

Poznámka:

V poznámkach sa uvádzajú informácie ustanovené opatrením o obsahu individuálnych účtovných poznámok, pre ktoré má účtovná jednotka obsahovú náplň. Všetky údaje a informácie uvedené v týchto poznámkach vychádzajú z účtovníctva a nadväzujú na účtovné výkazy. Hodnotové údaje sú uvedené celých eurách (pokiaľ nie je uvedené inak). Čísla uvedené za položkou v zátvorkách alebo v stĺpcoch sú odvolávky na riadok alebo stĺpec príslušného výkazu (súvaha alebo výkaz ziskov a strát).

I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

1. Základné údaje o spoločnosti

Obchodné meno a sídlo	D O L K A M Šuja a. s. Šuja 015 01 Rajec
Dátum založenia	14. apríla 1992
Dátum vzniku (podľa obchodného registra)	1. mája 1992
Hospodárska činnosť	– Predaj drveného dolomitického kameniva, – predaj uhličitanového kameniva pre imisné oblasti, – banská činnosť v rámci predmetu činnosti, – vykonávanie trhavých prác.

2. Zamestnanci

Názov položky	2021	2020
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	31	31
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	31	31
<i>z toho: vedúci zamestnanci</i>	<i>4</i>	<i>4</i>

3. Právny dôvod zostavenia účtovnej závierky

Táto účtovná závierka je riadna individuálna účtovná závierka spoločnosti D O L K A M Šuja a. s. (ďalej len „Spoločnosť“). Bola zostavená za účtovné obdobie od 1. januára do 31. decembra 2021 podľa slovenských právnych predpisov, a to zákona o účtovníctve a postupov účtovania pre podnikateľov účtujúcich v podvojnom účtovníctve.

Účtovná závierka je zostavená na všeobecné použitie. Informácie v nej uvedené nie je možné použiť na účely akéhokoľvek špecifického používateľa ani na posúdenie jednotlivých transakcií. Používatelia účtovnej závierky by sa pri rozhodovaní nemali spoliehať na túto účtovnú závierku ako jediný zdroj informácií.

4. Údaje o neobmedzenom ručení

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom podľa § 56 ods. 5 Obchodného zákonníka v iných spoločnostiach.

5. Schválenie účtovnej závierky za rok 2020

Účtovnú závierku spoločnosti D O L K A M Šuja a.s. za rok 2020 schválilo riadne valné zhromaždenie, ktoré sa konalo dňa 16. júna 2021.

6. Členovia orgánov spoločnosti

Orgán	Funkcia	Meno
Predstavenstvo	predseda	Ing. Jozef Maťaťa
	člen	Ing. Jan Lejdar
	člen	Ing. Milan Schuller
Dozorná rada	predseda	Ing. Jiří Peřina
	podpredseda	doc. Ing. Vladimír Králíček, CSc.
	člen	Ing. Ondrej Popluhár
Výkonné vedenie	riaditeľ	Ing. Michal Maťaťa
	vedúci výroby	Ing. Ondrej Popluhár
	ekonómka	Marta Slotová
	zmenový technik	Marián Hollý

7. Štruktúra akcionárov a ich podiel na základnom imaní

Akcionári	Podiel na základnom imaní		Hlasovacie práva v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na základnom imaní v %
	v eurách	v %		
JOMA, spol. s.r.o.	542 440	57,84	57,84	57,84
Vápenka Čertovy schody a.s.	300 574	32,05	32,05	32,05
Ing. Jozef Maťaťa	45 391	5,07	5,07	5,07
Drobní akcionári	49 423	5,04	5,04	5,04
Spolu	937 828	100,00	100,00	100,00

7. Konsolidovaná účtovná závierka

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

Konsolidovanú účtovnú závierku za všetky skupiny podnikov Lhoist zostavuje spoločnosť Lhoist Group so sídlom Rue Charles Dubois 28, 1342 Limelette, Belgicko.

II. POUŽITÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A ÚČTOVNÉ METÓDY

1. Spoločnosť uplatňuje účtovné princípy a postupy účtovania v súlade so zákonom o účtovníctve a s postupmi účtovania pre podnikateľov, ktoré platia v Slovenskej republike. Účtovníctvo sa vedie v peňažných jednotkách slovenskej meny, t. j. v eurách.
2. Účtovná závierka za rok 2021 bola spracovaná za predpokladu nepretržitého pokračovania činnosti.
3. Účtovníctvo sa vedie na základe dodržania časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov. Za základ sa berú všetky náklady a výnosy, ktoré sa vzťahujú na účtovné obdobie bez ohľadu na dátum ich platenia.
4. Pri oceňovaní majetku a záväzkov sa uplatňuje zásada opatrnosti, t. j. berú sa za základ všetky riziká, straty a zníženia hodnoty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov a ktoré sú známe ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.
5. Moment zaúčtovania výnosov – výnosy sa účtujú pri splnení dodacích podmienok, nakoľko v tomto okamihu prechádzajú na odberateľa významné riziká a vlastnícke práva.
6. Dlhodobé a krátkodobé pohľadávky, záväzky, úvery a pôžičky – pohľadávky a záväzky sa v súvahe vykazujú ako dlhodobé alebo krátkodobé podľa zostatkovej doby splatnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Časť dlhodobej pohľadávky a časť dlhodobého záväzku, ktorých splatnosť nie je dlhšia ako jeden rok odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa vykazujú v súvahe ako krátkodobá pohľadávka alebo krátkodobý záväzok.
7. Použitie odhadov – zostavenie účtovnej závierky si vyžaduje, aby vedenie spoločnosti vypracovalo odhady a predpoklady, ktoré majú vplyv na vykazované sumy aktív a pasív, uvedenie možných budúcich aktív a pasív k dátumu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, ako aj na vykazovanú výšku výnosov a nákladov počas roka. Skutočné výsledky sa môžu od takýchto odhadov líšiť.
8. V roku 2021 Spoločnosť neúčtovala o oprave významných chýb minulých období.
9. Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované.

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

9. Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov – prvé ocenenie

Pri obstaraní majetku sa uplatňuje princíp obstarávacích cien (t. j. historických cien). Ocenenie jednotlivých položiek majetku a záväzkov je takéto:

- a) Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok obstaraný kúpou – obstarávacou cenou. Obstarávacia cena je cena, za ktorú sa majetok obstaral a náklady súvisiace s jeho obstaraním (prepravné a clo).
- b) Dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou – vlastnými nákladmi. Vlastné náklady zahŕňajú priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť.
- c) Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou – vlastnými nákladmi. Vlastné náklady zahŕňajú priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť.
- d) Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok obstaraný iným spôsobom – reálnou hodnotou v prípade bezodplatného nadobudnutia majetku alebo majetku novo zisteného pri inventarizácii.
- e) Zásoby obstarané kúpou:
 - Nakupovaný materiál – obstarávacou cenou. Pri úbytku rovnakého druhu zásob sa používa metóda FIFO. Do vedľajších nákladov vstupuje clo, prepravné a provízie. Vedľajšie náklady sa rozvrhujú ako odchýlka podľa podielu súčtu stavu a prírastku odchýlky na súčte stavu a prírastku zásob.
- f) Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou:
 - Výrobky sa oceňujú vlastnými nákladmi, ktoré zahŕňajú priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť, prípadne aj časť nepriamych nákladov, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť.
- g) Zásoby obstarané iným spôsobom – reálnou hodnotou v prípade bezodplatného nadobudnutia zásob alebo zásob novo zistených pri inventarizácii.
- h) Pohľadávky:
 - pri ich vzniku alebo bezodplatnom nadobudnutí – menovitou hodnotou,
 - pri odplatnom nadobudnutí (postúpení) alebo nadobudnutí vkladom do základného imania – obstarávacou cenou.

Pri dlhodobých pohľadávkach a dlhodobých pôžičkách sa uvádza opravná položka v stĺpci korekcia, čím sa upravuje hodnota tejto pohľadávky a pôžičky na jej súčasnú hodnotu, napríklad metódou efektívnej úrokovej miery.
- i) Krátkodobý finančný majetok – obstarávacou cenou. Obstarávacia cena je cena, za ktorú sa majetok obstaral a náklady súvisiace s jeho obstaraním (poplatky a provízie maklérom, poradcom, burzám).
- j) Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy – očakávanou menovitou hodnotou.
- k) Záväzky:
 - pri ich vzniku – menovitou hodnotou,
 - pri prevzatí – obstarávacou cenou.
- l) Rezervy – v očakávanej výške záväzku alebo poistno-matematickými metódami.
- m) Dlhopisy, pôžičky, úvery:
 - pri ich vzniku – menovitou hodnotou,
 - pri prevzatí – obstarávacou cenou.

Úroky z dlhopisov, pôžičiek a úverov sa účtujú do obdobia, s ktorým časovo a vecne súvisia.
- n) Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy – očakávanou menovitou hodnotou.

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

- o) Daň z príjmov splatná – podľa slovenského zákona o dani z príjmov sa splatné dane z príjmov určujú z účtovného zisku pri sadzbe 21 % po úpravách o niektoré položky na daňové účely.
- p) Daň z príjmov odložená – účtuje sa pri dočasných rozdieloch medzi účtovnou hodnotou majetku a záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou, pri možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti a pri možnosti previesť nevyužitú daňovú odpočty do budúcich období. Pri určení výšky odloženej dane z príjmov sa použila sadzba dane z príjmov t. j. 21 %, ktorá bude platná pre rok 2022.

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

- a) Predpokladané riziká, straty a zníženia hodnoty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov, sa vyjadrujú prostredníctvom rezerv, opravných položiek a odpisov.
- Rezervy – účtujú sa v očakávanej výške záväzku. Spoločnosť vytvára rezervu na rekultiváciu lomu postupne podľa vyťaženého objemu v porovnaní s celkovým plánovaným objemom ťažby, a to v súčasných cenách, ktoré boli diskontované sadzbou zohľadňujúcou súčasné trhové posúdenie časovej hodnoty peňazí a rizík špecifických pre daný záväzok.
 - Opravné položky – účtujú sa v sume opodstatneného predpokladu zníženia hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve, a to:
 - k pohľadávkam po lehote splatnosti nad 180 dní 100 %,
 - k dlhodobému hmotnému majetku v prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého majetku, ktorá bola zistená pri inventarizácii a je výrazne nižšia ako ocenenie v účtovníctve po odpočítaní oprávok, opravná položka je vytvorená na úroveň zistenej úžitkovej hodnoty.
 - Plán odpisov

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

Priemerné životnosti podľa plánu odpisov sú:

Druh majetku	Životnosť	Ročná sadzba odpisov
Budovy ostatné	30 rokov	3,33 %
Budovy	40 rokov	2,50 %
Podlažia	15 rokov	6,66 %
Malá mechanizácia	10 rokov	10,00 %
Počítače	3 roky	33,30 %
Dopravníky	10 rokov	10,00 %
Dávkovacie zariadenia	7 rokov	14,28 %
Elektroinštalácia	20 rokov	5,00 %
Dopravné prostriedky	5 roky	20,00 %
Nakladače	7 rokov	14,28 %
Kontrolné stroje	5 rokov	20,00 %

Daňové odpisy sa uplatňujú podľa sadzieb uvedených v zákone o dani z príjmov platných pre rovnomerné odpisovanie.

11. Prepočet údajov v cudzích menách na slovenskú menu

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou (ECB) alebo Národnou bankou Slovenska (NBS) v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu a v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, neprepočítavajú. Pri kúpe a predaji cudzej meny za menu euro a pri prevode peňažných prostriedkov z účtu zriadeného v cudzej mene na účet zriadený v eurách a z účtu zriadeného v eurách na účet zriadený v cudzej mene sa použil kurz, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané. Ak sa predaj alebo kúpa cudzej meny uskutoční za iný kurz ako ponúka komerčná banka v kurzovom lístku, použije sa kurz, ktorý komerčná banka v deň vysporiadania obchodu ponúka v kurzovom lístku. Ak sa kúpa alebo predaj neuskutočňuje s komerčnou bankou, použije sa referenčný výmenný kurz určený a vyhlásený ECB alebo NBS v deň predchádzajúci dňu vysporiadania obchodu.

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

III. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

1. Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok (r. 003 a 011 súvahy)

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

31. december 2021

	<i>Aktivované náklady na vývoj</i>	<i>Softvér</i>	<i>Oceniteľné práva</i>	<i>Goodwill</i>	<i>Ostatný dlhodobý nehmotný majetok</i>	<i>Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok</i>	<i>Poskytnuté preddavky</i>	<i>Celkom</i>
<i>Riadok súvahy</i>	<i>004</i>	<i>005</i>	<i>006</i>	<i>007</i>	<i>008</i>	<i>009</i>	<i>010</i>	<i>003</i>
Prvotné ocenenie								
K 1. januára 2021	-	11 051	-	-	-	-	-	11 051
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2021	-	11 051	-	-	-	-	-	11 051
Oprávky								
K 1. januára 2021	-	11 051	-	-	-	-	-	11 051
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2021	-	11 051	-	-	-	-	-	11 051
Opravná položka								
K 1. januára 2021	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2021	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota								
K 1. januára 2021	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2021	-	-	-	-	-	-	-	-

D O L K A M Šuja a. s.
Poznámky individuálnej účtovnej závierky
Zostavenej k 31. decembru 2021
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

IČO : 31561870 DIČ : 2020448562
Úč POD 3-01

31. december 2020

	<i>Aktivované náklady na vývoj</i>	<i>Softvér</i>	<i>Oceniteľné práva</i>	<i>Goodwill</i>	<i>Ostatný dlhodobý nehmotný majetok</i>	<i>Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok</i>	<i>Poskytnuté preddavky</i>	<i>Celkom</i>
<i>Riadok súvahy</i>	<i>004</i>	<i>005</i>	<i>006</i>	<i>007</i>	<i>008</i>	<i>009</i>	<i>010</i>	<i>003</i>
Prvotné ocenenie								
K 1. januáru 2020	-	11 051	-	-	-	-	-	11 051
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2020	-	11 051	-	-	-	-	-	11 051
Oprávky								
K 1. januáru 2020	-	11 051	-	-	-	-	-	11 051
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2020	-	11 051	-	-	-	-	-	11 051
Opravná položka								
K 1. januáru 2020	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2020	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota								
K 1. januáru 2020	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2020	-	-	-	-	-	-	-	-

D O L K A M Šuja a. s.
Poznámky individuálnej účtovnej závierky
Zostavenej k 31. decembru 2021
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

IČO : 31561870 DIČ : 2020448562
Úč POD 3-01

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

31. december 2021

	<i>Pozemky</i>	<i>Stavby</i>	<i>Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí</i>	<i>Pestovateľské celky trvalých porastov</i>	<i>Základné stádo a ťažné zvieratá</i>	<i>Ostatný dlhodobý hmotný majetok</i>	<i>Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok</i>	<i>Poskytnuté preddavky</i>	<i>Celkom</i>
<i>Riadok súvahy</i>	<i>012</i>	<i>013</i>	<i>014</i>	<i>015</i>	<i>016</i>	<i>017</i>	<i>018</i>	<i>019</i>	<i>011</i>
Prvotné ocenenie									
K 1. januáru 2021	17 427	2 864 697	5 593 762	-	-	676 232	355 458	-	9 507 576
Prírastky	-	-	-	-	-	-	182 767	-	182 767
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	100 190	-	-	-	(100 190)	-	-
K 31. decembru 2021	17 427	2 864 697	5 693 952	-	-	676 232	438 035	-	9 690 343
Oprávky									
K 1. januáru 2021	-	1 221 024	2 396 091	-	-	26 299	-	-	3 643 414
Prírastky	-	102 588	351 209	-	-	45 084	-	-	498 881
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2021	-	1 323 612	2 747 300	-	-	71 383	-	-	4 142 295
Opravná položka									
K 1. januáru 2021	-	-	-	-	-	-	11 504	-	11 504
Prírastky	-	-	-	-	-	-	822	-	822
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2021	-	-	-	-	-	-	12 326	-	12 326
Zostatková hodnota									
K 1. januáru 2021	17 427	1 643 673	3 197 671	-	-	649 933	343 954	-	5 852 658
K 31. decembru 2021	17 427	1 541 085	2 946 652	-	-	604 849	425 709	-	5 535 722

Spoločnosť v roku 2021 zaradila do investícií teleskopický manipulátor MANET vo výške 100 190 EUR.

D O L K A M Šuja a. s.
Poznámky individuálnej účtovnej závierky
Zostavenej k 31. decembru 2021
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

IČO : 31561870 DIČ : 2020448562
Úč POD 3-01

31. december 2020

	<i>Pozemky</i>	<i>Stavby</i>	<i>Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí</i>	<i>Pestovateľské celky trvalých porastov</i>	<i>Základné stádo a ťažné zvieratá</i>	<i>Ostatný dlhodobý hmotný majetok</i>	<i>Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok</i>	<i>Poskytnuté preddavky</i>	<i>Celkom</i>
<i>Riadok súvahy</i>	<i>012</i>	<i>013</i>	<i>014</i>	<i>015</i>	<i>016</i>	<i>017</i>	<i>018</i>	<i>019</i>	<i>011</i>
Prvotné ocenenie									
K 1. januára 2020	17 427	1 674 178	3 382 903	-	-	-	3 390 226	42 721	8 507 455
Prírastky	-	-	-	-	-	-	1 254 216	-	1 254 216
Úbytky	-	(810)	(210 257)	-	-	-	(307)	(42 721)	(254 095)
Presuny	-	1 191 329	2 421 116	-	-	676 232	(4 288 677)	-	-
K 31. decembru 2020	17 427	2 864 697	5 593 762	-	-	676 232	355 458	-	9 507 576
Oprávky									
K 1. januára 2020	-	1 163 944	2 368 092	-	-	-	-	-	3 532 036
Prírastky	-	57 890	238 256	-	-	26 299	-	-	322 445
Úbytky	-	(810)	(210 257)	-	-	-	-	-	(211 067)
K 31. decembru 2020	-	1 221 024	2 369 091	-	-	26 299	-	-	3 643 414
Opravná položka									
K 1. januára 2020	-	-	-	-	-	-	10 683	-	10 683
Prírastky	-	-	-	-	-	-	821	-	821
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2020	-	-	-	-	-	-	11 504	-	11 504
Zostatková hodnota									
K 1. januára 2020	17 427	510 234	1 014 811	-	-	-	3 379 543	42 721	4 964 736
K 31. decembru 2020	17 427	1 643 673	3 197 671	-	-	649 933	343 954	-	5 852 658

Spoločnosť začala v roku 2018 realizovať investičnú akciu s cieľom rozšírenia výroby dolomitov. Celková hodnota investície predstavuje sumu 3 653 558 EUR. V roku 2020 spoločnosť zaradila investíciu dobývací priestor Krátka vo výške 676 232 EUR, zaradila investíciu rozšírenie výroby dolomitov v hodnote 3 398 445 EUR, zakúpila a zaradila kolesový nakladač CAT 966M v hodnote 214 000 EUR. Celkom hodnota zaradeného investičného majetku aj z rokov minulých predstavuje hodnotu 4 288 677 EUR.

1.3. Záložné právo a obmedzenie disponovania s dlhodobým nehmotným a hmotným majetkom

Spoločnosť nemá zriadené záložné právo na dlhodobý hmotný majetok.

2. Zásoby (r. 034)2.1. Prehľad o opravných položkách podľa jednotlivých súvahových položiek

Spoločnosť netvorila opravné položky k zásobám.

2.2. Záložné právo a obmedzené disponovanie so zásobami

Spoločnosť nemá zriadené záložné právo na žiadne zásoby.

3. Pohľadávky (r. 041 a 053 súvahy)3.1. Veková štruktúra pohľadávok31. december 2021

Položka	Splatnosť		Celkom
	v lehote splatnosti	po lehote splatnosti	
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku (r. 045)	-	-	-
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (r. 043)	-	-	-
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku (r. 047)	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (r. 049)	-	-	-
Iné pohľadávky (r. 051)	-	-	-
Spolu dlhodobé pohľadávky	-	-	-
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku (r. 057)	479 593	539 133	1 018 726
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (r. 055)	245 975	-	245 975
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku (r. 059)	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (r. 061)	-	-	-
Sociálne poistenie (r. 062)	-	-	-
Daňové pohľadávky a dotácie (r. 063)	-	-	-
Iné pohľadávky (r. 065)	-	-	-
Spolu krátkodobé pohľadávky	725 568	539 133	1 264 701

31. december 2020

Položka	Splatnosť		Celkom
	v lehote splatnosti	po lehote splatnosti	
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku (r. 045)	-	-	-
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (r. 043)	-	-	-
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku (r. 047)	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (r. 049)	-	-	-
Iné pohľadávky (r. 051)	-	-	-
Spolu dlhodobé pohľadávky	-	-	-
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku (r. 057)	329 761	27 970	357 731
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (r. 055)	240 523	43 494	284 017
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku (r. 059)	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (r. 061)	-	-	-
Sociálne poistenie (r. 062)	-	-	-
Daňové pohľadávky a dotácie (r. 063)	19 257	-	19 257
Iné pohľadávky (r. 065)	-	-	-
Spolu krátkodobé pohľadávky	589 541	71 464	661 005

Bežná lehota splatnosti pohľadávok je 15 dní.

3.2. Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti

Položka	2021	2020
Krátkodobé pohľadávky		
Pohľadávky po lehote splatnosti	539 133	71 464
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	725 568	589 541
Spolu krátkodobé pohľadávky	1 264 701	661 005
Dlhodobé pohľadávky		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	-	-
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	-	-
Spolu dlhodobé pohľadávky	-	-

3.3. Opravné položky k pohľadávkam

Spoločnosť neúčtovala o opravných položkách k pohľadávkam v roku 2021 a ani v roku 2020.

3.4. Zabezpečenie pohľadávok

Spoločnosť neeviduje zabezpečenie pohľadávok záložným právom ani inou formou zabezpečenia.

3.5. Záložné právo a obmedzené nakladanie s pohľadávkami

Spoločnosť nezriadila záložné právo na pohľadávky v prospech žiadneho subjektu.

4. **Finančné účty (r. 071 súvahy)**4.1. Spoločnosť má finančný majetok v štruktúre

Položka	2021	2020
Peňažné prostriedky		
Pokladnica, ceniny	4 204	10 791
Bankové účty bežné	5 297 721	3 609 856
Bankové účty termínované	-	-
Peniaze na ceste	-	-
Spolu	5 301 925	3 620 647

Disponovanie s finančnými prostriedkami spoločnosti nie je obmedzené.

5. **Časové rozlíšenie (r. 074 súvahy)**

Položka	Riadok	31. december 2021	31. december 2020
Náklady budúcich období dlhodobé	075	-	-
Náklady budúcich období krátkodobé	076	3 053	6 147
Príjmy budúcich období dlhodobé	077	-	-
Príjmy budúcich období krátkodobé	078	-	-
Spolu	-	3 053	6 147

IV. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE PASÍV SÚVAHY**1. Vlastné imanie (r. 080 súvahy)****1.1. Informácie o vlastnom imaní**

Základné imanie pozostáva z 28 253 akcií na doručiteľa s menovitou hodnotou jednej akcie 33,193919 EUR. Základné imanie bolo celé upísané a splatené.

Zákonný rezervný fond vo výške 255 067 EUR dosahuje výšku povinnej minimálnej tvorby podľa Obchodného zákonníka.

Štatutárne a ostatné fondy sa vytvárajú na budúce investície a sú nedeliteľné.

Zisk na akciu sa vypočítal ako podiel čistého zisku po zdanení a váženého priemeru akcií v obehu v bežnom účtovnom období. V roku 2021 bol zisk na akciu 50,58 EUR (2020: 16,27 EUR).

1.2. Rozdelenie účtovného zisku za rok 2020

Položka	2020
Účtovný zisk	459 551
Rozdelenie účtovného zisku	2021
Prídel do zákonného rezervného fondu	-
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	412 551
Prídel do sociálneho fondu	47 000
Prídel na zvýšenie základného imania	-
Úhrada straty minulých období	-
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	-
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	-
Iné	-
Spolu	459 551

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

2. Rezervy (r. 118 a 136 súvahy)

2.1. Zákonné a ostatné rezervy

31. december 2021

Položka	Stav k 1. 1. 2021	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31. 12. 2021
Dlhodobé rezervy					
Dlhodobé zákonné rezervy (r. 119)	-	-	-	-	-
Ostatné dlhodobé rezervy (r. 120)	147 645	32 519	-	-	180 164
z toho:					
rezerva na rekultiváciu	59 974	11 643	-	-	71 617
rezerva na odchodné	87 671	20 876	-	-	108 547
Krátkodobé rezervy					
Krátkodobé zákonné rezervy (r. 137)	30 110	46 970	(30 110)	-	46 970
z toho:					
rezerva na dovolenky	30 110	46 970	(30 110)	-	46 970
Ostatné krátkodobé rezervy (r. 138)	23 492	33 056	(23 492)	-	33 056
z toho:					
rezerva na prémie	18 344	27 753	(18 344)	-	27 753
audit	5 148	5 303	(5 148)	-	5 303
rezerva na odchodné	-	-	-	-	-

31. december 2020

Položka	Stav k 1. 1. 2020	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31. 12. 2020
Dlhodobé rezervy					
Dlhodobé zákonné rezervy (r. 119)	-	-	-	-	-
Ostatné dlhodobé rezervy (r. 120)	101 229	46 416	-	-	147 645
z toho:					
rezerva na rekultiváciu	59 974	-	-	-	59 974
na odchodné	41 255	46 416	-	-	87 671
Krátkodobé rezervy					
Krátkodobé zákonné rezervy (r. 137)	48 582	30 110	(48 582)	-	30 110
z toho:					
rezerva na dovolenky	48 582	30 110	(48 582)	-	30 110
Ostatné krátkodobé rezervy (r. 138)	27 362	23 492	(27 362)	-	23 492
z toho:					
rezerva na prémie	21 664	18 344	(21 664)	-	18 344
audit	5 698	5 148	(5 698)	-	5 148
rezerva na odchodné	-	-	-	-	-

Spoločnosť vytvorila zákonnú rezervu na dovolenky vrátane sociálneho zabezpečenia. Spoločnosť tiež vytvorila krátkodobú rezervu na nevyplatené prémie a audit.

Spoločnosť vytvorila dlhodobú rezervu na odchodné. Podľa súčasných slovenských zákonov má Spoločnosť povinnosť vyplatiť zamestnancom pri odchode do starobného dôchodku odchodné vo výške priemerného mesačného zárobku. V zmysle kolektívnej zmluvy Spoločnosť tvorila rezervu použitím poistno-matematických metód, pričom jedným zo vstupov do výpočtu bola použitá výška 3-mesačného priemerného zárobku. Spoločnosť odhadla túto rezervu na 108 547 EUR.

Spoločnosť k 31. decembru 2021 účtovala o rezerve na rekultiváciu v dobývacom priestore Krátka a Vidošová. Výpočet rezervy na rekultiváciu lomu, ktorú bude musieť spoločnosť vykonať po skončení dobývania, bola zhodnotená ako dostatočná.

3. Závazky (r. 102 a 122 súvahy)**3.1. Výška záväzkov do lehoty a po lehote splatnosti vrátane skupiny a záväzky podľa zostatkovej doby splatnosti**

Položka	Riadok	Spolu k 31. 12. 2021	Spolu k 31. 12. 2020
Krátkodobé záväzky:			
Záväzky po lehote splatnosti		5 499	62 471
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane		756 912	138 735
Spolu krátkodobé záväzky	122	762 411	201 206
Dlhodobé záväzky:			
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		117 084	119 636
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		140 256	117 751
Spolu dlhodobé záväzky	102	257 340	237 387

3.2. Odložený daňový záväzok/Odložená daňová pohľadávka (r. 052, 117 súvahy)

Položka	2021	2020
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou:		
odpočítateľné	12 236	11 505
zdaniteľné	881 697	743 359
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou:		
odpočítateľné	201 575	171 137
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 zníženie nákladov	-	-
zaúčtovaná do vlastného imania	-	-
Odložený daňový záväzok	140 256	117 751
Zmena odloženého daňového záväzku:		
zaúčtovaná ako náklad	(22 505)	(14 743)
zaúčtovaná do vlastného imania	-	-

Spoločnosti vznikla odložená daň za rok 2021 z nasledujúcich dôvodov, prepočet bol urobený sadzbou dane platnou pre rok 2022:

- odložený daňový záväzok z rozdielu medzi účtovnou a daňovou zostatkovou hodnotou dlhodobého majetku vo výške 881 697 EUR x 21 % = 185 156 EUR,
- odložená daňová pohľadávka z rezervy na rekultiváciu vo výške 59 973 EUR x 21 % = 12 594 EUR,
- odložená daňová pohľadávka z opravnej položky dlhodobému hmotnému majetku vo výške 12 236 EUR x 21 % = 2 570 EUR,
- odložená daňová pohľadávka z rezervy na prémie vrátane sociálneho zabezpečenia 27 753 EUR x 21 % = 5 828 EUR,
- odložená daňová pohľadávka z rezervy na audit 5 302 EUR x 21 % = 1 113 EUR
- odložená daňová pohľadávka z rezervy na odchodné 108 547 EUR x 21 % = 22 795 EUR.

Celkový výsledok predstavuje odložený daňový záväzok k 31. decembru 2021 vo výške 140 256 EUR.

3.3. Záväzky zo sociálneho fondu (r. 114 súvahy)

	2021	2020
Začiatkový stav sociálneho fondu	119 636	100 483
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	4 568	4 088
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	47 000	50 000
Ostatná tvorba sociálneho fondu	-	-
Tvorba sociálneho fondu celkom	51 568	54 088
Čerpanie sociálneho fondu	(54 120)	(34 935)
Konečný zostatok sociálneho fondu	117 084	119 636

4. Časové rozlíšenie (r. 141 súvahy)

Položka	Riadok	31. december 2021	31. december 2020
Výdavky budúcich období dlhodobé	142	-	-
Výdavky budúcich období krátkodobé	143	7 613	9 170
z toho:			
OBÚ Prievidza		7 613	9 170
Výnosy budúcich období dlhodobé	144	-	-
Výnosy budúcich období krátkodobé	145	-	-
Spolu	-	7 613	9 170

3

V. VÝNOSY**1. Výnosy z hospodárskej činnosti****1.1. Tržby z predaja tovaru, vlastných výrobkov a služieb (r. 04, 05 výkazu ziskov a strát)**

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa typov výrobkov a služieb a podľa hlavných oblastí odbytu:

Oblasť odbytu	Predaj vlastných výrobkov (dolomitické kamenivo)		Predaj súvisiacich služieb (franco príplatok, preprava)		Iné		Celkom	
	2021	2020	2021	2020	2021	2020	2021	2020
Slovensko	2 532 894	1 887 374	-	-	-	-	2 532 894	1 887 374
Zahraničie	3 937 276	1 323 183	130 043	160 772	-	-	4 067 319	1 483 955
Spolu:	6 470 170	3 210 557	130 043	160 772	-	-	6 600 213	3 371 329

Tržby z tuzemska zahŕňajú aj predaj výrobkov spriaznenej osobe, spoločnosti LHODOL, s.r.o. za rok 2021 vo výške 2 221 015 EUR (2020: 1 648 866 EUR).

Čistý obrat podľa § 19 ods. 1 písm. a) druhého bodu zákona

Položka	31. december 2021	31. december 2020
Tržby za vlastné výrobky	6 470 170	3 210 557
Tržby z predaja služieb	130 043	160 772
Tržby za tovar	-	-
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	-	-
Čistý obrat celkom	6 600 213	3 371 329

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

Položka	2021	2020		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Stav k 31. 12. 2021	Stav k 31. 12. 2020	Stav k 1. 1. 2020	2021	2020
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	-	-	-	-	-
Výrobky	116 893	64 100	84 586	52 793	-20 486
Zvieratá	-	-	-	-	-
Spolu	116 893	64 100	84 586	52 793	-20 486
Manká a škody	-	-	-	-	-
Reprezentačné	-	-	-	-	-
Dary	-	-	-	-	-
Iné	-	-	-	-	-
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát				52 793	-20 486

1.3. Výnosy pri aktivácii nákladov a výnosy z hospodárskej, finančnej a mimoriadnej činnosti

Položka	Riadok	2021	2020
Významné položky pri aktivácii nákladov	07	-	-
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti	09	64 465	48 505
Finančné výnosy		2 377	3 395
Kurzové zisky, z toho:	42	2 377	3 395
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		-	-
Ostatné významné položky finančných výnosov	44	-	-

VI. NÁKLADY**1. Náklady z hospodárskej činnosti****1.1. Náklady za služby, ostatné náklady z hospodárskej činnosti, finančné a mimoriadne náklady**

Položka	Riadok	2021	2020
Náklady za poskytnuté služby		2 726 512	914 050
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:		10 883	8 030
náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky		10 883	8 030
iné poisťovacie audítorské služby		-	-
súvisiace audítorské služby		-	-
daňové poradenstvo		-	-
ostatné neaudítorské služby		-	-
Významné položky nákladov za poskytnuté služby:		2 715 629	906 020
opravy a údržba		49 359	28 194
cestovné		3	118
náklady na reprezentáciu		2 366	1 239
telefón		6 216	6 528
nájomné		203 880	200 396
ostatné služby nemateriálnej povahy		22 307	16 286
služby za prepravu		2 185 241	425 925
poradenské služby – Vápenka Čertovy schody a.s.		69 220	69 638
ostatné služby výrobné povahy		142 459	122 900
kancelárske potreby		2 851	2 403
právne zastupovanie		19 347	19 341
ostatné		12 380	13 052
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti	26	61 281	75 677
Finančné náklady		77 584	50 194
Kurzové straty, z toho:	52	45 930	25 148
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		-	-
Ostatné významné položky finančných nákladov	54	31 654	25 046
		-	-

VII. DAŇ Z PRÍJMOV

Sadzba dane z príjmov pre rok 2022 a 2021 je 21 %. Spoločnosť nemala žiadne úľavy z daní.

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

Položka	2021	2020
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	-	-
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	-	-
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala	-	-
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach	-	-
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	-	-
Suma odloženej dane z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	-	-

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

Odsúhlasenie dane z príjmov

Položka	2021	2020
Splatná daň z príjmov:		
z bežnej činnosti (r. 058)	351 659	147 346
z mimoriadnej činnosti	-	-
Odložená daň z príjmov:		
z bežnej činnosti (r. 059)	22 505	(14 743)
z mimoriadnej činnosti	-	-
Daň z príjmov celkom	374 164	132 603

	2021			2020		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením	1 803 286			592 154		
z toho:						
teoretická daň	-	378 690	21,00	-	124 352	21,00
Daňovo neuznané náklady	(21 550)	(4 526)	(0,25)	39 290	8 251	1,40
Výnosy nepodliehajúce dani	-	-	-	-	-	-
Zmena sadzby dane	-	-	-	-	-	-
Spolu	1 781 736	374 164	20,75	631 444	132 603	22,40
Splatná daň z príjmov		351 659	19,50		147 346	24,90
Odložená daň z príjmov		22 505	1,25		(14 743)	(2,50)
Celková daň z príjmov		374 164	20,75		132 603	22,40

VIII. INÉ AKTÍVA A INÉ PASÍVA

1. Podmienené aktíva

Spoločnosť neeviduje žiadny podmienený majetok, aktíva (ako napr. práva z poisťných zmlúv, z právnych sporov a iné).

2. Podmienené záväzky

Daňové priznania zostávajú otvorené a môžu byť predmetom kontroly počas obdobia piatich rokov. Skutočnosť, že určité obdobie alebo daňové priznanie vzťahujúce sa na toto obdobie bolo kontrolované, nemá vplyv na vylúčenie tohto obdobia z prípadnej ďalšej kontroly počas obdobia piatich rokov. V dôsledku toho sú k 31. decembru 2021 daňové priznania spoločnosti za roky 2018 až 2021 otvorené a môžu sa stať predmetom kontroly.

3. Majetok v nájme

Spoločnosť má v nájme vozidlá a pozemky na dobu neurčitú. Ročná výška nájomného predstavuje 203 880 EUR bez DPH v roku 2021 (200 396 EUR v roku 2020).

4. Podsúvahové účty

Spoločnosť neeviduje v podsúvahovej evidencii žiadne významné položky prenajatého majetku, majetku prijatého do úschovy, odpísané pohľadávky a iné.

IX. PRÍJMY A VÝHODY ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH, DOZORNÝCH A INÝCH ORGÁNOV SPOLOČNOSTI

Druh príjmu, výhody	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov						Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov					
	štátutárnych		dozorných		iných		štátutárnych		dozorných		iných	
	2021	2020	2021	2020	2021	2020	2020	2019	2020	2019	2020	2019
Peňažné príjmy	9 101	33 500	33 921	45 896	110 332	136 150	-	-	-	-	-	-
Nepeňažné príjmy	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Peňažné preddavky	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Nepeňažné preddavky	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Poskytnuté úvery	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Poskytnuté záruky	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Iné	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

X. SPRIAZNENÉ OSOBY

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

Obchody medzi týmito osobami a Spoločnosťou sa uskutočňujú za obvyklých podmienok a za obvyklé ceny. O obchodoch so spriaznenými osobami rozhoduje predstavenstvo. Komentár k týmto obchodom je v jednotlivých častiach poznámok.

Spriaznená osoba	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
	2021	2020
LHODOL, s.r.o. – nákup materiálu	25 057	41 682
LHODOL, s.r.o. – predaj výrobkov	2 389 982	1 648 666
Lhoist Bukowa Sp.z.o.o. – predaj výrobkov	15 419	19 894
Základy Wapiennicze Polsko – predaj výrobkov	278 279	72 635

Dcérska účtovná jednotka/ Materská účtovná jednotka	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
	2021	2020
Vápenka Čertovy Schody a.s.– nákup služieb	69 220	69 638

Pohľadávky a záväzky voči spriazneným osobám

Spriaznené osoby	Suma	
	k 31. 12. 2021	k 31. 12. 2020
Pohľadávky		
Lhodol s.r.o.	241 304	210 272
Lhoist Bukowa Sp. z.o.o.	4 671	1 110
Základy Wapiennicze Polsko	-	-
Záväzky		
Lhodol s.r.o.	6 469	2 663
Vápenka Čertovy Schody a.s.	-	-

XI. SKUTOČNOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA, A DO DŇA ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Po 31. decembri 2021 do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali žiadne iné udalosti, ktoré by významným spôsobom ovplyvnili aktíva a pasíva spoločnosti.

Vedenie Spoločnosti zvažilo potenciálne dopady COVID-19 na svoje aktivity a podnikanie a dospelo k záveru, že nemajú významný vplyv na predpoklad nepretržitého trvania podniku.

Okrem koronavírusu môže mať veľký vplyv na vývoj podnikania na Slovensku aj vo februári 2022 vzniknutý vojenský konflikt medzi Ruskou Federáciou a Ukrajinou, dôsledky ktoré momentálne nevie nikto predvídať. Vedenie spoločnosti citlivo a dôkladne sleduje vývoj tohto vojenského konfliktu a je pripravené okamžite operatívne reagovať na aktuálne situácie.

XII. PREHĽAD ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA

31. december 2021

Položka	Stav k 1. 1. 2021	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31. 12. 2021
Základné imanie	937 828	-	-	-	937 828
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	-	-	-	-	-
Zmena základného imania	-	-	-	-	-
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	-	-	-	-	-
Emisné ážio	-	-	-	-	-
Ostatné kapitálové fondy	10 446	-	-	-	10 446
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	-	-	-	-	-
z kapitálových vkladov	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond	255 067	-	-	-	255 067
Nedeliteľný fond	-	-	-	-	-
Štatutárne fondy a ostatné fondy	7 915 373	-	-	412 551	8 327 924
Nerozdelený zisk minulých rokov	-	-	-	-	-
Neuhrazená strata minulých rokov	-	-	-	-	-
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	459 551	1 429 123	(47 000)	(412 551)	1 429 123
Vyplatené dividendy	-	-	-	-	-
Ostatné položky vlastného imania	-	-	-	-	-
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa	-	-	-	-	-

Časť hospodárskeho výsledku v za rok 2020 v sume 47 000 EUR bola pridelená do sociálneho fondu.

31. december 2020

Položka	Stav k 1. 1. 2020	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31. 12. 2020
Základné imanie	937 828	-	-	-	937 828
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	-	-	-	-	-
Zmena základného imania	-	-	-	-	-
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	-	-	-	-	-
Emisné ážio	-	-	-	-	-
Ostatné kapitálové fondy	10 446	-	-	-	10 446
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	-	-	-	-	-
z kapitálových vkladov	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond	255 067	-	-	-	255 067
Nedeliteľný fond	-	-	-	-	-
Štatutárne fondy a ostatné fondy	7 474 357	-	-	441 016	7 915 373
Nerozdelený zisk minulých rokov	-	-	-	-	-
Neuhrazená strata minulých rokov	-	-	-	-	-
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	491 016	459 551	(50 000)	(459 551)	459 551
Vyplatené dividendy	-	-	-	-	-
Ostatné položky vlastného imania	-	-	-	-	-
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa	-	-	-	-	-

XIII. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Prehľad peňažných tokov je uvedený v prílohe, tabuľka č. 1.

Štruktúra peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov:

Položka	Účet	2021	2020
Peniaze	211	4 204	10 791
Ceniny	213	-	-
Účty v bankách	221.2	5 297 721	3 609 856
Kontokorentný účet	221.2	-	-
Krátkodobý finančný majetok – akcie	251.2	-	-
Krátkodobý finančný majetok – dlhopisy	252.2	-	-
Spolu		5 301 925	3 620 647

Spoločnosť použila na vykazovanie peňažných tokov z prevádzkovej činnosti nepriamu metódu.

Prílohy:

Tabuľka č. 1 – Prehľad peňažných tokov