

Všetky údaje a informácie uvedené v týchto poznámkach vychádzajú z účtovníctva a nadväzujú na účtovné výkazy. Hodnotové údaje sú uvedené v tisícoch Sk (pokiaľ nie je uvedené inak). Čísla uvedené za položkou v zátvorkách alebo v stĺpec sú odvolávajú 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 uhličitnanového kameniva – banská činnosť

2. Zamestnanci

Priemerný počet zamestnancov/Počet zamestnancov k 30. 6. 2020	31
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 2020 podľa slovenských právnych predpisov, a to zákona o účtovníctve a postupov účtovania pre podnikateľov.

4. Schválenie účtovnej závierky za rok 2019

Účtovnú závierku spoločnosti D O L K A M Šuja a.s., za rok 2019 schválilo riadne valné zhromaždenie, ktoré sa konalo dňa 24. júna 2020.

D O L K A M Šuja a.s. IČO : 31561870 DIČ : 2020448562
Poznámky individuálnej účtovnej závierky Úč POD 3-01
Zostavenej k 30. júnu 2020
(údaje v tabuľkách sú uvedené v EUR, ak nie je uvedené inak)

5. Členovia orgánov spoločnosti

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

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

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

D O L K A M Šuja a.s. IČO : 31561870 DIČ : 2020448562
Poznámky individuálnej účtovnej závierky Úč POD 3-01
Zostavenej k 30. júnu 2020
(údaje v tabuľkách sú uvedené v EUR, ak nie je uvedené inak)

7. Konsolidovaná účtovná závierka

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

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

II. POUŽITÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A ÚČTOVNÉ METÓDY

V účtovných postupoch nastali tieto zmeny:

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

1. Spoločnosť uplatňuje účtovné princípy a postupy účtovania v súlade so zákonom o účtovníctve a s postupmi účtovania pre podnikateľov, ktoré platia v Slovenskej republike. Účtovníctvo sa vedie v peňažných jednotkách slovenskej meny, t. j. v eurách.
2. Účtovná závierka k 30.6. 2020 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:

D O L K A M Šuja a.s. IČO : 31561870 DIČ : 2020448562
Poznámky individuálnej účtovnej závierky Úč POD 3-01
Zostavenej k 30. júnu 2020
(údaje v tabuľkách sú uvedené v EUR, ak nie je uvedené inak)

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

g) zásoby vytvorené vlastnou činnosťou:

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, poradcem, burzám).

j) časové rozlíšenie na strane aktív súvahy – očakávanou menovitou hodnotou,

k) záväzky:

- pri ich vzniku – menovitou hodnotou,
- pri prevzatí – obstarávacou cenou,

l) rezervy – v očakávanej výške záväzku alebo poistnomatematickými metódami

m) dlhopisy, pôžičky a úvery:

- pri ich vzniku – menovitou hodnotou,
- pri prevzatí – obstarávacou cenou,

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

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

D O L K A M Š u j a a.s. IČO : 31561870 DIČ : 2020448562
Poznámky individuálnej účtovnej závierky Úč POD 3-01
Zostavenej k 30. júnu 2020
(údaje v tabuľkách sú uvedené v EUR, ak nie je uvedené inak)

p) daň z príjmov odložená – účtuje sa pri dočasných rozdieloch medzi účtovnou hodnotou majetku a záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou, pri možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti a pri možnosti previesť nevyužitú daňovú odpočty do budúcich období; pri určení výšky odloženej dane z príjmov sa použila sadzba dane z príjmov platná v nasledujúcom účtovnom období, t. j. 21 %.

D O L K A M Šuja a.s. IČO : 31561870 DIČ : 2020448562
Poznámky individuálnej účtovnej závierky Úč POD 3-01
Zostavenej k 30. júnu 2020
(údaje v tabuľkách sú uvedené v EUR, ak nie je uvedené inak)

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

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

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

Opravné položky – účtujú sa v sume opodstatneného predpokladu zníženia hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve, a to :
- k pohľadávkam po lehote splatnosti na d 180 dní 100 %.

- Plán odpisov

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

Priemerné životnosti podľa plánu odpisov sú:

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.

D O L K A M Šuja a.s. IČO : 31561870 DIČ : 2020448562
Poznámky individuálnej účtovnej závierky Úč POD 3-01
Zostavenej k 30. júnu 2020
(údaje v tabuľkách sú uvedené v EUR, ak nie je uvedené inak)

11. Prepočet údajov v cudzích menách na slovenskú menu

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou (ECB) alebo Národnou bankou Slovenska (NBS) v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu a v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Prijaté a poskytnuté predávky 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 určený a vyhlásený ECB alebo NBS v deň predchádzajúci dňu vysporiadania obchodu.

12. Zmeny účtovných zásad a zmeny účtovných metód

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

III. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

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

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

<i>Riadok súvahy</i>	<i>Softvér 005</i>	<i>Celkom 003</i>
Obstarávacía cena		
K 1. januára 2020	11 051	11 051
Prírastky	-	-
Úbytky	-	-
Presuny	-	-
K 30. júnu 2020	11 051	11 051
Oprávky		
K 1. januára 2020	11 051	11 051
Ročný odpis	-	-

D O L K A M Šuja a.s. IČO : 31561870 DIČ : 2020448562
Poznámky individuálnej účtovnej závierky Úč POD 3-01
Zostavenej k 30. júnu 2020
(údaje v tabuľkách sú uvedené v EUR, ak nie je uvedené inak)

Prírastky	-	-
Úbytky	-	-
Presuny	-	-
K 30. júnu 2020	11 051	11 051

Zostatková hodnota		
K 1. januára 2020	-	-
K 30. júnu 2020	-	-

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

	Pozemky 012	Stavby 013	Samostatné Hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí 014	Obstarávaný		Ostatný dlhodobý hmotný majetok 017	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok 019	Celkom 011
				Dlhodobý Hmotný Majetok 018	Hmotný Majetok 018			
Riadok súvahy								
Obstarávacía cena								
K 1. januára 2020	17 427	1 674 178	3 382 903	3 390 226		42 721		8 507 455
Prírastky	-		214 000	841 760	676 232	-		1 731 992
Úbytky	-		147 135		-	-		147 135
Presuny	-	-	-	890 538	-	-		890 538
K 30. júnu 2020	17 427	1 674 178	3 449 768	3 341 448	676 232	42 721		9 201 774
Oprávky								
K 1. januára 2020	-	1 163 944	2 368 092	-	-	-		3 532 036
Ročný odpis	-	21 497	98 067	-	3 757	-		123 321
Iné prírastky oprávok	-	-	-	-	-	-		-
Úbytky	-	-	147 135	-	-	-		147 135

D O L K A M Šuja a.s. IČO : 31561870 DIČ : 2020448562
Poznámky individuálnej účtovnej závierky Úč POD 3-01
Zostavenej k 30. júnu 2020
(údaje v tabuľkách sú uvedené v EUR, ak nie je uvedené inak)

Presuny	-	-	-	-	-	-	-
K 30. júnu 2020	-	1 185 441	2 319 024	-	3 757	-	3 508 222
Opravná položka				10 683			10 683
K 1. januára 2020							
Prírastky							
Úbytky							
K 30. júnu 2020				10 683			10 683
Zostatková hodnota							
K 1. januára 2020	17 427	510 234	1 014 811	3 379 543	-	42 721	4 964 736
K 30. júnu 2020	17 427	488 737	1 130 744	3 330 765	672 475	42 721	5 682 870

Hodnota účtu 042 vo výške 3 341 447,61 EUR . Z toho 134 379,23 EUR predstavujú geodetické práce pri rozširovaní dobývacieho priestoru a 3 207 068,38 EUR predstavuje hodnotu investičnej akcie , jedná sa o investíciu rozšírenia výroby dolomitov .

D O L K A M Šuja a.s. IČO : 31561870 DIČ : 2020448562
Poznámky individuálnej účtovnej závierky ÚČ POD 3-01
Zostavenej k 30. júnu 2020
(údaje v tabuľkách sú uvedené v EUR, ak nie je uvedené inak)

Spôsob a výška poistenia dlhodobého nehmotného a hmotného majetku

<i>Predmet poistenia</i>	<i>Druh poistenia</i>	<i>Výška poistenia 2019</i>	<i>Výška poistenia 2020</i>	<i>Názov a sídlo poisťovne</i>
Poistenie majetku	Pre prípad prerušenie prevádzky	5 371 000	5 371 000	MARCH SA Bruxelles
Škoda vzniknutá inému	Zodpovednosť za škodu	1 000 000	1 000 000	MARSCH EUROPEEN Bratislava

2. Dlhodobý finančný majetok (r. 021 súvahy)

2.1. Pohyby na účtoch dlhodobého finančného majetku

<i>Riadok súvahy</i>	<i>Ostatný dlhodobý finančný majetok 028</i>	<i>Celkom 021</i>
Obstarávacía cena		
K 1. januáru 2020	-	-
Prírastky		
Úbytky	-	-
Presuny	-	-
K 30. júnu 2020	-	-
Netto suma		
K 1. januáru 2020	-	-
K 30. júnu 2020	-	-

D O L K A M Šuja a.s. IČO : 31561870 DIČ : 2020448562
 Poznámky individuálnej účtovnej závierky Úč POD 3-01
 Zostavenej k 30. júnu 2020
 (údaje v tabuľkách sú uvedené v EUR, ak nie je uvedené inak)

3. Pohľadávky (r. 041 a 053 súvahy)

3.1. Členenie pohľadávok celkom, vrátane skupiny:

30. jún 2020

Kategória pohľadávok	Do lehoty splatnosti	Po lehote splatnosti					Celkom
		< 30 dni	< 60 dni	< 180 dni	< 360 dni	> 360 dni	
Dlhodobé	0	-	-	-	-	-	0
Krátkodobé	343 831	51 518	52 602	-	-	-	447 951

31. december 2019

Kategoría pohľadávok	Do lehoty splatnosti	Po lehote splatnosti				Celkom
		< 30 dni	< 90 dni	< 180 dni	< 360 dni	
Dlhodobé	-	-	-	-	-	-
Krátkodobé	318 395	101 980	0	-	-	-
						420 375

Bežná lehota splatnosti pohľadávok je 15 dní.

D O L K A M Šuja a.s. IČO : 31561870 DIČ : 2020448562
Poznámky individuálnej účtovnej závierky Úč POD 3-01
Zostavenej k 30. júnu 2020
(údaje v tabuľkách sú uvedené v EUR, ak nie je uvedené inak)

D O L K A M Šuja a.s. IČO : 31561870 DIČ : 2020448562
Poznámky individuálnej účtovnej závierky Úč POD 3-01
Zostavenej k 30. júnu 2020
(údaje v tabuľkách sú uvedené v EUR, ak nie je uvedené inak)

3.2. Pohľadávky voči spriazneným osobám

<i>Položka</i>	<i>Spoločnosť</i>	<i>Suma k 30.6. 2020</i>
Krátkodobé pohľadávky		
Pohľadávky z obchodného styku (r. 057)	LHODOL s.r.o.	124 523
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	124 523

<i>Položka</i>	<i>Spoločnosť</i>	<i>Suma k 31. 12. 2019</i>
Krátkodobé pohľadávky		
Pohľadávky z obchodného styku (r. 057)	LHODOL s.r.o.	154 715
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	154 715

4. Finančné účty (r. 071 súvahy)

4.1. Spoločnosť má finančný majetok v štruktúre

<i>Položka</i>	<i>K 30.6.2020</i>	<i>K 31.12.2019</i>
Peňažné prostriedky		
Pokladňa	7 468	12 294
Bankové účty bežné	4 015 985	4 419 390
Spolu	4 023 453	4 431 684

D O L K A M Šuja a.s. IČO : 31561870 DIČ : 2020448562
 Poznámky individuálnej účtovnej závierky Úč POD 3-01
 Zostavenej k 30. júnu 2020
 (údaje v tabuľkách sú uvedené v EUR, ak nie je uvedené inak)

5. Časové rozlíšenie (r. 074 súvahy)

Položka	Riadok	K zúčtovaniu do 12 mesiacov	K zúčtovaniu nad 12 mesiacov	Spolu k 30. 6. 2020
Náklady budúcich období dlhodobé:	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. 2019
Náklady budúcich období krátkodobé:	076	-	-	0
z toho:				
Povinné zmluvné poistenie vozidiel		5 759	-	5 759
Poistenie - spoluúčast'		-	-	-
Zostatok lízingu		-	-	-
Príjmy budúcich období	078	-	-	-
Spolu		5 759	-	5 759

D O L K A M Šuja a.s. IČO : 31561870 DIČ : 2020448562
Poznámky individuálnej účtovnej závierky Úč POD 3-01
Zostavenej k 30. júnu 2020
(údaje v tabuľkách sú uvedené v EUR, ak nie je uvedené inak)

IV. 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 2019 bol zisk na akciu 17,38 € (2018 : 20,62 €) .

1.2. Rozdelenie účtovného zisku za rok 2019

<i>Druh prídeltu</i>	<i>Schválené rozdelenie zisku roku 2019</i>
Prídel do ostatných fondov	441 016
Dividendy	0
Prídel do sociálneho fondu	50 000
Iné rozdelenie zisku – tantiémy	0
Zisk na rozdelenie spolu	491 016

2. Rezervy (r. 089 súvahy)

D O L K A M Šuja a.s. IČO : 31561870 DIČ : 2020448562
Poznámky individuálnej účtovnej závierky Úč POD 3-01
Zostavenej k 30. júnu 2020
(údaje v tabuľkách sú uvedené v EUR, ak nie je uvedené inak)

2.1. Krátkodobé rezervy

<i>Charakteristika rezervy</i>	<i>Stav k 1. 1. 2020</i>	<i>Tvorba</i>	<i>Použitie</i>	<i>Zrušenie</i>	<i>Stav k 30. 6. 2020</i>
Dlhodobé rezervy					
Dlhodobé zákonné rezervy (r. 119)					
Ostatné dlhodobé rezervy (r. 120)	101 229	-	-	-	101 229
z toho :					
rezerva na rekultiváciu	59 974	-	-	-	59 974
rezerva na odchodné	41 255	-	-	-	41 255
Krátkodobé rezervy					
Krátkodobé zákonné rezervy (r.137)	48 582	-	-	-	48 582
z toho :					
rezerva na dovolenky	48 582	-	-	-	48 582
rezerva na audit	-	-	-	-	-
Ostatné krátkodobé rezervy (r. 138)	27 362	16 204	(27 362)	-	16 204
z toho :					
rezerva na prémie	21 664	12 016	(21 664)	-	12 016
audit	5 698	-	(5 698)	-	0
rezerva na odchodné	-	-	-	-	-
rezerva na OBU	-	4 188	-	-	4 188

D O L K A M Šuja a.s. IČO : 31561870 DIČ : 2020448562
 Poznámky individuálnej účtovnej závierky Úč POD 3-01
 Zostavené k 30. júnu 2020
 (údaje v tabuľkách sú uvedené v EUR, ak nie je uvedené inak)

Krátkodobé rezervy	Charakteristika	Stav k 1. 1. 2019	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 30. 6. 2019
Dlhodobé rezervy						
Dlhodobé zákonné rezervy (r. 119)						
Ostatné dlhodobé rezervy (r. 120)		97 312	-	-	-	97 312
z toho :						
rezerva na rekultiváciu		59 974	-	-	-	59 974
rezerva na odchodné		37 338	-	-	-	37 338
Krátkodobé rezervy						
Krátkodobé zákonné rezervy (r.137)		37 935	-	-	-	37 935
z toho :						
rezerva na dovolenky		37 935	-	-	-	37 935
rezerva na audit		-	-	-	-	-
Ostatné krátkodobé rezervy (r. 138)		25 852	15 021	(25 852)	-	15 021
z toho :						
rezerva na prémie		20 341	10 833	(20 341)	-	10 833
audit		5 511	-	(5 511)	-	0
rezerva na odchodné		-	-	-	-	-
rezerva na OBU		-	4 188	-	-	4 188

D O L K A M Šuja a.s. IČO : 31561870 DIČ : 2020448562
 Poznámky individuálnej účtovnej závierky Úč POD 3-01
 Zostavenej k 30. júnu 2020
 (údaje v tabuľkách sú uvedené v EUR, ak nie je uvedené inak)

Závazky (r. 103 a 122 súvahy)

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

30. jún 2020

Položka	do lehoty	Splatnosť	
		do 360 dní po lehote	nad 360 dní po lehote
Krátkodobé záväzky	-	-	-
Závazky so zostak. dobou splatnosti do jedného roka vrátane	557 092	-	-
Spolu krátkodobé záväzky (r. 122)	557 092	-	-
Dlhodobé záväzky (r. 102)	270 069	-	-
Závazky so zost. dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	137 576	-	-
Závazky so zostat. Dobou splatnosti na päť rokov	132 493	-	-

31. december 2019

Položka	do lehoty	Splatnosť	
		do 360 dní po lehote	nad 360 dní po lehote
Krátkodobé záväzky	-	-	-
Závazky s. dobou splatnosti do jedného roka vrátane	353 352	-	-
Spolu krátkodobé záväzky (r. 122)	353 352	-	-
Dlhodobé záväzky (r. 102)	232 976	-	-
Závazky so zost. dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	100 483	-	-
Závazky so zostat. Dobou splatnosti na päť rokov	132 493	-	-

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

D O L K A M Šuja a.s. IČO : 31561870 DIČ : 2020448562
Poznámky individuálnej účtovnej závierky ÚČ POD 3-01
Zostavenej k 30. júnu 2020
(údaje v tabuľkách sú uvedené v EUR, ak nie je uvedené inak)

<i>Popis</i>	<i>Suma</i>	<i>K 30.6.2020</i>
Odložený daňový záväzok k 1. januáru 2020	132 493	132 493
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	132 493	132 493

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

	<i>Suma</i>
Počiatočný stav k 1. januáru 2020	100 483
Tvorba celkom:	51 926
splátky pôžičiek	-
zo zisku	50 000
iná tvorba	1 926
Čerpanie celkom:	(14 833)
poskytnutie pôžičiek	0
dovolenkové a vianočné soc. výpomoc	(13 770)
ostatné čerpanie životného jubileá, kúpeľná liečba	-
obedy	(1 063)
Konečný stav k 30. júnu 2020	137 576

D O L K A M Šuja a.s. IČO : 31561870 DIČ : 2020448562
Poznámky individuálnej účtovnej závierky Úč POD 3-01
Zostavenej k 30. júnu 2020
(údaje v tabuľkách sú uvedené v EUR, ak nie je uvedené inak)

	Suma
Počiatkový stav k 1. januáru 2019	80 802
Tvorba celkom:	52 029
splátky pôžičiek	0
zo zisku	50 000
iná tvorba	2 029
Čerpanie celkom:	(14 219)
poskytnutie pôžičiek	0
dovolenkové a vianočné soc. výpomoc	(13 086)
ostatné čerpanie životné jubileá, kúpeľná liečba	0
obedy	(1 133)
Konečný stav k 30. júnu 2019	118 612

D O L K A M Šuja a.s. IČO : 31561870 DIČ : 2020448562

Poznámky individuálnej účtovnej závierky Úč POD 3-01

Zostavenej k 30. júnu 2020

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

3. Časové rozlíšenie (r. 141 súvahy)

Položka	Riadok	K zúčtovaniu do 12 mesiacov	K zúčtovaniu nad 12 mesiacov	Spolu k 30. 6. 2019
Výdavky budúcich období	141	0		0
z toho:				
Telefón, e.ener.stanica		0	-	0
Spolu	141	0	-	0

Položka	Riadok	K zúčtovaniu do 12 mesiacov	K zúčtovaniu nad 12 mesiacov	Spolu k 31.12. 2019
Výdavky budúcich období	141	0	-	124
z toho:				
OBU Prievidza		0	-	124
Spolu	141	0	-	124

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 30.6.2020 v tis. EUR	%	K 31.12.2019 v tis. EUR	%
Tuzemsko	880 223	56,86	1 841 717	54,95
Zahraničie	667 960	43,14	1 509 914	45,05
Predaj celkom	1 548 183	100,0	3 351 631	100,0

D O L K A M Šuja a.s. IČO : 31561870 DIČ : 2020448562
Poznámky individuálnej účtovnej závierky Úč POD 3-01
Zostavenej k 30. júnu 2020
(údaje v tabuľkách sú uvedené v EUR, ak nie je uvedené inak)

<i>Charakter výnosov</i>	<i>K 30.6.2019</i>		<i>K 31.12.2019</i>	
	<i>v tis. EUR</i>	<i>%</i>	<i>V tis. EUR</i>	<i>%</i>
Predaj vlastných výrobkov (dolomitické kamenivo)	1 475 880	95,33	3 176 591	94,78
Predaj súvisiacich služieb (franco príplatok, preprava)	72 303	4,67	175 040	5,22
Celkom	1 548 183	100,0	3 351 631	100,0

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

<i>Položka</i>	<i>Stav k</i> <i>30. 6. 2019</i>	<i>Stav k</i> <i>31. 12. 2019</i>	<i>Zmena</i> <i>stavu</i>	<i>Zostatok</i> <i>účt. sk. 61</i>	<i>Rozdiel</i>
Výrobky (123)	127 574	84 586	42 988	42 988	-

1.2. Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti

<i>Položka</i>	<i>Riadok</i>	<i>K 30.6.2020</i>	<i>K 31.12.2019</i>
Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu		45 120	84 100
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti		20 238	54 384

2. Výnosy z finančnej činnosti

<i>Položka</i>	<i>Riadok</i>	<i>K 30.6.2020</i>	<i>K 31.12.2019</i>
Výnosové úroky		-	-
Kurzové zisky		-	-
- realizované		-	-
- nerealizované		-	-
Rozpustenie rezerv na kurzové straty			

D O L K A M Šuja a.s. IČO : 31561870 DIČ : 2020448562
 Poznámky individuálnej účtovnej závierky Úč POD 3-01
 Zostavenej k 30. júnu 2020
 (údaje v tabuľkách sú uvedené v EUR, ak nie je uvedené inak)

VI. NÁKLADY

1. Náklady z hospodárskej činnosti

Výrobná spotreba Položka	Riadok	K 30.6.2020	K 31.12.2019
Spotreba materiálu		178 355	393 076
Spotreba energie		148 856	328 298
Spotreba ostatných neskladovateľných dodávok		-	-
Služby		477 385	936 611
z toho:			
opravy a údržba		15 976	41 958
Cestovné		115	543
náklady na reprezentáciu		331	3 239
Telefón		3 096	6 380
Nájomné		136 169	197 178
ostatné služby nemat. a výr. povahy		8 540	19 501
služby za prepravné		199 103	401 511
poradenské služby –Vápenka a.s..		36 372	68 512

1.1.

D O L K A M Šuja a.s. IČO : 31561870 DIČ : 2020448562
Poznámky individuálnej účtovnej závierky Úč POD 3-01
Zostavenej k 30. júnu 2020
(údaje v tabuľkách sú uvedené v EUR, ak nie je uvedené inak)

Ostatné náklady z hospodárskej činnosti

<i>Položka</i>	<i>Riadok</i>	<i>K 30.6.2020</i>	<i>K 31.12.2019</i>
Osobné náklady		359 988	795 292
- mzdové		237 227	523 262
- na soc. zabezpečenie a soc. náklady			191 260
- odmeny členom orgánov spoločnosti		89 077	28 000
- sociálne náklady		33 684	52 770
Dane a poplatky		18 725	39 308
Odpisy		123 321	188 836
- dlhodobého nehmotného majetku			-
- dlhodobého hmotného majetku		123 321	188 836
Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu			
- materiál		35 668	83 051
Tvorba rezerv na hospodársku činnosť		35 668	83 051
Ostatné náklady na hospodársku činnosť		0	0
		42 632	56 626

2. Finančné náklady

<i>Položka</i>	<i>Riadok</i>	<i>K 30.6.2020</i>	<i>K 31.12.2019</i>
Kurzové straty		19 660	19 922
- realizované			
- nerealizované			
Ostatné náklady na finančnú činnosť		12 778	26 467
Tvorba rezervy na kurzové straty		-	

VII. DAŇ Z PRÍJMOV

Sadzbda dane z príjmov pre rok 2020 je 21 %. Spoločnosť nemala žiadne úľavy z daní.

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

D O L K A M Šuja a.s. IČO : 31561870 DIČ : 2020448562
 Poznámky individuálnej účtovnej závierky Úč POD 3-01
 Zostavenej k 30. júnu 2020
 (údaje v tabuľkách sú uvedené v EUR, ak nie je uvedené inak)

Vzťah splatnej a odloženej dane z príjmov a výsledku hospodárenia

<i>Položka</i>	<i>K 30.6.2019</i>	<i>K 31.12.2019</i>
Splatná daň z príjmov z bežnej činnosti z mimoriadnej činnosti	57 201	149 733
Odložená daň z príjmov z bežnej činnosti z mimoriadnej činnosti	-	(14 451)
Daň z príjmov celkom	57 201	135 282

<i>Položka</i>	<i>K 30.6.2019</i>	<i>K 31.12.2019</i>
Zisk pred zdanením	239 480	626 298
Daň z príjmov pri sadzbe 21%	57 201	149 733
Odložená daň		(14 451)
Vplyv upravujúcich položiek: - trvalé rozdiely medzi daňovou základňou a účtovnou hodnotou - vplyv zmeny sadzby dane		
Zisk po zdanení	182 279	491 016

D O L K A M Šuja a.s. IČO : 31561870 DIČ : 2020448562
Poznámky individuálnej účtovnej závierky Úč POD 3-01
Zostavenej k 30. júnu 2020
(údaje v tabuľkách sú uvedené v EUR, ak nie je uvedené inak)

VIII. PODSÚVAHOVÉ ÚČTY

Závazky z lízingových zmlúv

	K 30.6.2020	K 31.12.2019
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, túto položku na 41 255 EUR.

D O L K A M Šuja a.s. IČO : 31561870 DIČ : 2020448562
Poznámky individuálnej účtovnej závierky Úč POD 3-01
Zostavenej k 30. júnu 2020
(údaje v tabuľkách sú uvedené v EUR, ak nie je uvedené inak)

X. SPRIAZNENÉ OSOBY

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

Ostatné spriaznené osoby zahŕňajú:

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

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 2020 a do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali žiadne také udalosti, ktoré by významným spôsobom ovplyvnili aktíva a pasíva spoločnosti, okrem tých, ktoré sú uvedené vyššie a ktoré sú výsledkom bežnej činnosti.

D O L K A M Šuja a.s. IČO : 31561870 DIČ : 2020448562
Poznámky individuálnej účtovnej závierky Úč POD 3-01
Zostavenej k 30. júnu 2020
(údaje v tabuľkách sú uvedené v EUR, ak nie je uvedené inak)

PREHLAD ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA

	Základné imanie	Kapitálové fondy	Fondy zo zisku		Výsledok hospodárenia v bežnom období	Spolu
			Zákonný rezervný fond	Ostatné fondy		
Stav k 1.1. 2020	937 828	10 446	255 067	7 474 357	491 016	9 168 714
Rozdelenie HV za rok 2019	-	-	-	441 016	(491 016)	(50 000)
HV za rok 2020	-	-	-	-	182 279	182 279
Stav k 30. 6. 2020	937 828	10 446	255 067	7 915 373	182 279	9 300 993

Zvýšenie vlastného imania spoločnosti nastalo na základe rozdelenia hospodárskeho výsledku za rok 2019 491 016,- €. Detailný popis spôsobu rozdelenia zisku za rok 2019 je uvedený v bode IV. poznámok.

XII. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Štruktúra peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov:

Položka	Účet	K 30.6.2020	K 31.12.2019
Peniaze	211	7 468	12 294
Účty v bankách	221	4 015 985	4 419 390
Spolu	x	4 023 453	4 431 684

D O L K A M Šuja a.s. IČO : 31561870 DIČ : 2020448562
Poznámky individuálnej účtovnej závierky Úč POD 3-01
Zostavenej k 30. júnu 2020
(údaje v tabuľkách sú uvedené v EUR, ak nie je uvedené inak)

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:				
16. 07. 2020		Ing. Maťa'a Jozef		Slotová Marta
Schválené dňa:				