

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE**1. Založenie spoločnosti**

Spoločnosť RBR Betón, s.r.o. bola založená spoločenskou zmluvou 19.08.2006, do obchodného registra zapísaná 08.09.2006. Spoločnosť 15.06.2019 zmenila právnu formu – RBR Betón, a.s. (Obchodný register Okresného súdu Žilina, Oddiel Sa, vložka č. 10986/L (ďalej len Spoločnosť))

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- Kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) v rozsahu voľných živností
- Kúpa tovaru na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod) v rozsahu voľných živností
- Výroba betónových zmesí a stavebných hmôt, vrátane výroby cementových tovarov
- Sprostredkovateľská činnosť v rozsahu voľných živností
- Prieskum trhu a verejnej mienky
- Konzultačná a poradenská činnosť v oblasti obchodu
- Prenájom motorových vozidiel
- Prenájom strojov a zariadení
- Reklamná činnosť
- Vnútroštátna nákladná cestná doprava
- Uskutočňovanie stavieb a ich zmien
- Prípravné práce k realizácii stavby
- Dokončovanie stavebné práce pri realizácii exteriérov a interiérov
- Podnikanie v oblasti nakladania s iným ako nebezpečným odpadom

3. Počet zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný evidenčný počet zamestnancov prepočítaný	134	153
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	134	153
počet vedúcich zamestnancov	10	8

4. Údaje o neobmedzenom ručení

Spoločnosť nie je neobmedzenom spoločníkom s neobmedzeným ručením.

5. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2023 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve za účtovné obdobie od 1. januára 2023 do 31. decembra 2023.

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31.12.2022 za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená na základe rozhodnutia spoločníkov dňa 27.10.2023.

7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31.12.2022 spolu s výročnou správou a správou audítora o overení účtovnej závierky k 31.12.2022 bola uložená do Registra účtovných závierok prostredníctvom portálu Finančného riaditeľstva SR.

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY**Predstavenstvo:**

Peter Lisík - predseda predstavenstva

Ľubomír Ďurina – člen predstavenstva

Martin Kubinec – člen predstavenstva

V mene spoločnosti koná predstavenstvo a to každý člen predstavenstva samostatne.

C. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Informácie o štruktúre spoločníkov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka

Spoločník, akcionár a	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v % d	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v % e
	absolútne b	v % c		
Bigstone, s. r. o.	300 000	100	100	Nie je
Spolu				Nie je

V priebehu účtovného obdobia neboli vykonané zmeny v štruktúre predstavenstva.

D. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť nemá povinnosť zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku.

E. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH**1. Východiská pre zostavenie účtovnej závierky**

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania Spoločnosti (going concern). Prevádzková činnosť spoločnosti bola v priebehu overovaného obdobia 2023 ovplyvnená opatreniami v súvislosti s vojnovým konfliktom na Ukrajine a energetickou krízou. Avšak uvedené skutočnosti nemali na chod spoločnosti taký vplyv, že by nebola zaručená existencia a riadne fungovanie spoločnosti minimálne 1 rok.

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované.

Spoločnosť v priebehu účtovného obdobia nevykonala opravu významných chýb minulých období.

2. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.).

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2003 nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

Dlhodobý majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi. Vlastnými nákladmi sú všetky priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť.

Spoločnosť v účtovnom období neúčtovala o nákladoch na výskum a vývoj.

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia.

Dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je nad 2 400 EUR je účtovaný na účet 013 100. Ak je obstarávacia cena od 101 EUR - 2 400 EUR účtuje sa na účet 013 200. Ak je cena obstarania nižšia ako 100 EUR, účtuje sa priamo do spotreby prostredníctvom účtu 518 160 - Ostatné služby. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov majetku	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Priemerná ročná odpis sadzba v %
Software nad 2 400 EUR	4	lineárna	25
Software 101-2 399 EUR	3-5	lineárna	25

Odpisový plán účtovných odpisov dlhodobého majetku podnikateľ zostavil interným predpisom tak, že za základ vzal metódy používané pri vyčíslňovaní daňových odpisov. Odpisovať sa začína odo dňa jeho zaradenia do používania. Hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena je vyššia ako 1 700 EUR a nižšia sa nezaraďuje do majetku, ale účtuje sa priamo do nákladov. Do majetku sa zaraďuje len taký majetok, ktorého obstarávacia cena je vyššia ako 1 700 EUR a doba použiteľnosti dlhšia ako jeden rok. Účtovné a daňové odpisy sa rovnajú. Používa sa metóda rovnomerného odpisovania. Ročný účtovný odpis sa odlišuje od daňového podľa počtu mesiacov od zaradenia do konca roka. Účtovné a daňové odpisy sa rovnajú.

Dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je 1 701 EUR a vyššia, sa účtuje podľa vnútorného predpisu takto: 022 100 samostatné veci a súbory

Pozemky a umelecké diela sa neodpisujú.

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov majetku	Doba odpisovania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda
Samostatné hnutelné veci	4-12		rovnomerná
Stavby	12-40		rovnomerná

3. Cenné papiere a podiely

Cenné papiere a podiely sa oceňujú obstarávacími cenami vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Od obstarávacej ceny je odpočítané zníženie hodnoty cenných papierov a podielov. Spoločnosť nevlastní podiely v inej účtovnej jednotke.

4. Zásoby

Nakupované zásoby sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poisťné, provízie, skonto a pod.). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou

obstarávacej ceny. Spoločnosť účtuje o zásobách spôsobom A. Nakupovaný tovar účtuje prostredníctvom účtov 131- Obstaranie tovaru a 132 – Tovar na sklade. Nakupovaný materiál Spoločnosť účtuje prostredníctvom účtu 111 – Obstaranie materiálu a 112 – Materiál na sklade. Zásoby v Spoločnosti tvoria predovšetkým materiály používané ako výrobné a režijné, ktoré vstupujú priamo do výroby. Materiály ako sú náhradné diely na opravu strojov a zariadení, materiály na opravu budov, motorových vozidiel. Spotrebný materiál ako sú pohonné hmoty, náhradné diely na opravu strojov a zariadení, materiály na opravu budov, motorových vozidiel, čistiace a hygienické potreby a kancelárske potreby Spoločnosť účtuje priamo do spotreby prostredníctvom účtu 501 – Spotreba materiálu. Pri vyskladnení zásob materiálu Spoločnosť používa metódu váženého priemeru.

Nakupované zásoby, o ktorých Spoločnosť účtuje priamo do nákladov sa na konci roka inventarizujú a prípadný zostatok materiálu sa preúčtuje na účet zásob materiálu.

5. Zákazková výroba

Spoločnosť neuskutočňuje a neúčtuje v priebehu roka o zákazkovej výrobe.

6. Zákazková výstavba nehnuteľnosti

Spoločnosť neuskutočňuje a neúčtuje v priebehu roka zákazkovú výstavbu nehnuteľnosti.

7. Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevyožiteľné pohľadávky. Spoločnosť vytvára opravné položky k pohľadávkam ku dňu účtovnej závierky nasledovne:

- 20% menovitej hodnoty pri pohľadávkach viac ako 360 dní po splatnosti
- 50% menovitej hodnoty pri pohľadávkach viac ako 720 dní po splatnosti
- 100% menovitej hodnoty pri pohľadávkach viac ako 1080 dní po splatnosti.

Opravné položky k pohľadávkam sa vytvárajú v prípade pochybných pohľadávok (t.j. pri tých, ktoré predstavujú riziko, že ich dlžník úplne alebo čiastočne nezaplatí) a pri sporných pohľadávkach (t.j. pohľadávkach voči dlžníkom, s ktorými sa vedie spor o ich uznanie alebo zaplatenie).

8. Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

9. Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

10. Rezervy

Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou; tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku. Spoločnosť tvorila rezervy na: nevyčerpané dovolenky vrátane odvodov, audítorské služby a odchodné.

11. Záväzky

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto ocenení.

12. Odložené dane

Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na:

- Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázaných v súvahe a ich daňovou základňou;

- Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti, ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti;
- Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

13. Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady časovej a vecnej súvislosti s účtovným obdobím.

14. Dotácie zo štátneho rozpočtu

O nároku na dotácie zo štátneho rozpočtu sa účtuje, ak je takmer isté, že na základe splnených podmienok na poskytnutie dotácie sa Spoločnosti daná dotácia poskytne. Spoločnosť v roku 2023 nečerpala žiadne dotácie.

15. Prenájom

Majetok prenajatý na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca.

Finančný prenájom je obstaranie dlhodobého hmotného majetku na základe nájomnej zmluvy s dojednaným právom kúpy prenajatej veci za dohodnuté platby počas dohodnutej doby nájmu. Majetok prenajatý formou finančného prenájmu vykazuje ako svoj majetok a odpisuje ho jeho nájomca, nie vlastník.

Prijatie majetku nájomcom sa v účtovníctve nájomcu účtuje v deň prijatia majetku na ľarchu príslušného účtu majetku so súvzťažným zápisom v prospech účtu 474 – Závazky z nájmu vo výške dohodnutých platieb zníženými o nerealizované finančné náklady.

Súčasťou dohodnutých platieb je aj kúpna cena, za ktorú na konci dohodnutej doby finančného prenájmu prechádza vlastnícke právo k prenajatému majetku z prenajímateľa na nájomcu. Platba nájomného je alokovaná medzi splátku istiny a finančné náklady, vypočítané metódou efektívnej úrokovej miery. Finančné náklady sa účtujú na ľarchu účtu 562 – Úroky.

16. Cudzía mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem prijatých a poskytnutých preddavkov) sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene prostredníctvom účtu vedeného v tejto cudzej mene sa prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene na účet zriadený v eurách a z účtu zriadeného v eurách sa prepočítavajú na menu euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

Prijaté a poskytnuté preddavky sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, na menu euro už neprepočítavajú.

17. Výnosy

Tržby za vlastné výkony, služby a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.), bez ohľadu na to, či zákazník mal vopred na zľavu nárok alebo či ide o dodatočne uznanú zľavu.

F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY**1. Informácie o poistení a spôsobe poistenia majetku:**

Spoločnosť má uzavreté poisťné zmluvy:

KOOPERATÍVA poisťovňa, a.s.	- poistenie pokrýva poistenie majetku – súbor betonárni – živel, krádež vlámaním, odcudzenia a vandalizmus, poistenie strojov, strojných a elektrických zariadení proti všetkým nebezpečenstvám,
ČSOB Poisťovňa, a.s.	- havarijné poistenie motorových vozidiel,
Hoffmann&Co. Assekurateur GmbH	- havarijné poistenie motorových vozidiel,
KOOPERATÍVA poisťovňa, a.s.	- povinné zmluvné poistenie motorových vozidiel,
Union poisťovňa, a.s.	- povinné zmluvné poistenie motorových vozidiel,
Allianz – Slovenská poisťovňa, a.s.	- povinné zmluvné poistenie a havarijné poistenie motorových vozidiel,
Komunálna poisťovňa, a.s.	- poistenie zodpovednosti za environmentálnu škodu,
KOOPERATÍVA poisťovňa, a.s.	- poistenie zodpovednosti za škodu.

Informácie o poistenom majetku sú uvedené v zmluvách.

2. Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2023 do 31. decembra 2023 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2022 do 31. decembra 2022 je uvedený na nasledujúcich stranách v samostatných tabuľkách.

	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Ocenené I-né práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		50 747		-104 866				-54 119
Prírastky						37 425		37 425
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		50 747		-104 866		37 425		-16 694
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		28 629		-104 866				-76 237
Prírastky		9 918						9 918
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		38 547		-104 866				-66 319
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								

Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		22 119						22 119
Stav na konci účtovného obdobia		12 200				37 425		49 625

Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								Spolu
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM 029+032	Obstarávaný DHM		
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 287 196	1 843 361	25 844 559				1 486 963		30 462 079
Prírastky	344 700	112 616	1 987 378				1 725 142	25 000	4 194 836
Úbytky			31 887				2 499 994		2 531 881
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	1 631 896	1 955 977	27 800 049				712 111	25 000	32 125 033
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		339 089	12 418 093						12 757 182
Prírastky		115 178	4 091 902						4 207 080
Úbytky			31 887						31 887
Stav na konci účtovného obdobia		454 267	16 478 108						16 932 375
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									

Stav na začiatku účtovného obdobia	1 287 196	1 504 272	13 426 466				1 486 963		17 704 896
Stav na konci účtovného obdobia	1 631 896	1 501 710	11 321 941				712 111	25 000	15 192 658

3. Informácie o dlhodobom hmotnom majetku, na ktorý je zriadené záložné právo a majetku, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	3 386 192
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	

4. Informácie o dlhodobom finančnom majetku

Informácie k časti F. písm. j) prílohy č. 3 o dlhodobom finančnom majetku

	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia				1 389 600					1 389 600
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia				1 389 600					1 389 600
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia				1 389 600					1 389 600
Stav na konci účtovného obdobia				1 389 600					1 389 600

5. Informácie o poskytnutých dlhodobých pôžičkách

Druh pôžičky	Hodnota pôžičky členov štatutárnych orgánov BO	Hodnota pôžičky členov dozorných orgánov BO	Hodnota pôžičky členov iných orgánov BO	Hodnota pôžičky členov štatutárnych orgánov BO	Hodnota pôžičky členov dozorných orgánov BO	Hodnota pôžičky členov iných orgánov
a	b	c	d	b	c	d
Celková suma poskytnutých pôžičiek	919 151			340 024		
Celková suma splatených pôžičiek						
Celková suma odpustených pôžičiek						
Celková suma odpísaných pôžičiek						

6. Informácie o vývoji opravnej položky k zásobám

Spoločnosť v roku 2023 netvorila opravne položky k zásobám.

7. Informácie o vývoji opravnej položky 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
a	b	c	d	e	f
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	103 989	32 731		10 296	126 424
Pohľadávky z obchodného styku voči podielovým ÚJ					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	103 989	32 731		10 296	126 424

8. Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti			
Ostatné pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	89 574		89 574
Iné pohľadávky			

Dlhodobé pohľadávky spolu	89 574		89 574
Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti			
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	4 871 478	1 609 202	6 480 680
Daňové pohľadávky			
Pohľadávky voči spoločníkom členom a združeniu	919 151		919 151
Iné pohľadávky	43 543		43 543
Krátkodobé pohľadávky spolu	5 834 172	1 609 202	7 443 374

9. Informácie o pohľadávkach podľa zostatkovej doby splatnosti

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti a	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c
Pohľadávky po lehote splatnosti	1 609 202	1 464 679
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	5 834 172	6 054 617
Krátkodobé pohľadávky spolu	7 443 374	7 519 296
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov		
Dlhodobé pohľadávky spolu	89 574	94 048

10. Informácie o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Na základe poskytnutého kontokorentného úveru od Slovenskej sporiteľne, a.s. má Spoločnosť záložné právo na všetky vzniknuté pohľadávky v priebehu roka.

11. Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici a finančné prostriedky na účtoch v SLSP, a.s..

Spoločnosť eviduje registračné pokladnice na všetkých prevádzkach betonárni.

S peňažnými prostriedkami na bankových účtoch a v pokladniciach má obmedzené právo s nimi disponovať takto:

- Spoločnosť sa zaväzuje zabezpečiť, aby počas každého dohodnutého obdobia (za posledných 12 kalendárnych mesiacov) boli prostredníctvom Bežného účtu vedeného v Slovenskej sporiteľni, a.s., realizované platby minimálne vo výške 90% z celkového ročného obratu Spoločnosti.
- Spoločnosť sa zaväzuje zabezpečiť, aby platby faktúr vystavených Spoločnosťou v súvislosti s akoukoľvek výrobnou činnosťou v rámci dodávok pre všetkých odberateľov boli realizované prostredníctvom Bežného účtu Spoločnosti vedeného v Slovenskej sporiteľni, a.s..

Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	115 482	54 924
Bežné bankové účty	102	948
Spolu	115 584	55 872

12. Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane aktív

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období z toho:		
Dlhodobé		
STK, EK – kontroly vozidiel, poistenie	674	1 428
Krátkodobé	57 305	42 615
Poistenie vozidiel a strojov, osôb(PZP,HP,GAP)	31 153	33 863
STK,EK vozidiel, servis majetku	6 048	858
Predplatné literatúry, licencie, prístup	4 311	6 644
Poplatky	14 062	
Prenájom	1 731	1 250
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	711 379	311 491
Tržby – výroba betónu	711 379	311491

13. Informácie o majetku prenájatom formou finančného prenájmu

Spoločnosť má prenájaté formou finančného prenájmu nasledovné technologické zariadenia a vozidlá:

Leasingová spoločnosť	Majetok	Hodnota BO	Hodnota PO
Impuls Leasing Slovakia, s.r.o.	VOLVO Pumpa ZA-721-HY (LZ: 1840140)	90 158,64 €	171 344,83 €
SLSP, a.s.	Technológia priemys. betonárne ŽnH (LZ: 9980256)	125 170,77 €	229 208,16 €
VFS Financial Slovakia, s.r.o.	VOLVO FM ZA-953-HZ (LZ:4350)		49,99 €
VFS Financial Slovakia, s.r.o.	RENAULT Mix ZA-712-IA (LZ: 4399)		50,15 €
Deutsche Leasing Slovakia, s.r.o.	KOMATSU WA 320PZ (LZ: 003380918)		1 544,97 €
VFS Financial Slovakia, s.r.o.	RENAULT Mix, ZA-378-IB (LZ:4417)		49,98 €
Deutsche Leasing Slovakia, s.r.o.	MERCEDES Pumpa, ZA-098-IC (LZ: 003521019)	10 194,51 €	69 317,31 €
VÚB, a.s.	VOLVO Pumpa, ZA-305-IF (LZ: 1910129)	86 869,99 €	137 625,56 €

SG Equipment Finance Czech Republic, s. r. o	Liebherr L556 (LZ: 8100229419)		26 371,31 €
SG Equipment Finance Czech Republic, s. r. o	VOLVO Pumpa, ZA-607-IF (LZ: 81002295/19)	86 292,03 €	131 735,57 €
SLSP, a.s.	EUROMIX 3300 RK (LZ: 9980265)	288 531,94 €	441 320,48 €
VFS Financial Slovakia, s.r.o.	VOLVO Mix, ZA-208-IH (LZ: 4501-1)	5 290,45 €	32 583,87 €
VFS Financial Slovakia, s.r.o.	VOLVO Mix, ZA-299-IG (LZ: 4501-2)	18 176,16 €	45 469,57 €
Deutsche Leasing Slovakia, s.r.o.	Putzm.Pumpa, ZA-788-JD (011720920)	134 688,78 €	178 802,64 €
VFS Financial Slovakia, s.r.o.	VOLVO Mix, ZA-995-IH (LZ:4502-1)	12 178,94 €	40 523,22 €
VFS Financial Slovakia, s.r.o.	VOLVO Mix, ZA-005-II (LZ: 4502-2)	12 178,93 €	40 523,01 €
BKS Leasing, a.s.	VOLVO Pumpa, ZA-323-II (LZ:1900163)	101 633,40 €	152 771,63 €
VÚB, a.s.	Debnie-bet. kocky (LZ: 1910493)		99,99 €
VÚB, a.s.	RENAULT Mix, ZA-565-II (LZ: 1910535)	25 282,20 €	49 966,15 €
VÚB, a.s.	RENAULT Mix, ZA-580-II (LZ: 1910534)	25 282,20 €	49 966,15 €
VÚB, a.s.	VOLVO Mix, ZA-914-IJ (LZ: 1910536)	29 235,74 €	57 794,99 €
VÚB, a.s.	VOLVO Mix, ZA-902-IJ (LZ: 1910661)	100,00 €	24 915,88 €
VÚB, a.s.	MERCEDES Pumpa, ZA-104-IK (LZ: 1900209)	112 917,87 €	175 276,17 €
VÚB, a.s.	VOLVO Mix, ZA-423-IK (LZ: 1910537)	31 637,01 €	60 148,35 €
VFS Financial Slovakia, s.r.o.	VOLVO Mix, ZA-446-IL (LZ: 4503)	21 060,33 €	48 338,10 €
BKS Leasing, a.s.	RENAULT Mix, ZA-876-IL (LZ: 1900242)	24 438,99 €	50 428,47 €
VÚB, a.s.	RENAULT Mix, ZA-892-IL (LZ: 1910802)	30 613,07 €	56 206,79 €
ČSOB Leasing, a.s.	MERCEDES pumpa, ZA-224-IM (LZ: 1921232)	170 786,87 €	252 781,21 €
ČSOB Leasing, a.s.	VOLVO Mix, ZA-877-IL (LZ: 1921534)	2 802,99 €	35 622,80 €
VÚB, a.s.	BMW ZA-824-HZ (LZ: 1860754)		1 319,10 €
SG Equipment Finance Czech Republic, s. r. o	LIEBHERR L556/2 (LZ: 81002482/19)	15 997,21 €	63 004,92 €
Tatra Leasing, s.r.o.	MERCEDES Mix, ZA-304-IA (LZ: 1990024)		9 120,21 €
Tatra Leasing, s.r.o.	MERCEDES Mix, ZA-905-HZ (LZ: 1990025)		9 120,21 €
VFS Financial Slovakia, s.r.o.	RENAULT Mix, ZA-803-IS (LZ: 4732-1)	9 967,32 €	38 885,98 €
VFS Financial Slovakia, s.r.o.	RENAULT Mix, ZA-987-IS (LZ: 4732-2)	9 967,32 €	38 885,98 €
ČSOB Leasing, a.s.	MERCEDES Pumpa, ZA-655-IV (LZ: 2020762)	133 767,85 €	183 491,58 €
ČSOB Leasing, a.s.	MERCEDES Pumpa, ZA-648-IZ (LZ: 2021160)	130 439,20 €	177 358,98 €
SG Equipment Finance Czech Republic, s. r. o.	Liebherr L556/3 (LZ: 81002672/20)	34 978,32 €	80 671,80 €
VÚB, a.s.	PEUGEOT 208, ZA-697-IZ (LZ:2060506)		3 360,30 €
VFS Financial Slovakia, s.r.o.	RENAULT Mix, ZA-440-IZ (LZ:4771)	21 570,41 €	49 453,05 €
VFS Financial Slovakia, s.r.o.	RENAULT sklápač, ZA-431-IZ (LZ: 4807-1)	11 978,49 €	27 410,35 €
VFS Financial Slovakia, s.r.o.	RENAULT sklápač, ZA-649-IZ (LZ: 4807-2)	11 978,47 €	27 410,33 €
BKS Leasing, a.s.	MAN Pumpa, ZA-854-JB (LZ: 2000201)	73 779,76 €	114 667,92 €
SLSP, a.s.	VOLVO pumpa, ZA-270-HV (LZ: 9980239)	50 075,66 €	98 906,52 €
SG Equipment Finance Czech Republic, s. r. o.	Putz.Pumpa, ZA-836-JE (LZ: 81002779/21)	176 091,69 €	227 580,00 €
VFS Financial Slovakia, s.r.o.	RENAULT Mix, ZA-805-JF (LZ: 4918-1)	38 272,15 €	65 961,60 €
VFS Financial Slovakia, s.r.o.	RENAULT Mix, ZA-713-JF (LZ: 4918-2)	38 272,15 €	65 961,60 €

VFS Financial Slovakia, s.r.o.	RENAULT Mix, ZA-726-JF (LZ: 4918-3)	38 272,15 €	65 961,60 €
Mercedes-Benz Financial,s.r.o.	MERCEDES Mix, ZA-567-JF (LZ: 137966)	67 279,43 €	96 130,56 €
Mercedes-Benz Financial,s.r.o.	MERCEDES Mix, ZA-660-JF (LZ: 137967)	67 279,43 €	96 130,56 €
ČSOB Leasing, a.s.	Nakladač L566 (LZ:2120686)	55 120,59 €	95 206,93 €
ČSOB Leasing, a.s.	CITROEN C5, ZA-522-JG (LZ: 2120687)	9 467,59 €	16 355,21 €
ČSOB Leasing, a.s.	Pásové rýpadlo Liebherr R936 (LZ: 2120944)	66 648,55 €	109 616,78 €
ČSOB Leasing, a.s.	Nakladač Liebherr L550 (LZ: 2121011)	51 087,77 €	84 040,00 €
Mercedes-Benz Financial,s.r.o.	MERCEDES Mix, ZA-511-JH (LZ: 138195)	51 709,89 €	80 519,06 €
Mercedes-Benz Financial,s.r.o.	MERCEDES Mix, ZA-517-JH (LZ: 138197)	51 709,89 €	80 519,06 €
Mercedes-Benz Financial,s.r.o.	MERCEDES Pumpa, ZA-828-JH (LZ: 81002830/21)	192 132,45 €	244 142,31 €
Mercedes-Benz Financial,s.r.o.	MERCEDES Mix, ZA-196-JI (LZ: 138196)	51 709,89 €	80 519,06 €
Mercedes-Benz Financial,s.r.o.	MERCEDES Mix, ZA-960-JH (LZ: 138198)	51 709,89 €	80 519,06 €
Mercedes-Benz Financial,s.r.o.	MANN Mix, ZA-045-JJ (LZ: 1130388)	49 917,18 €	79 118,00 €
Mercedes-Benz Financial,s.r.o.	MERCEDES Mix, ZA-532-JJ (LZ: 134947)		14 070,37 €
Mercedes-Benz Financial,s.r.o.	MERCEDES Mix, ZA-276-JJ (LZ: 134948)		14 070,37 €
Mercedes-Benz Financial,s.r.o.	MERCEDESs Mix, ZA-117-JJ (LZ: 138508)	54 130,50 €	82 896,52 €
VFS Financial Slovakia, s.r.o.	RENAULT Mix, ZA-424-JH (LZ: 5108-1)	47 694,36 €	75 120,31 €
Mercedes-Benz Financial,s.r.o.	MERCEDES G63, ZA-558-JS (LZ: 138759-L)	60 309,20 €	95 290,64 €
VFS Financial Slovakia, s.r.o.	Renault Mix, ZA-919-JL (LZ: 5150)	48 677,94 €	74 063,53 €
ČSOB Leasing, a.s.	Výhrevný systém, Martin (LZ: 2121412)	45 155,30 €	60 194,17 €
ČSOB Leasing, a.s.	Výhrevný systém, L.Lúčka (LZ: 2121413)	45 155,30 €	60 194,17 €
VFS Financial Slovakia, s.r.o.	Renault Mix, ZA-534-JN (LZ: 5109-2)	56 926,27 €	84 084,17 €
VFS Financial Slovakia, s.r.o.	Renault Mix, ZA-373-JN (LZ: 5108-4)	56 926,27 €	84 084,17 €
VFS Financial Slovakia, s.r.o.	Renault Mix, ZA-517-JN (LZ: 5108-5)	56 926,27 €	84 084,17 €
VFS Financial Slovakia, s.r.o.	Renault Mix, ZA-513-JN (LZ: 5108-6)	56 926,27 €	84 084,17 €
VFS Financial Slovakia, s.r.o.	Renault Mix, ZA-511-JN (LZ: 5108-7)	56 926,27 €	84 084,17 €
SLSP, a.s.	Renault Pumpa, ZA-930-JS (LZ: 9003539)	208 103,61 €	267 475,15 €
SLSP, a.s.	Renault Pumpa, ZA-633-JS (LZ: 9003541)	198 652,70 €	263 738,17 €
SLSP, a.s.	Renault Pumpa, AA-938-ED (LZ: 9005840)	174 919,50 €	

14. Informácie o majetku nadobudnutom formou úveru.

Spoločnosť obstarala formou úveru tieto motorové vozidlá:

ČSOB Leasing, a.s.	Silá k betonárni RK, ZA (UZF/21/20404)	50 307,64 €	71 776,79 €
VÚB Leasing, a.s.	NISSAN X-Trail, ZA-393-JI (LZL/21/61572)	13 623,46 €	21 477,14 €
SLSP, a.s.	VW Multivan, AA-306-BD (ÚZ: 9005359)0	58 700,85 €	

G. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY**1. Informácie o vlastnom imaní**

Informácie o vlastnom imaní sú uvedené v časti C a P

2. Informácie o rezervách

Informácie o rezervách za bežné účtovné obdobie

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia f
Dlhodobé rezervy, z toho:	13 625	-1 668			11 957
Odchodné	13 625	-1 668			11 957
Krátkodobé rezervy zákonné, z toho:	135 689	136 218	135 689		136 218
Nevyčerpané dovolenky, odvody	135 689	136 218	135 689		136 218
Ostatné					
Krátkodobé rezervy ostatné, z toho:	2 751	3 785	2 751		3 785
Služby spojené s účt. závierkou (audit)	2 751	3 785	2 751		3 785
Rezervy na nevyfakturované dodávky					
Krátkodobé rezervy ostatné					

Spoločnosť účtuje o tvorbe rezerv na základe uzatvorených zmlúv alebo iných zdrojov, z ktorých predpokladá výdavky. Spoločnosť tvorila rezervu na odchodné do dôchodku s použitím poistnej matematiky. Rezerva na odchodné je vypočítaná z priemerného mesačného platu všetkých zamestnancov Spoločnosti, počtu zamestnancov a priemerného veku odchodu do dôchodku. Jedná sa o dlhodobú rezervu.

Očakávané čerpanie vytvorených rezerv v priebehu nasledujúceho účtovného obdobia :

Nevyčerpané dovolenky, odvody
Služby spojené s účt. závierkou
Rezerva na odchodné

v priebehu nasledujúceho účtovného obdobia
v priebehu nasledujúceho účtovného obdobia
priebežne

3. Informácie o záväzkoch (okrem bankových úverov)

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Záväzky z obchodného styku voči podielovým účtovným jednotkám do lehoty splatnosti		
Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám po lehote splatnosti (124)	5 940 254	4 937 209
Ostatné záväzky z obchodného styku do lehoty splatnosti (126)	3 698 373	5 683 362
Ostatné záväzky z obchodného styku po lehote splatnosti (126)	1 766 563	
Záväzky voči spoločníkom (130)	8 312	8 283
Záväzky voči zamestnancom (131)	127 149	150 894
Daňové záväzky do lehoty splatnosti (133)	249 880	77 019
Záväzky zo sociálneho zabezpečenia (132)	162 504	195 756
Iné záväzky (135)	2 264 313	2 590 580
Krátkodobé záväzky spolu	14 217 348	13 634 820
Ostatné dlhodobé záväzky (110)	84 624	63 947
Záväzky zo sociálneho fondu do lehoty splatnosti (114)	21 722	17 795
Odložený daňový záväzok (117)	54 785	
Iné dlhodobé záväzky(115)	1 953 507	4 005 363
Dlhodobé záväzky spolu	2 114 638	4 149 605

4. Informácie o odloženom daňovom záväzku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	526 903	629 126
odpočítateľné	14 467 747	16 281 560
zdaniteľné	13 940 844	15 652 434
Dočasný rozdiel :	-162 169	-329 756
Sadzba dane z príjmov (v %)	21 %	21 %
Odložený daňový záväzok	-54 785	

5. Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	17 795	11 464
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	10 724	13 105
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	10 724	13 105
Čerpanie sociálneho fondu	6 797	6 774
Konečný zostatok sociálneho fondu	21 722	17 795

Spoločnosť podľa zákona o sociálnom fonde a na základe kolektívnej zmluvy tvorí SF vo výške 0,60% z hrubých miezd vymeriavacieho základu na ťarchu nákladov. Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde čerpá v súlade s vnútorným predpisom.

6. Informácie o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach
Informácie o bankových úveroch je v nasledujúcej tabuľke

BANKOVÉ ÚVERY	Mena	Priemerný úrok p. a. v % k 31.12. 2023	Dátum splatnosti	Stav k 31.12.2023	Stav k 31.12.2023		Stav k 31.12.2022	
					Krátkodobé úvery	Dlhodobé úvery	Krátkodobé úvery	Dlhodobé úvery
SLSP, a.s. – úver Zvolen, Žarnovica (5156604655/0900)	EUR		20.12.2025	328 000,00 €	168 000,00 €	160 000,00 €	168 000,00 €	328 000,00 €
SLSP, a.s. – úver Detva, Žiar nad Hronom (5147216984/0900)	EUR		20.02.2025	85 476,03 €	73 248,00 €	12 228,03	73 248,00 €	85 476,03 €
SLSP, a.s. – úver Lovinobaňa (5165549846/0900)	EUR		20.06.2026	370 000,00 €	144 000,00 €	226 000,00 €	144 000,00 €	226 000,00 €
SLSP, a.s. – úver SBM Euromix 400 (5167376969/0900)	EUR		20.09.2025	118 700,00 €	68.400,00 €	50 300,00 €	68 400,00 €	118 700,00 €
SLSP, a.s. – úver Tvrdošín (5171828139/0900)	EUR		20.04.2027	402 200,00 €	122 400,00 €	279 800,00 €	122 400,00 €	402 200,00 €
SLSP, a.s. – úver Zvolen (5174577259/0900)	EUR		20.04.2027	381 850,00 €	97 200,00 €	284 950,00 €	97 200,00 €	382 150,00 €
SLSP, a.s. – úver Višňové (5178522343/0900)	EUR		20.06.2026	1 999 000,00 €	800 400,00	1 198 600,00 €	800 400,00 €	1 999 000,00 €
SLSP, a.s. – úver pozemky Žarnovica (5192695769/0900)	EUR		20.08.2028	328 940,00 €	70 800,00 €	258 200,00 €	70 800,00 €	329 000,00 €
SLSP, a.s. – Martin (519833808/0900)	EUR		20.12.2030	468.800,00 €	62 400,00 €	406 400,00 €	31 200,00 €	468 800,00 €
SLSP, a.s. – Višňové (5203142829/0900)	EUR		30.06.2024	543 874,00 €	543 874,00 €		543 870,00 €	543 874,00 €
SLSP, a.s. – betonáreň DOUBRAVA (5207125786/0900)	EUR		15.03.2024	361 000,00 €	361 000,00 €			
SLSP, a.s. úver (5133073994/0900)	EUR		20.02.2024	84 907,60 €	84 907,60 €		594 353,44 €	84 907,60 €
SLSP, a.s. – kontokorentný úver (5132724521/0900)	EUR			-1 957 543,20 €				
SLSP, a.s. – špeciálny účet Višňové (5178008854/0900)	EUR			34,56 €				
SLSP, a.s. – špeciálny účet Čebrať (5182523971/0900)	EUR			12,24 €				
SLSP, a.s. – špeciálny účet R2 Lovinobaňa (5164844130/0900)	EUR			55,03 €				
Spolu úvery :	EUR			5 472 747,63 €	2 596 629,60 €	2 876 118,03 €		

7. Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív

Spoločnosť neučtovala o časovom rozlíšení na strane pasív

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období z toho:		
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:		

8. Informácie o majetku prenajatom formou finančného prenájmu

Spoločnosť disponuje majetkom prenajatom formou finančného prenájmu:

Názov	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do 1 roka vrátane	1 - 5 rokov vrátane	viac ako 5 rokov	do 1 roka vrátane	1 - 5 rokov vrátane	viac ako 5 rokov
a	b	c	d	b	c	d
Istina	2 258 634	2 038 131		2 510 144	4 069 310	
Finančný náklad	79 734	41 730		177 144	91 076	
Odkupná cena						
Spolu	2 338 368	2 079 861		2 627 288	4 160 386	

H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH**1. Informácie o tržbách**

Oblasť odbytu	Tržby z predaja vlastných výrobkov		Tržby z predaja služieb		Tržby z predaja tovaru	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	F	g
SR	31 325 480	30 987 434	5 355 699	6 014 335	4 836 387	2 177 021
EU						
Spolu	31 325 480	30 987 434	5 355 699	6 014 335	4 836 387	2 177 021

2. Informácie o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

Názov položky	BO		PO		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	BO	PO	
a	b	c	d	E	f	
Nedokončená výroba a polotovary vl. výr.						
Výrobky	26 366	129 305		-90 758	100 693	
Spolu	26 366	129 305		-90 758	100 693	
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo VZ a S				-90 758	100 693	

3. Informácie o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:		
betón	17 720	37 100
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:		
648 – Náhrada škody	85 440	197 024
Finančné výnosy, z toho:		
Kurzové zisky, z toho:		54
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	132 476	23 920
Úroky z poskytnutej pôžičky	23 023	23 920
Ostatné finančné výnosy	109 454	

1. Informácie o čistom obrate

Čistý obrat Spoločnosti na účely zistenia povinnosti overenia individuálnej účtovnej závierky auditorom (§ 19 ods. 1 písm. a/ zákona o účtovníctve):

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	31 325 480	30 987 434
Tržby z predaja služieb	5 355 699	6 014 335
Tržby za tovar	4 836 387	2 177 021
Čistý obrat celkom	41 517 566	39 178 790

I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	2 407 095	2 870 358
<i>Náklady voči auditorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:</i>	5 035	4 585
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	2 402 060	
Opravy a udržiavanie	946 316	937 728
Nájomné	322 298	434 307
Laboratórne skúšky	330 603	230 191
Mýto	66 635	
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	5 917 607	
Faktoring	5 445 039	
Poistné	349 984	343 129
Finančné náklady, z toho:		
Kurzové straty, z toho:	1 349	
<i>Kurzové straty ku dňu UZ</i>	1 349	
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	747 208	
Nákladové úroky	129 025	183 358
Bankové úroky	535 382	308 799
Bankové poplatky	81 452	

J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

Prevod od teoretickej dane z príjmov k vykázanej dani z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	E	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	1 401 477	x	21	- 283 470	x	21
teoretická daň	x	294 310	21	x	-59 529	21
Daňovo neuznané náklady	383 900	80 619	21	355 114	74 574	21
Výnosy nepodliehajúce dani	-399 756	-83 949	21	-699 322	-146 857	21
Ostatné pol. Uprav ZD			21	30 160	6 334	21
Umorenie daňovej straty	-1 290 329	-270 969	21			21
Spolu	95 292	20 011	21	-597 518	-125 478	21
Odložená daň z príjmov	x	73 155	21		-4 130	21
Celková daň z príjmov		93 166	21		-4 130	21

K. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

Spoločnosť v rámci podsúvahovej evidencie eviduje:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Iné položky - banková záruka/SLSP, a.s. (Mýto - NDS, a.s.)	69 000	69 0004 585
Iné položky - banková záruka/SLSP, a.s. (METROSTAV DS a.s.)		
Iné položky - banková záruka/SLSP, a.s. (HOCHTIEF SK, s.r.o.)		
Iné položky - banková záruka/SLSP, a.s. (SKANSKA SK a.s.)	1 500 000	1 500 000
Iné položky - banková záruka/SLSP, a.s. (SKANSKA SK a.s.)	3 000 000	3 000
Iné položky - banková záruka/SLSP, a.s. (HOCHTIEF SK, s.r.o.)		338 971
Iné položky - banková záruka - celkom	4 569 000	4 907 971

- Najatý majetok

Spoločnosť má v nájme majetok: nakladač LIEBHERR L566X, nakladač Liebherr L550

- Odpísané pohľadávky

Spoločnosť v rámci podsúvahovej evidencie eviduje odpísané pohľadávky.

- Prenajatý majetok

Spoločnosť prenajíma: pásové rýpadlo LIEBHERR R936

L. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH**1. Podmienené aktíva a podmienené záväzky**

Spoločnosť neeviduje podmienené aktíva. Spoločnosť nevedie súdne spory.

M. INFORMÁCIE O PRÍJMOCH A VÝHODÁCH ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH ORGÁNOV A INÝCH ORGÁNOV ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov

Druh príjmu, výhody a	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov B			Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov C		
	štatutárnych	dozorných	Iných	štatutárnych	dozorných	iných
	Časť 1 - Bežné účtovné obdobie			Časť 1 - Bežné účtovné obdobie		
	Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie			Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
Peňažné príjmy	144 000					

Členovia štatutárneho orgánu Spoločnosti nemali príjmy, ani nepoživali výhody v roku 2023.

N. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSOB

Spriaznená osoba	Charakteristika transakcie	Hodnota bežného účtovného obdobia	Hodnota bezprostredne predchádzajúceho obdobia
Ostatné spriaznené osoby	Tržby – vlastné výrobky, betón	2 812 309	2 233 726
Ostatné spriaznené osoby	Materiál – zásoby	12 310 508	12 263 199
Ostatné spriaznené osoby	Náklady na služby	455 515	922 255

O. INFORMÁCIE O SKUTOČNOSTIACH, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA, DO DŇA ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Po dni, ku ktorému zostavujeme účtovnú závierku, nenastali také udalosti, ktoré majú vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva. Prevádzková činnosť spoločnosti bola v priebehu overovaného obdobia 2023 ovplyvnená opatreniami v súvislosti s vojnovým konfliktom na Ukrajine a energetickou krízou. Avšak uvedené skutočnosti nemali na chod spoločnosti taký vplyv, že by nebola zaručená existencia a riadne fungovanie spoločnosti minimálne 1 rok.

P. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ**1. Informácie o zmenách vlastného imania**

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	F
Základné imanie	300 000				300 000
Ostatné kapitálové fondy					
Oceňovací rozdiel z precenenia majetku					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Zákonný rezervný fond	60 000				60 000
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 518 666				1 518 666
Neuhradená strata minulých rokov	-905 631			279 340	-1 184 971
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-279 340	1 308 311		-279 340	1 308 311
Vlastné imanie	693 695				2 002 006

Opravu chýb minulého obdobia spoločnosť nevykonala.

2. Účtovná strata za rok 2022 bol rozdelený nasledovne:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	279 340
Zúčtovanie HV rok 2022	Bežné účtovné obdobie
Prevod na neuhradená strata minulých rokov	279 340

O prevode výsledku hospodárenia za účtovné obdobie od 1. januára 2022 do 31. decembra 2022 na účet neuhradená strata minulých rokov rozhodlo valné zhromaždenie 27.10.2023.

V rámci pohybu na účtoch vlastného imania boli vykonané nasledovné účtovania:

- zúčtovanie výsledku hospodárenia za rok – 2022 – strata vo výške 279 340 EUR na účet neuhradená strata minulých rokov.

R. VÝKAZ CASH-FLOW (PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV):**Prehľad peňažných tokov (výkaz cash flow)****RBR Betón, a.s.**

Riadok	Názov položky	rok 2023
A	Celkový výsledok hospodárenia pred zdanením (+/-)	1 401 477
B	Úprava o nepeňažné položky (B1 až B10):	4 717 062
B.1	Odpisy (+)	4 216 999
B.2	Rezervy (+/-)	354
B.3	Opravné položky (+/-)	22 435
B.4	Časové rozlíšenie (+/-)	413 824
B.5	Úroky účtované do nákladov (+)	
B.6	Úroky účtované do výnosov (-)	
B.7	Závierkové nerealizované kurzové rozdiely (+/-)	
B.8	Výsledok z predaja dlhodobého finanč. majetku (+/-)	
B.9	Výsledok z predaja DNM a DHM (+/-)	63 450
B.10	Iné položky nepeňažného charakteru (+/-)	0
C.	Zmena stavu zásob (+/-)	35 110
D.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (+/-)	80 395
E.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-1 452 439
F.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku (+/-)	
G.	Zaplatená daň z príjmov (-), alebo vratka dane (+)	-65 789
H.	Iné úpravy CF z prevádzkovej činnosti (+/-)	-115 725
I.	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti: I = A + (B až H)	4 600 091
J.	Peňažné toky z investičnej činnosti (J.1 až J.10)	-2 013 516
J.1	Peňažné výdavky na obstaranie DNM a DHM (-)	-2 132 266
J.2	Peňažné príjmy z predaja DNM a DHM (+)	118 750
J.3	Peňažné výdavky na obstaranie dlhod. CP a podielov (-)	
J.4	Peňažné príjmy z predaja dlhod. CP a podielov (+)	
J.5	Peňažné výdavky na poskytnuté pôžičky (-)	
J.6	Peňažné príjmy zo splácania poskytnutých pôžičiek (+)	
J.7	Peňažné výdavky súvisiace s derivátmi (-)	
J.8	Peňažné príjmy súvisiace s derivátmi (+)	
J.9	Peňažne prijaté dividendy účtované do výnosov (-)	
J.10	Iné úpravy CF z investičnej činnosti (+/-)	

K.	Peňažné toky z finančnej činnosti (K.1 až K.10)	-2 646 287
K.1	Peňažné príjmy zo zvýšenia vlastného imania (+)	
K.2	Peňažné výdavky zo zníženia vlastného imania (-)	
K.3	Peňažné príjmy z úverov a pôžičiek (+)	
K.4	Peňažné výdavky na splácanie úverov a pôžičiek (-)	-2 004 903
K.5	Peňažné príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)	
K.6	Peňažné výdavky na úhradu záväzkov z dlhových CP (-)	
K.7	Peňažne prijaté výnosové úroky (+)	23 023
K.8	Peňažne zaplatené nákladové úroky (-)	-664 407
K.9	Peňažne zaplatené dividendy z rozdelenia zisku (-)	
K.10	Iné úpravy CF z finančnej činnosti (+/-)	
L.	Celkový peňažný tok (L=I+J+K) počas roka (+/-)	-59 712
M.	Stav peňazí na začiatku roka	55 872
N.	Stav peňazí na konci roka	115 584

