

Poznámky k 31.12.2021**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 2020, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti dňa 24.3.2021.

I / 4 - Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky:

Účtovná závierka Spoločnosti k 31.decembru 2021 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve za účtovné obdobie od 1. januára 2021 do 31. decembra 2021.

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	291,08	299,5
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	287	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 vyhlásenou pandémiou COVID-19, vedenie Spoločnosti nepretržite monitoruje jej možný dopad na hospodárenie a likviditu Spoločnosti. V súčasnosti považujeme vplyv pandémie na fungovanie Spoločnosti v roku 2022 a neskôr za menej významný a Spoločnosť je schopná nepretržite pokračovať v činnosti aj počas roku 2022.
- 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 réžijné 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.2021 účtovala o nasledovných dotáciách:

- finančná kompenzácia pre energeticky náročné podniky (106.592 EUR)
- pohľadávka na dotáciu - preplatenie nákladov na povinné testovanie zamestnancov na ochorenie COVID-19 (2.718 EUR).

Oprava významných chýb minulých účtovných období účtovaná v bežnom účtovnom období

Spoločnosť v roku 2021 neúčtovala opravy významných chýb minulých účtovných období.

Oprava nevýznamnej chyby minulého účtovného obdobia.

Spoločnosť v roku 2021 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	16 412	Stav na začiatku účtovného obdobia	14 513
Prírastky	1 898	Prírastky	1 899
Úbytky		Úbytky	
Stav na konci účtovného obdobia	18 310	Stav na konci účtovného obdobia	16 412
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	6 007	Stav na začiatku účtovného obdobia	7 906
Stav na konci účtovného obdobia	4 109	Stav na konci účtovného obdobia	6 007

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	1 070 306	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						
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
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	9 297 833	25 190 900	448 503	1 248 285	37 255 827
Prírastky		380 388	658 608		512 337	1 551 333
Úbytky			92		1 038 995	1 039 087
Stav na konci účtovného obdobia	1 070 306	9 678 221	25 849 416	448 503	721 627	37 768 073
Oprávky		Oprávky				
Stav na začiatku účtovného obdobia		7 086 154	22 449 650	446 757		29 982 561
Prírastky		212 264	687 693			899 957
Úbytky			92			92
Stav na konci účtovného obdobia		7 298 418	23 137 251	446 757		30 882 426
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	1 070 306	2 211 679	2 741 250	1 746	1 248 285	7 273 266
Stav na konci účtovného obdobia	1 070 306	2 379 803	2 712 165	1 746	721 627	6 885 647

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	117 325	183 481

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	11 588	3		11 591	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	11 588	3		11 591	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	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
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	1 527 956	100 216	1 628 172
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	262 309		262 309
Iné pohľadávky	57 290		57 290
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 847 555	100 216	1 947 771

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	5 065	3 570
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	3 709 478	3 443 513
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	3 714 543	3 447 083

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	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
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	3 714 856	3 365 117	3 045 172		4 034 801
Dlhové CP so splatnosťou do jedného roka držané do splatnosti					
Ostatné realizovateľné CP					
Obstarávanie krátkodobého finančného majetku					
Krátkodobý finančný majetok spolu	3 714 856	3 365 117	3 045 172		4 034 801

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 14 161 EUR, sú náklady r.2022 (najmä poistné majetku)
Náklady budúcich období dlhodobé: vo výške 169 EUR, sú náklady r.2023

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie:

Náklady budúcich období krátkodobé: vo výške 13 602 EUR, sú náklady r.2021 (najmä poistné majetku)
Náklady budúcich období dlhodobé: vo výške 364 EUR, sú náklady r.2022 a 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	717 428
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	717 428
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom	
Iné	
Spolu	717 428

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:	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
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:	1 931 977	2 352 013	1 927 579	4 398	2 352 013
<i>Emisné kvóty</i>	1 782 172	2 184 598	1 782 172		2 184 598
<i>Nevyfakturované dodávky</i>	2 632	2 702	2 632		2 702
<i>Nevyčerpané dovolenky a odmeny</i>	147 173	164 713	142 775	4 398	164 713

c - Informácie o záväzkoch podľa zostatkovej doby splatnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	779 370	936 436
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	779 370	936 436
Krátkodobé záväzky spolu	2 539 772	2 318 090
Záväzky v lehote splatnosti	2 531 569	2 316 646
Záväzky po lehote splatnosti	8 203	1 444

d – Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	16 991	14 123
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	42 957	45 622
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	42 957	45 622
Čerpanie sociálneho fondu	42 668	42 754
Konečný zostatok sociálneho fondu	17 280	16 991

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	91 232	152 885
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 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)

*Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie:**Výdavky budúcich období krátkodobé: vo 5 813 EUR, v tom:**- audit ročnej účtovnej závierky za r.2020 (3 800 EUR)**- ostatné služby (2 013 EUR)**Výnosy budúcich období krátkodobé: vo výške 1 850 203 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	165 357	250 991		138 745	294 511	
Finančný náklad	6 782	5 034		8 714	9 883	
Spolu	172 139	256 025		147 459	304 394	

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:	2 303 716	2 487 306
Odpočítateľné		
zdaniteľné	2 303 716	2 487 306
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	483 780	522 334
Zmena odloženého daňového záväzku	-38 554	-14 377
Zaúčtovaná ako náklad	-38 554	-14 377
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		

Spoločnosť v roku 2021 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:	213 056	x	x	908 953	x	x
teoretická daň	x	44 742	21	x	190 880	21
Daňovo neuznané náklady	195 098	40 970	21	196 607	41 288	21
Výnosy nepodliehajúce dani	-7 086	-1 488	21	-126 108	-26 483	21
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu	401 068	84 224	21	979 452	205 685	21
Splatná daň z príjmov	x	84 335	21	x	205 902	21
Odložená daň z príjmov	x	-38 554	21	x	-14 377	21
Celková daň z príjmov	x	45 781		x	191 525	

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	21%

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

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

*Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie:**Predaj výrobkov: 14 509 888 EUR, v tom:*

kamenivá	8 072 426 EUR
vápna	6 437 462 EUR

*Predaj služieb: 1 062 735 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	118 083	153 536	124 998	-35 452	28 538
Výrobky	790 262	666 571	762 388	123 691	-95 817
Spolu	908 345	820 107	887 386	88 239	-67 279
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	88 239	-67 279

c – Významné položky výnosov pri aktivácii nákladov: 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

*Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie: 104 214 EUR, v tom:**Aktivácia dlhodobého hmotného majetku 47 688 EUR**Aktivácia materiálu (spotreba vlastných výrobkov) 1 479 EUR**Aktivácia závodného stravovania 55 047 EUR***d – Významné položky výnosov z hospodárskej činnosti: 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 (najmä prijaté poisťné plnenia a dotácie): 119 690 EUR

*Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie: 2 528 775 EUR, v tom:**Výnosy z predaných a odpísaných pohľadávok: 1 458 EUR**Výnosy zo spotrebovaných pridelených emisných kvót: 2 184 598 EUR**Ostatné prevádzkové výnosy (najmä prijaté poisťné plnenia a dotácie): 342 719 EUR***e - Významné položky finančných výnosov:**

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

*Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie:**predaj emisných kvót 1 502 650 EUR**kurzové zisky 182 280 EUR (v tom 80 842 EUR kurzové zisky k 31.12.2020)**výnosové úroky 1 146 EUR***f - 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

*Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie:***Významné položky nákladov za poskytnuté služby: 1 515 218 EUR, v tom:**

Opravy a údržby:	805 598 EUR
Operatívny leasing:	69 000 EUR
Prepravné:	417 138 EUR
Nájomné:	103 035 EUR
Ostatné služby:	120 447 EUR

g – Osobné náklady: 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

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie: 6 727 408 EUR, v tom:

mzdy	4 741 917 EUR
sociálne poistenie	1 196 395 EUR
zdravotné poistenie	475 811 EUR
sociálny fond	45 622 EUR
ostatné sociálne náklady	267 663 EUR

h - Významné položky ostatných nákladov z hospodárskej činnosti: 4 795 527 EUR, v tom:

Rezerva na spotrebované emisné kvóty:	4 724 287 EUR
Poistenie majetku:	67 517 EUR
Ostatné:	3 723 EUR

*Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie:***Významné položky ostatných nákladov z hospodárskej činnosti: : 2 255 904 EUR, v tom:**

Rezerva na spotrebované emisné kvóty:	2 184 598 EUR
Poistenie majetku:	66 759 EUR
Ostatné:	4 547 EUR

i - 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

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

kurzové straty	195 226 EUR (v tom 67 208 EUR kurzové straty k 31.12.2020)
nákladové úroky	20 530 EUR
ostatné finančné náklady	6 366 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	4 100
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	3 800	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	16 142 240	14 509 888
Tržby z predaja služieb	1 115 367	1 062 735
Tržby za tovar	7 860	
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	148 097	1 607 489
Čistý obrat celkom	17 413 564	17 180 112

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:

Drobný hmotný a nehmotný majetok 422 617 EUR
Odpísané pohľadávky 10 203 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. 2021 až po deň jej zostavenia, t.j. 11.2.2022, 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	674 634 EUR
v tom <i>tržby za služby</i>	502 422 EUR
<i>tržby za prenájom</i>	46 581 EUR
<i>tržby za predaj materiálu</i>	125 631 EUR
Náklady	1 540 987 EUR
v tom <i>služby</i>	3 859 EUR
<i>materiál</i>	1 449 228 EUR
<i>hmotný majetok</i>	87 900 EUR

K 31.12.2021 Spoločnosť eviduje voči spriazneným osobám:

- nesplatené záväzky vo výške 216 225 EUR, v lehote splatnosti (údaj včítane DPH)
- neuhradené pohľadávky vo výške 7 214 EUR, v lehote splatnosti (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	10 582 270		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					

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	10 127 570	42 991	400 000	811 709	10 582 270
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	811 709	717 428		-811 709	717 428
Ostatné položky vlastného imania					

Čl.X - Prehľad o peňažných tokoch k 31.12.2021 (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 (+/-)	213 056	908 953
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A.1.1. až A.1.13.) (+/-)	819 922	903 238
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku ⁴ (+)	923 210	901 856
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 (+/-)		3
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov ⁹ (+/-)	-105 313	2 141
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov ¹⁰ (-)		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov ¹¹ (+)	14 275	20 530
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov ¹² (-)	-584	-1 146
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-) ¹³	-46 537	-78 072
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+) ¹⁴	34 871	57 926
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	2 472 464	156 617
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	25 490	-148 348
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	2 651 586	267 945
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-204 612	37 020
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.)	3 505 442	1 968 808
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.)	3 105 442	1 568 808
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	144 434	270 108
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.)	3 249 876	1 838 916
Peňažné toky z investičnej činnosti			
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-) ¹⁾		
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-) ¹⁾	-610 660	-464 376
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.)	-610 660	-464 376
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.)	-285 494	-236 072
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 (-)	-66 156	-59 471
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 (-)	-219 338	-176 601
C.2.8.	Výdavky na úhradu záväzkov za prenájom súboru hnutel'ného 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 (-)	-111	-217
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.)	-285 605	-236 289
D.	Čisté zvýšenie alebo zníženie peňažných prostriedkov (+/-) (súčet A+B+C)	2 353 611	1 138 251
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-) ²	7 481 884	6 343 633
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	9 823 829	7 461 738
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-) ²	11 666	20 146
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	9 835 495	7 481 884