

Poznámky k 31.12.2019**ČI.I Všeobecné informácie**

I / 1 - Obchodné meno účtovnej jednotky: **DOLVAP, s.r.o.**
 Sídlo účtovnej jednotky: Priemyselná ul., 013 03 Varín
 IČO: 31 594 786
 Dátum založenia: 29.6.1993
 Dátum zápisu do obchodného registra: 11.11.1993
 Právna forma: Spoločnosť s ručením obmedzeným
 Zápis: Obchodný register Okresného súdu Žilina, oddiel Sro, vložka č.1485/L

Opis hospodárskej činnosti:

- triedenie a drvenie prírodných materiálov na výrobky pre hutníctvo, stavebníctvo, chemický priemysel, poľnohospodárstvo, energetiku a iné účely
- vedenie účtovníctva
- prevádzkovanie dopravy na železničnej dráhe - vlečke
- prevádzkovanie vlastnej ochrany - ochrana majetku na inom, než verejne prístupnom mieste
- výroba vápna a vápenného hydrátu
- prenájom nehnuteľností s poskytovaním iných než základných služieb spojených s prenájomom
- prenájom strojov a zariadení
- maloobchod v rozsahu voľných živností
- veľkoobchod v rozsahu voľných živností
- poradenská činnosť v rozsahu voľných živností
- nakladanie a doprava kameňa a zemín mimo pozemných komunikácií
- výroba betónu, suchých maltových a omietkových zmesí
- montáž, údržba a rekonštrukcie elektrických zariadení
- prípravné práce pri oprave a údržbe pracovných strojov
- výmena jednoduchých mechanických častí strojov podľa odporúčenia výrobcu
- pohostinská činnosť

I / 2 - Údaje o neobmedzenom ručení

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných spoločnostiach

I / 3 - Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie:

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2018, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti dňa 19.3.2019.

I / 4 - Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky:

Účtovná závierka Spoločnosti k 31.decembru 2019 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve za účtovné obdobie od 1. januára 2019 do 31. decembra 2019.

I / 5 ÚDAJE O SKUPINE

Spoločnosť nie je súčasťou konsolidovaného celku.

I / 6 Informácie o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný počet zamestnancov	303	295
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	307	297
<i>počet vedúcich zamestnancov</i>	9	9

Čl. II Informácie o prijatých postupoch

- Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti: Áno
- Zmeny účtovných zásad a metód: Účtovné metódy a zásady boli aplikované v rámci platného Zákona o účtovníctve a platných Postupov účtovania.
Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov:
- Spoločnosť nakupovala v bežnom roku dlhodobý nehmotný majetok: Nie
Spôsob oceňovania: obstarávací cena
- Spoločnosť v bežnom roku nakupovala dlhodobý hmotný majetok: Áno
Spôsob oceňovania: obstarávací cena
- Spoločnosť v bežnom roku tvorila dlhodobý hmotný majetok vlastnou činnosťou: Áno
Spôsob oceňovania: vlastné náklady (v tom priame materiály, priame mzdy, výrobná režia, ostatné priame náklady)
- Spoločnosť v bežnom roku vlastnila cenné papiere: Nie
- Spoločnosť v bežnom roku nakupovala zásoby: Áno
Spôsob účtovania obstarania a úbytku zásob: spôsob A
- Nakupované zásoby spoločnosť oceňovala obstarávacou cenou v zložení:
cena obstarania vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním, obstarávací cena zásob sa v analytickej evidencii rozdelila na cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním; pri vyskladnení sa tieto náklady zahŕňali do nákladov spotrebovaného materiálu záväzne stanoveným spôsobom spoločnosťou v internej smernici. Pri vyskladnení zásob sa používala metóda FIFO (prvá cena na ocenenie prírastku zásob sa použila ako prvá cena na ocenenie úbytku zásob)
- Spoločnosť tvorila v bežnom roku zásoby vlastnou činnosťou: Áno
Spôsob oceňovania: zásoby vytvorené vlastnou výrobou spoločnosť oceňovala vlastnými nákladmi (v tom priame náklady a nepriame náklady – osobné náklady, prevádzkové a režijné náklady)
- Spoločnosť oceňovala peňažné prostriedky, pohľadávky, záväzky: Áno
Spôsob oceňovania:
Peňažné prostriedky, pohľadávky a záväzky pri ich vzniku menovitou hodnotou
Pohľadávky pri odplatnom nadobudnutí a záväzky pri ich prevzatí obstarávacou cenou. Rezervy hodnotou očakávanej výšky záväzku.
Spoločnosť prijala v bežnom roku darovaný majetok: Nie
- Spoločnosť v bežnom roku má novozistený majetok pri inventarizácii: Nie
- Spoločnosť účtuje o zákazkovej výrobe a zákazkovej výstavbe nehnuteľností na predaj: Nie
- Spoločnosť účtuje o derivátoch: Nie
- Spoločnosť oceňovala časové rozlíšenie na strane aktív a pasív: náklady a príjmy budúcich období, výnosy a výdavky budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.
- Spoločnosť oceňovala majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci obstarávacou cenou.
- Spoločnosť účtovala o odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou.

Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku

Spôsob zostavenia účtovného odpisového plánu pre dlhodobý majetok a použité účtovné odpisové metódy pri stanovení účtovných odpisov:

Druh majetku	Doba odpisovania v rokoch	Odpisová metóda	Poznámka
dlhodobý nehmotný majetok	podľa doby využitia	rovnomerná	účtovné a daňové odpisy sa rovnajú
DHM - budovy, stavby, haly	40 a 50		Účtovné a daňové odpisy sa nerovnajú. Účtovné odpisy spoločnosti vychádzajú z predpokladanej doby využitia a opotrebovania majetku. Daňové odpisy spoločnosť vypočítava v súlade s platným zákonom o dani z príjmu.
DHM - stroje, prístroje a zariadenia	8 a 15		
DHM - dopravné prostriedky	4 a 8		
DHM - ostatný	8		

(DHM - dlhodobý hmotný majetok)

Údaje o dotáciách poskytnutých na obstaranie majetku

Spoločnosť nemá náplň

Oprava významných chýb minulých účtovných období účtovaná v bežnom účtovnom období

Spoločnosť v roku 2019 účtovala jednu opravu významných chýb minulých účtovných období – doúčtovanie výnosov vo výške 14.448 € za rok 2018. Spoločnosť podala dodatočné daňové priznanie k dani z príjmov právnických osôb za rok 2018 a zvýšenú daň uhradila.

Oprava nevýznamnej chyby minulého účtovného obdobia.

Spoločnosť v roku 2019 neučtovala opravy nevýznamných chýb minulých účtovných období.

Čl. III – Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňujú položky súvahy**III / 1 – Aktíva****a) Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku**

Spoločnosť účtuje o dlhodobom nehmotnom majetku: softvér

Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
Dlhodobý nehmotný majetok	Softvér	Dlhodobý nehmotný majetok	Softvér
Prvotné ocenenie		Prvotné ocenenie	
Stav na začiatku účtovného obdobia	22 472	Stav na začiatku účtovného obdobia	22 595
Prírastky		Prírastky	
Úbytky	53	Úbytky	123
Stav na konci účtovného obdobia	22 419	Stav na konci účtovného obdobia	22 472
Oprávky			
Stav na začiatku účtovného obdobia	12 668	Stav na začiatku účtovného obdobia	10 892
Prírastky	1 898	Prírastky	1 899
Úbytky	53	Úbytky	123
Stav na konci účtovného obdobia	14 513	Stav na konci účtovného obdobia	12 668
Opravné položky		Opravné položky	
Stav na začiatku účtovného obdobia		Stav na začiatku účtovného obdobia	
Prírastky		Prírastky	
Úbytky		Úbytky	
Stav na konci účtovného obdobia	0	Stav na konci účtovného obdobia	0
Zostatková hodnota		Zostatková hodnota	
Stav na začiatku účtovného obdobia	9 804	Stav na začiatku účtovného obdobia	11 703
Stav na konci účtovného obdobia	7 906	Stav na konci účtovného obdobia	9 804

b) Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok (DHM)	Bežné účtovné obdobie					
	Pozemky	Stavby	Samostatne hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Spolu
Prvotné ocenenie						
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 078 967	9 276 299	25 004 628	448 503	978 407	36 786 804
Prírastky		21 534	264 923		556 335	842 792
Úbytky	8 661		78 651		286 457	373 769
Stav na konci účtovného obdobia	1 070 306	9 297 833	25 190 900	448 503	1 248 285	37 255 827
Oprávky						
Stav na začiatku účtovného obdobia		6 866 230	21 696 261	446 757		29 009 248
Prírastky		219 924	832 039			1 051 963
Úbytky			78 650			78 650
Stav na konci účtovného obdobia		7 086 154	22 449 650	446 757		29 982 561
Opravné položky						
Stav na začiatku účtovného obdobia						
Prírastky						
Úbytky						
Stav na konci účtovného obdobia						
Zostatková hodnota						
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 078 967	2 410 069	3 308 367	1 746	978 407	7 777 556
Stav na konci účtovného obdobia	1 070 306	2 211 679	2 741 250	1 746	1 248 285	7 273 266
Dlhodobý hmotný majetok (DHM)	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie					
	Pozemky	Stavby	Samostatne hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Spolu
Prvotné ocenenie						
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 086 999	9 337 009	24 507 460	448 506	488 595	35 868 569
Prírastky			550 779		1 040 590	1 591 369
Úbytky	8 032	60 710	53 611	3	550 778	673 134
Stav na konci účtovného obdobia	1 078 967	9 276 299	25 004 628	448 503	978 407	36 786 804
Oprávky		Oprávky				
Stav na začiatku účtovného obdobia		6 689 825	20 828 630	446 760		27 965 215
Prírastky		237 115	921 242			1 158 357
Úbytky		60 710	53 611	3		114 324
Stav na konci účtovného obdobia		6 866 230	21 696 261	446 757		29 009 248
Opravné položky						
Stav na začiatku účtovného obdobia						0
Prírastky						0
Úbytky						0

Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota						
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 086 999	2 647 184	3 678 830	1 746	488 595	7 903 354
Stav na konci účtovného obdobia	1 078 967	2 410 069	3 308 367	1 746	978 407	7 777 556

c - Spôsob poistenia dlhodobého majetku

Platnosť zmluvy:

Povinné poistenie zodpovednosti za škodu spôsobené prevádzkou motorových vozidiel: doba neurčitá

Poistenie proti škodám na hmotnom majetku

doba neurčitá

Poistenie majetku na leasing

do doby skončenia leasingu

d - Informácie o záložnom práve dlhodobého hmotného a nehmotného majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie	Hodnota za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	249 637	315 793

e - Informácie o vývoji opravných položiek (OP) k pohľadávkam

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
Pohľadávky z obchodného styku	18 354		6 766		11 588
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	18 354		6 766		11 588
Pohľadávky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
Pohľadávky z obchodného styku	15 388	4 870	1 904		18 354
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	15 388	4 870	1 904		18 354

f - Veková štruktúra pohľadávok

Bežné účtovné obdobie			
Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Iné pohľadávky			0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	1 401 596	214 499	1 616 095
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	93 130		93 130
Iné pohľadávky	28 947		28 947
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 523 673	214 499	1 738 172
Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie			
Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Iné pohľadávky			0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	1 663 399	87 182	1 750 581
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	112 212		112 212
Iné pohľadávky	69 916		69 916
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 845 527	87 182	1 932 709

g - Informácie o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia
Účtovná jednotka neeviduje pohľadávky zabezpečené záložným právom.**h - Informácie o krátkodobom finančnom majetku**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	6 370	4 363
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	2 622 406	2 473 605
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	2 628 776	2 477 968

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici a účty v bankách. Účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať.

Krátkodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Majetkové CP na obchodovanie					
Dlhové CP na obchodovanie					
Emisné kvóty	1 740 029	3 094 876	1 120 049		3 714 856
Dlhové CP so splatnosťou do jedného roka držané do splatnosti					
Ostatné realizovateľné CP					
Obstarávanie krátkodobého finančného majetku					
Krátkodobý finančný majetok spolu	1 740 029	3 094 876	1 120 049		3 714 856
Krátkodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Majetkové CP na obchodovanie					
Dlhové CP na obchodovanie					
Emisné kvóty	966 415	1 443 443	669 829		1 740 029
Dlhové CP so splatnosťou do jedného roka držané do splatnosti					
Ostatné realizovateľné CP					
Obstarávanie krátkodobého finančného majetku					
Krátkodobý finančný majetok spolu	966 415	1 443 443	669 829		1 740 029

Spoločnosť účtuje o pridelených emisných kvótach podľa zákona č.572/2004 Z.z. a platných Postupoch účtovania.

i - Časové rozlíšenie nákladov budúcich období a príjmov budúcich období

Náklady budúcich období krátkodobé: vo výške 13.776 EUR, sú náklady r.2020 (najmä poistné majetku)

Náklady budúcich období dlhodobé: vo výške 833 EUR, sú náklady r.2021

Príjmy budúcich období krátkodobé: vo výške 1.440 €, výnos za služby r.2019, úhrada v r.2020

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie:

Náklady budúcich období krátkodobé: vo výške 17.558 EUR, sú náklady r.2019 (najmä poistné majetku)

Náklady budúcich období dlhodobé: vo výške 1.048 EUR, sú náklady r.2020 a r.2021

Príjmy budúcich období krátkodobé: vo výške 1.779 €, výnos za služby r.2018, úhrada v r.2019

III / 2 – Pasíva

a – Informácie o vlastnom imaní

Vlastné imanie

Informácie o vlastnom imaní sú uvedené v čl. IX.

Hodnota upísaného vlastného imania – Spoločnosť nemá náplň

Rozdelenie účtovného zisku vykázaného v predchádzajúcom účtovnom období

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	686 723
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	686 723
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom	
Iné	
Spolu	686 723

b - Informácie o rezervách

Rezervy boli vytvorené v súlade so zákonom o účtovníctve a zákonom o dani z príjmu, ich použitie bude v roku 2020.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy	0				0
Krátkodobé rezervy, v tom:	970 216	1 931 977	970 216		1 931 977
<i>Emisné kvóty</i>	831 448	1 782 172	831 448		1 782 172
<i>Nevyfakturované dodávky</i>	2 580	2 632	2 580		2 632
<i>Nevyčerpané dovolenky a odmeny</i>	136 188	147 173	135 356	832	147 173
Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy	0				0
Krátkodobé rezervy, v tom:	664 884	970 216	664 884		970 216
<i>Emisné kvóty</i>	540 329	831 448	540 329		831 448
<i>Nevyfakturované dodávky</i>	2 531	2 580	2 531		2 580
<i>Nevyčerpané dovolenky a odmeny</i>	122 024	136 188	122 024		136 188

c - Informácie o záväzkoch podľa zostatkovej doby splatnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	1 136 975	1 419 156
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	14 063	97 085
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	1 122 912	1 322 071
Krátkodobé záväzky spolu	1 884 763	2 252 416
Záväzky v lehote splatnosti	1 884 763	2 244 154
Záväzky po lehote splatnosti	0	8 262

d – Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	10 113	10 652
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	45 514	42 457
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	45 514	42 457
Čerpanie sociálneho fondu	41 504	42 996
Konečný zostatok sociálneho fondu	14 123	10 113

Sociálny fond podľa zákona o sociálnom fonde Spoločnosť čerpá na sociálne potreby zamestnancov.

e - Informácie o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Názov položky	Mena	Dátum splatnosti	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé bankové úvery				
			0	0
Krátkodobé bankové úvery				
			0	0
Dlhodobé pôžičky				
Technické zhodnotenie stroja	EUR	5 / 2023	212 355	269 722
Krátkodobé pôžičky				
			0	0
Krátkodobé finančné výpomoci				

f – Informácie o časovom rozlíšení výdavkov budúcich období a výnosov budúcich období:

Výdavky budúcich období krátkodobé: vo výške 5.756 EUR, v tom:

- audit ročnej účtovnej závierky za r.2019 (3.800 EUR)
- ostatné služby (1.956 EUR)

Výnosy budúcich období krátkodobé: vo výške 1.932.685 EUR (bezodplatne pripísané emisné kvóty)

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie:

Výdavky budúcich období krátkodobé: vo výške 5.944 EUR, v tom:

- audit ročnej účtovnej závierky za r.2018 (3.800 EUR)
- ostatné služby (2.144 EUR)

Výnosy budúcich období krátkodobé: vo výške 908 580 EUR (bezodplatne pripísané emisné kvóty)

g – Informácie o majetku prenájatom formou finančného prenájmu u nájomcu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
Istina	176 601	419 193	14 063	188 005	512 722	97 085
Finančný náklad	13 789	18 559	38	19 944	31 068	1 319
Spolu	190 390	437 752	14 101	207 949	543 790	98 404

h – Informácie o odloženej dani z príjmov - o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	2 555 766	2 794 666
Odpočítateľné		
zdaniteľné	2 555 766	2 794 666
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné		
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužité daňové odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka		
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	536 711	586 880
Zmena odloženého daňového záväzku	-50 169	-78 034
Zaúčtovaná ako náklad	-50 169	-78 034
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		

Spoločnosť v roku 2019 účtovala o odloženej dani z príjmov pri dočasných rozdieloch medzi účtovnou hodnotou dlhodobého majetku a jeho daňovou základňou.

i - Informácie o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	1 029 647	x	x	870 649	x	x
teoretická daň	x	216 226	21	x	182 836	21
Daňovo neuznané náklady	254 021	53 344	21	384 030	80 646	21
Výnosy nepodliehajúce dani	-12 544	-2 634	21	-13 103	-2 751	21
Vplyv nevykázanéj odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu	1 271 124	266 936	21	1 241 576	260 731	21
Splatná daň z príjmov	x	268 107	21	x	261 960	21
Odložená daň z príjmov	x	-50 169	21	x	-78 034	21
Celková daň z príjmov	x	217 938		x	183 926	

Platné sadzby dane z príjmov právnických osôb v jednotlivých obdobiach:

- rok 2012 19%
- rok 2013 23%
- rok 2014, 2015, 2016 22%
- rok 2017, 2018, 2019, 2020 21%

Čl.IV – Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú položky výkazu ziskov a strát**a - Informácie o tržbách:**

Predaj výrobkov: 15 332 030 EUR, v tom:

kamenivá 7 999 873 EUR
vápna 7 332 157 EUR

Predaj služieb: 824 773 EUR (prepravné, nájomné, závodné stravovanie)

Predaj tovaru: 0 EUR

*Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie:**Predaj výrobkov: 15 099 728 EUR, v tom:*

kamenivá 8 273 839 EUR
vápna 6 825 889 EUR

*Predaj služieb: 777 117 EUR (prepravné, nájomné, závodné stravovanie)**Predaj tovaru: 0 EUR*

b - Informácie o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	124 998	75 290	108 032	49 708	-32 743
Výrobky	762 388	425 574	422 627	336 814	2 948
Spolu	887 386	500 864	530 659	386 522	-29 795
Manká a škody	x	x	x		
Reprezentačné	x	x	x		
Dary	x	x	x		
Iné	x	x	x		
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	386 522	-29 795

c – Významné položky výnosov pri aktivácii nákladov: 131 039 EUR, v tom:

Aktivácia dlhodobého hmotného majetku 62 365 EUR
Aktivácia materiálu (spotreba vlastných výrobkov) 2 454 EUR
Aktivácia závodného stravovania 66 220 EUR

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie: 132 968 EUR, v tom:

*Aktivácia dlhodobého hmotného majetku 66 011 EUR
Aktivácia materiálu (spotreba vlastných výrobkov) 2 242 EUR
Aktivácia závodného stravovania 64 715 EUR*

d – Významné položky výnosov z hospodárskej činnosti: 2 071 639 EUR, v tom:

Výnosy z predaných a odpísaných pohľadávok: 123 925 EUR
Výnosy zo spotrebovaných pridelených emisných kvót: 1 782 172 EUR
Ostatné prevádzkové výnosy (najmä prijaté poistné plnenia): 165 542 EUR

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie: 1 063 187 EUR, v tom:

*Výnosy z predaných a odpísaných pohľadávok: 149 496 EUR
Výnosy zo spotrebovaných pridelených emisných kvót: 831 448 EUR
Ostatné prevádzkové výnosy (najmä prijaté poistné plnenia): 82 243 EUR*

e - Významné položky finančných výnosov:

predaj emisných kvót 686 050 EUR
kurzové zisky 58 460 EUR (v tom 7 058 EUR kurzové zisky k 31.12.2019)
výnosové úroky 6 164 EUR

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie:

*predaj emisných kvót 300 190 EUR
kurzové zisky 65 481 EUR (v tom 33 968 EUR kurzové zisky k 31.12.2018)
výnosové úroky 6 470 EUR*

f - Významné položky nákladov za poskytnuté služby: 1 307 003 EUR, v tom:

Opravy a údržby: 650 196 EUR
Operatívny leasing: 69 000 EUR
Prepravné: 314 979 EUR
Nájomné: 138 427 EUR
Ostatné služby: 134 401 EUR

*Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie:***Významné položky nákladov za poskytnuté služby:** 1 225 387 EUR, v tom:

Opravy a údržby:	640 134 EUR
Operatívny leasing:	69 000 EUR
Prepravné:	222 917 EUR
Nájomné:	168 188 EUR
Ostatné služby:	125 148 EUR

g – Osobné náklady: 6 702 208 EUR, v tom:

mzdy	4 740 108 EUR
sociálne poistenie	1 208 562 EUR
zdravotné poistenie	469 928 EUR
sociálny fond	45 514 EUR
ostatné sociálne náklady	238 096 EUR

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie: 6 212 688 EUR, v tom:

mzdy	4 403 939 EUR
sociálne poistenie	1 123 264 EUR
zdravotné poistenie	436 685 EUR
sociálny fond	42 457 EUR
ostatné sociálne náklady	206 343 EUR

h - Významné položky ostatných nákladov z hospodárskej činnosti: 1 969 771 EUR, v tom:

Postúpené a predané pohľadávky:	120 952 EUR
Odpis pohľadávok:	0 EUR
Rezerva na spotrebované emisné kvóty:	1 782 172 EUR
Poistenie majetku:	61 723 EUR
Ostatné:	4 924 EUR

*Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie:***Významné položky ostatných nákladov z hospodárskej činnosti:** 1 045 293 EUR, v tom:

Postúpené a predané pohľadávky:	149 496 EUR
Odpis pohľadávok:	73 EUR
Rezerva na spotrebované emisné kvóty:	831 448 EUR
Poistenie majetku:	59 600 EUR
Ostatné:	4 676 EUR

i - Významné položky finančných nákladov:

kurzové straty	32 531 EUR (v tom 12 466 EUR kurzové straty k 31.12.2019)
nákladové úroky	28 779 EUR
ostatné finančné náklady	4 568 EUR

*Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie:***Významné položky finančných nákladov:**

kurzové straty	64 391 EUR (v tom 33 947 EUR kurzové straty k 31.12.2018)
nákladové úroky	34 269 EUR
ostatné finančné náklady	4 786 EUR

j - Informácie o nákladoch voči audítorovi, audítorskej spoločnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	4 100	3 800
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	3 800	3 800
iné súvisiace služby	300	0

k - Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	15 332 030	15 099 728
Tržby z predaja služieb	824 773	777 117
Tržby za tovar		
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	815 908	424 108
Čistý obrat celkom	16 972 711	16 300 953

Čl.V – Informácie o iných aktívach a iných pasívach

Účtovná jednotka neeviduje podmienený majetok a záväzky.

Účtovanie na podsúvahových účtoch:

V podsúvahovej evidencii účtovná jednotka účtuje o drobnom hmotnom a nehmotnom majetku, odpísaných pohľadávkach a operatívnom leasingu.

Významné položky podsúvahovej evidencie:

Operatívny leasing	86 250 EUR
Drobný hmotný a nehmotný majetok	374 260 EUR
Odpísané pohľadávky	46 354 EUR

Čl.VI – Udalosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka

Odo dňa, ku ktorému sa zostavuje táto účtovná závierka, t.j. od 31.12. 2019 až po deň jej zostavenia, t.j. 19.2.2020, nenastali žiadne udalosti, ktoré by mali, alebo mohli mať vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva a predkladanej účtovnej závierky.

Čl.VII - Ekonomické vzťahy účtovnej jednotky a spriaznených osôb:

Spriaznené osoby	Hodnotové vyjadrenie obchodu (bez DPH)
Výnosy	595 600 EUR
<i>v tom tržby za služby</i>	<i>480 498 EUR</i>
<i>tržby za predaj materiálu</i>	<i>115 102 EUR</i>
Náklady	1 186 577 EUR
<i>v tom služby</i>	<i>0 EUR</i>
<i>materiál</i>	<i>1 186 577 EUR</i>

K 31.12.2019 Spoločnosť eviduje voči spriazneným osobám nesplatené záväzky vo výške 181 494 EUR, v lehote splatnosti (údaj včítane DPH), pohľadávky neeviduje.

Čl.IX – Prehľad o pohybe vlastného imania

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	6 739				6 739
Zákonný rezervný fond	674				674
Nerozdelený zisk minulých rokov	9 829 433	14 448	403 034	686 723	10 127 570
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	686 723	811 709		-686 723	811 709
Ostatné položky vlastného imania					

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	6 739				6 739
Zákonný rezervný fond	674				674
Nerozdelený zisk minulých rokov	9 845 561		400 000	383 872	9 829 433
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	383 872	686 723		-383 872	686 723
Ostatné položky vlastného imania					

Čl.X - Prehľad o peňažných tokoch k 31.12.2019 (nepriama metóda) v celých eurách

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti			
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov ³ (+/-)	1 029 647	870 649
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A.1.1. až A.1.13.) (+/-)	2 107 055	1 679 478
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku ⁴ (+)	1 053 862	1 160 255
A.1.2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohoto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja ⁵ (+)		
A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku ⁶ (+/-)		
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv ⁷ (+/-)		
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek ⁸ (+/-)	-6 766	2 966
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov ⁹ (+/-)	1 028 252	484 320
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov ¹⁰ (-)		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov ¹¹ (+)	28 779	34 269
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov ¹² (-)	-6 164	-6 470
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-) ¹³	-3 291	-29 532
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+) ¹⁴	12 383	33 670
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent ¹⁵ (+/-)		
A.1.13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)		
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, 16 ktorým sa rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok hospodárenia z bežnej	-299 448	-262 583
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	187 771	248 598
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	530 457	511 464
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-331 626	-249 031
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)	-686 050	-773 614
	Peňažné prostriedky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-) (súčet Z/S + A.1. + A.2.)	2 837 254	2 287 544

A.3.	Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)		
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)		
A.5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)		
A.6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-400 000	-400 000
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S, A.1. až A.6.)	2 437 254	1 887 544
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	339 734	260 731
A.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
A.	Čistý peňažný tok z prevádzkovej činnosti (súčet Z/S, A.1. až A.9.)	2 776 988	2 148 275
Peňažné toky z investičnej činnosti			
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-) ¹⁾		
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-) ¹⁾	-493 970	-509 029
B.3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov určených na predaj alebo obchodovanie (-) ¹⁾		
B.4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	91 211	58 178
B.6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo obchodovanie (+)		
B.7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B.8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B.9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B.10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B.11.	Príjmy z prenájmu súboru huteľného majetku a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (+)		
B.12.	Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B.13.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B.14.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)		
B.15.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto príjmy považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+)		
B.16.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)		
B.17.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		

B.18.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.19.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.20.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B.1. až B.20.)	-402 759	-450 851
Peňažné toky z finančnej činnosti			
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C.1.1. až c.1.8.)	0	0
C.1.1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)		
C.1.2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)		
C.1.3.	Prijaté peňažné dary (+)		
C.1.4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)		
C.1.5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných peňažných podielov (-)		
C.1.6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)		
C.1.7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)		
C.1.8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)		
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti (súčet C.2.1. až C.2.10.)	-249 764	-241 364
C.2.1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C.2.2.	Výdavky na úhradu straty z dlhových cenných papierov (-)		
C.2.3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)		
C.2.4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)		
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)		
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)		
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)	-249 764	-241 364
C.2.8.	Výdavky na úhradu záväzkov za prenájom súboru hnutelného majetku a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (-)		
C.2.9.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)		
C.2.10.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)		
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C.4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C.5.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)		

C.6.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto príjmy považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)		
C.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)	1 171	1 229
C.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C.1.až C.9.)	-248 593	-240 135
D.	Čisté zvýšenie alebo zníženie peňažných prostriedkov (+/-) (súčet A+B+C)	2 125 636	1 457 289
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-) ²	4 217 997	2 760 708
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-) ²	6 352 725	4 217 997
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-) ²	-9 092	
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia, upravených o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-) ²	6 343 633	4 217 997