

Poznámky k 31.12.2022**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 2021, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti dňa 21.3.2022.

I / 4 - Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky:

Účtovná závierka Spoločnosti k 31.decembru 2022 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve za účtovné obdobie od 1. januára 2022 do 31. decembra 2022.

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	291	291
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	292	287
<i>počet vedúcich zamestnancov</i>	9	9

Čl. II Informácie o prijatých postupoch

- Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti: Áno

V súvislosti s energetickou krízou, ktorá je všadeprítomná, vedenie Spoločnosti nepretržite monitoruje jej možný dopad na hospodárenie a likviditu Spoločnosti. Nakoľko je výroba Spoločnosti energeticky náročná, bola zaznamenaná väčšia zmena v nákladovej štruktúre. Zvýšené náklady na energie a na emisné povolenky boli premietnuté do cien výrobkov a Spoločnosť je schopná nepretržite pokračovať v činnosti aj počas roku 2023.

- 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: obstarávacía cena
- Spoločnosť v bežnom roku nakupovala dlhodobý hmotný majetok: Áno
Spôsob oceňovania: obstarávacía cena
- Spoločnosť v bežnom roku tvorila dlhodobý hmotný majetok vlastnou činnosťou: Áno
Spôsob oceňovania: vlastné náklady (v tom priamy materiál, priame mzdy, výrobná réžia, 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, obstarávacía 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 – Spoločnosť v r.2022 účtovala o nasledovných dotáciách:

- finančná kompenzácia pre energeticky náročné podniky (117.396 EUR)
- pohľadávka na dotáciu - preplatenie nákladov na povinné testovanie zamestnancov na ochorenie COVID-19 (1 870 EUR).

Oprava významných chýb minulých účtovných období účtovaná v bežnom účtovnom období

Spoločnosť v roku 2022 neúčtovala opravy významných chýb minulých účtovných období.

Oprava nevýznamnej chyby minulého účtovného obdobia.

Spoločnosť v roku 2022 neúčtovala 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	22 419	Stav na začiatku účtovného obdobia	22 419
Prírastky		Prírastky	
Úbytky		Úbytky	
Stav na konci účtovného obdobia	22 419	Stav na konci účtovného obdobia	22 419
Oprávky			
Stav na začiatku účtovného obdobia	18 310	Stav na začiatku účtovného obdobia	16 412
Prírastky	1 898	Prírastky	1 898
Úbytky		Úbytky	
Stav na konci účtovného obdobia	20 208	Stav na konci účtovného obdobia	18 310
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	4 109	Stav na začiatku účtovného obdobia	6 007
Stav na konci účtovného obdobia	2 211	Stav na konci účtovného obdobia	4 109

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	1 078 550	9 678 221	26 928 556	448 503	185 720	38 319 550
Prírastky		36 587	140 521	58 502	259 866	495 476
Úbytky			53 171		266 907	320 078
Stav na konci účtovného obdobia	1 078 550	9 714 808	27 015 906	507 005	178 679	38 494 948
Oprávky						
Stav na začiatku účtovného obdobia		7 514 750	23 775 140	446 757		31 736 647
Prírastky		204 318	725 204	12 375		941 897
Úbytky			53 172			53 172
Stav na konci účtovného obdobia		7 719 068	24 447 172	459 132		32 625 372
Opravné položky						
Stav na začiatku účtovného obdobia						
Prírastky						
Úbytky						
Stav na konci účtovného obdobia						
Zostatková hodnota						
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 078 550	2 163 471	3 153 416	1 746	185 720	6 582 903
Stav na konci účtovného obdobia	1 078 550	1 995 740	2 568 734	47 873	178 679	5 869 576
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	1 070 306	9 678 221	25 849 416	448 503	721 627	37 768 073
Prírastky	8 244		1 146 233		618 569	1 773 046
Úbytky			67 093		1 154 476	1 221 569
Stav na konci účtovného obdobia	1 078 550	9 678 221	26 928 556	448 503	185 720	38 319 550
Oprávky						
Stav na začiatku účtovného obdobia		7 298 418	23 137 251	446 757		30 882 426
Prírastky		216 332	704 982			921 314
Úbytky			67 093			67 093
Stav na konci účtovného obdobia		7 514 750	23 775 140	446 757		31 736 647
Opravné položky						
Stav na začiatku účtovného obdobia						
Prírastky						
Úbytky						

Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota						
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 070 306	2 379 803	2 712 165	1 746	721 627	6 885 647
Stav na konci účtovného obdobia	1 078 550	2 163 471	3 153 416	1 746	185 720	6 582 903

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	51 169	117 325

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	0				0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	0				0
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	0				0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	0				0

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	2 923 013	285 876	3 208 889
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	250 456		250 456
Iné pohľadávky	22 043		22 043
Krátkodobé pohľadávky spolu	3 195 512	285 876	3 481 388
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	1 580 559	155 300	1 735 859
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	198 758		198 758
Iné pohľadávky	47 874		47 874
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 827 191	155 300	1 982 491

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	2 540	5 065
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	5 307 511	3 709 478
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	5 310 051	3 714 543

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	6 120 952	7 844 670	4 478 181		9 487 441
Dlhové CP so splatnosťou do jedného roka držané do splatnosti					
Ostatné realizovateľné CP					
Obstarávanie krátkodobého finančného majetku					
Krátkodobý finančný majetok spolu	6 120 952	7 844 670	4 478 181		9 487 441
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	4 034 801	4 270 749	2 184 598		6 120 952
Dlhové CP so splatnosťou do jedného roka držané do splatnosti					
Ostatné realizovateľné CP					
Obstarávanie krátkodobého finančného majetku					
Krátkodobý finančný majetok spolu	4 034 801				6 120 952

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 14 234 EUR, sú náklady r.2023 (najmä poistné majetku)

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie:

Náklady budúcich období krátkodobé: vo výške 14 161 EUR, sú náklady r.2022 (najmä poistné majetku)

Náklady budúcich období dlhodobé: vo výške 169 EUR, sú náklady r.2023

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	167 275
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	167 275
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom	
Iné	
Spolu	167 275

b - Informácie o rezervách

Rezervy boli vytvorené v súlade so zákonom o účtovníctve a zákonom o dani z príjmu, ich použitie bude v roku 2022.

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:	4 913 737	9 923 330	4 910 298	3 439	9 923 330
<i>Emisné kvóty</i>	4 724 288	9 741 158	4 724 288		9 741 158
<i>Nevyfakturované dodávky</i>	2 779	2 845	2 779		2 845
<i>Nevyčerpané dovolenky a odmeny</i>	186 670	179 327	183 231	3 439	179 327
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:	2 352 013	4 913 737	2 348 083	3 930	4 913 737
<i>Emisné kvóty</i>	2 184 598	4 724 288	2 184 598		4 724 288
<i>Nevyfakturované dodávky</i>	2 702	2 779	2 702		2 779
<i>Nevyčerpané dovolenky a odmeny</i>	164 713	186 670	160 783	3 930	186 670

c - Informácie o záväzkoch podľa zostatkovej doby splatnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	573 961	779 370
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	573 961	779 370
Krátkodobé záväzky spolu	2 916 796	2 539 772
Záväzky v lehote splatnosti	2 859 008	2 531 569
Záväzky po lehote splatnosti	57 788	8 203

d – Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	17 280	16 991
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	49 711	42 957
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	49 711	42 957
Čerpanie sociálneho fondu	53 897	42 668
Konečný zostatok sociálneho fondu	13 094	17 280

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	27 318	91 232
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 7 757 EUR, v tom:

- audit ročnej účtovnej závierky za r.2021 (3 990 EUR)
- ostatné služby (3 767 EUR)

Výnosy budúcich období krátkodobé: vo výške 1 642 771 EUR (bezodplatne pripísané emisné kvóty)

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie:

Výdavky budúcich období krátkodobé: vo výške 6 029 EUR, v tom:

- audit ročnej účtovnej závierky za r.2021 (3 800 EUR)
- ostatné služby (2 229 EUR)

Výnosy budúcich období krátkodobé: vo výške 1 745 038 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	136 187	114 804		165 357	250 991	
Finančný náklad	3 667	1 367		6 782	5 034	
Spolu	139 854	116 171		172 139	256 025	

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:	2 124 112	2 303 716
Odpočítateľné		
zdaniteľné	2 124 112	2 303 716
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné		
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka		
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	446 063	483 780
Zmena odloženého daňového záväzku	-37 717	-38 554
Zaúčtovaná ako náklad	- 37 717	-38 554
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		

Spoločnosť v roku 2022 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:	2 240 272	x	x	213 056	x	x
teoretická daň	X	470 457	21	x	44 742	21
Daňovo neuznané náklady	231 166	48 545	21	195 098	40 970	21
Výnosy nepodliehajúce dani	-48 007	-10 081	21	-7 086	-1 488	21
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu	2 423 431	508 921	21	401 068	84 224	21
Splatná daň z príjmov	x	516 626	21	x	84 335	21
Odložená daň z príjmov	x	-37 717	21	x	-38 554	21
Celková daň z príjmov	x	478 909		x	45 781	

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, 2021, 2022 21%

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

Predaj výrobkov: 23 560 150 EUR, v tom:

kamenivá 10 840 234 EUR

vápna 12 719 916 EUR

Predaj služieb: 1 123 421 EUR (prepravné, nájomné, závodné stravovanie)

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie:

Predaj výrobkov: 16 142 240 EUR, v tom:

kamenivá 8 704 570 EUR

vápna 7 437 670 EUR

Predaj služieb: 1 115 367 EUR (prepravné, nájomné, závodné stravovanie)

Predaj tovaru: 7 860 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	216 820	118 083	153 536	98 737	-35 452
Výrobky	1 114 411	790 262	666 571	324 148	123 691
Spolu	1 331 231	908 345	820 107	422 885	88 239
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	422 885	88 239

c – Významné položky výnosov pri aktivácii nákladov: 128 528 EUR, v tom:

Aktivácia dlhodobého hmotného majetku 44 103 EUR
Aktivácia materiálu (spotreba vlastných výrobkov) 1 850 EUR
Aktivácia závodného stravovania 82 575 EUR

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie: 89 988 EUR, v tom:

*Aktivácia dlhodobého hmotného majetku 26 649 EUR
Aktivácia materiálu (spotreba vlastných výrobkov) 4 089 EUR
Aktivácia závodného stravovania 59 250 EUR*

d – Významné položky výnosov z hospodárskej činnosti: 7 363 650 EUR, v tom:

Výnosy zo spotrebovaných pridelených emisných kvót: 7 267 678 EUR
Ostatné prevádzkové výnosy: 95 972 EUR

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie: 3 835 296 EUR, v tom:

*Výnosy z predaných a odpísaných pohľadávok: 1 022 EUR
Výnosy zo spotrebovaných pridelených emisných kvót: 3 714 584 EUR
Ostatné prevádzkové výnosy: 119 690 EUR*

e – Významné položky finančných výnosov:

predaj emisných kvót 0 EUR
kurzové zisky 149 048 EUR (v tom 54 520 EUR kurzové zisky účtované k 31.12.2022)
výnosové úroky 40 558 EUR

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie:

*predaj emisných kvót 0 EUR
kurzové zisky 134 120 EUR (v tom 60 351 EUR kurzové zisky k 31.12.2021)
výnosové úroky 584 EUR*

f – Významné položky nákladov za poskytnuté služby: 1 506 400 EUR, v tom:

Opravy a údržby: 926 944 EUR
Prepravné: 240 306 EUR
Nájomné: 94 708 EUR
Ostatné služby: 244 442 EUR

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie:

Významné položky nákladov za poskytnuté služby: 1 304 630 EUR, v tom:

*Opravy a údržby: 606 009 EUR
Operatívny leasing: 17 250 EUR
Prepravné: 431 969 EUR
Nájomné: 118 178 EUR
Ostatné služby: 131 224 EUR*

g – Osobné náklady: 7 395 694 EUR, v tom:

mzdy 5 209 220 EUR
sociálne poistenie 1 308 687 EUR
zdravotné poistenie 516 653 EUR
sociálny fond 49 712 EUR
ostatné sociálne náklady 311 422 EUR

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie: 6 412 584 EUR, v tom:

*mzdy 4 524 934 EUR
sociálne poistenie 1 155 195 EUR
zdravotné poistenie 450 307 EUR
sociálny fond 42 957 EUR
ostatné sociálne náklady 239 191 EUR*

h - Významné položky ostatných nákladov z hospodárskej činnosti: 9 600 210 EUR, v tom:

Spotrebované emisné kvóty: 9 495 052 EUR

Poistenie majetku: 67 484 EUR

Ostatné: 37 674 EUR

*Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie:**Významné položky ostatných nákladov z hospodárskej činnosti: 4 795 527 EUR, v tom:**Spotrebované emisné kvóty: 4 724 287 EUR**Poistenie majetku: 67 517 EUR**Ostatné: 3 723 EUR***i - Významné položky finančných nákladov:**

kurzové straty: 90 590 EUR (v tom 43 995 EUR kurzové straty účtované k 31.12.2022)

nákladové úroky: 9 081 EUR

ostatné finančné náklady: 7 119 EUR

*Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie:**Významné položky finančných nákladov:**kurzové straty 59 730 EUR (v tom 37 598 EUR kurzové straty k 31.12.2021)**nákladové úroky 14 275 EUR**ostatné finančné náklady 6 798 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:	4 290	4 100
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	3 990	3 800
iné súvisiace služby	300	300

k - Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	23 560 150	16 142 240
Tržby z predaja služieb	1 123 421	1 115 367
Tržby za tovar		7 860
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	220 926	148 097
Čistý obrat celkom	24 904 497	17 413 564

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 a odpísaných pohľadávkach.

Významné položky podsúvahovej evidencie:

Drobný hmotný a nehmotný majetok 453 012 EUR

Odpísané pohľadávky 9 215 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. 2023 až po deň jej zostavenia, t.j. 10.2.2023, nenastali žiadne iné udalosti okrem už uvedených, ktoré by mali, alebo mohli mať vplyv na verné zobrazenie skutočnosti, 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	810 452 EUR
v tom <i>tržby za služby</i>	599 592 EUR
<i>tržby za prenájom</i>	45 765 EUR
<i>tržby za predaj materiálu</i>	165 095 EUR
Náklady	1 659 563 EUR
v tom <i>služby</i>	8 020 EUR
<i>materiál</i>	1 651 543 EUR

K 31.12.2022 Spoločnosť eviduje voči spriazneným osobám:

- nesplatené záväzky vo výške 189 708 EUR (údaj včítane DPH)
- neuhradené pohľadávky vo výške 370 EUR (údaj včítane DPH).

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	10 899 697		400 000	167 275	10 666 972
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	167 275	1 761 363		-167 275	1 761 363
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	10 582 270		400 001	717 428	10 899 697
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	717 428	167 275		-717 428	167 275
Ostatné položky vlastného imania					

Čl.X - Prehľad o peňažných tokoch k 31.12.2022 (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 (+/-)	2 240 272	213 056
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A.1.1. až A.1.13.) (+/-)	817 239	819 922
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku ⁴ (+)	943 795	923 210
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 (+/-)		
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov ⁹ (+/-)	-100 444	-105 313
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov ¹⁰ (-)		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov ¹¹ (+)	9 081	14 275
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov ¹² (-)	-40 558	-584
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-) ¹³	-41 819	-46 537
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+) ¹⁴	43 652	34 871
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent ¹⁵ (+/-)	3 417	
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 (+/-)	115	
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, 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 činnosti	2 700 335	2 472 464
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-1 620 358	25 490
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	5 017 152	2 651 586
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-696 459	-204 612
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)		
	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.)	5 757 846	3 505 442
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.)	5 357 846	3 105 442
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	37 237	144 434
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.)	5 395 083	3 249 876

Peňažné toky z investičnej činnosti			
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-) ¹⁾		
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-) ¹⁾	-196 109	-610 660
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 (+)		
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 hnutelného 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.)	-196 109	-610 660
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.)	-229 271	-285 494
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 (-)	-63 914	-66 156
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 (-)	-165 357	-219 338
C.2.8.	Výdavky na úhradu záväzkov za prenájom súboru hnuiteľného 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 (-)	-7 706	-111
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.)	-236 977	-285 605
D.	Čisté zvýšenie alebo zníženie peňažných prostriedkov (+/-) (súčet A+B+C)	4 961 997	2 353 611
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-) ²	9 835 495	7 481 884
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	14 799 375	9 823 829
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-) ²	-1 883	11 666
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	14 797 492	9 835 495