

mazars

Mazars Slovensko, s.r.o.
SKY PARK OFFICES 1
Bottova 2A
811 09 Bratislava

D O L K A M Š u j a a.s.

Správa nezávislého audítora

31. decembra 2022

D O L K A M Šuja a.s.

Šuja

015 01 Rajec

IČO: 31 561 870

Správa nezávislého audítora

31. decembra 2022

Akcionárom, predstavenstvu a dozornej rade spoločnosti D O L K A M Šuja a.s.

I. Správa z auditu účtovnej závierky

Názor

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky spoločnosti D O L K A M Šuja a.s. („Spoločnosť“), ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2022, výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód.

Podľa nášho názoru, priložená účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie Spoločnosti k 31. decembru 2022 a výsledku jej hospodárenia a peňažných tokov za rok končiaci sa k uvedenému dátumu podľa zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“).

Základ pre názor

Audit sme vykonali podľa medzinárodných audítorských štandardov (International Standards on Auditing, ISA). Naša zodpovednosť podľa týchto štandardov je uvedená v odseku Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky. Od Spoločnosti sme nezávislí podľa ustanovení zákona č. 423/2015 o štatutárnom audite a o zmene a doplnení zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o štatutárnom audite“) týkajúcich sa etiky, vrátane Etického kódexu audítora, relevantných pre náš audit účtovnej závierky a splnili sme aj ostatné požiadavky týchto ustanovení týkajúcich sa etiky. Sme presvedčení, že audítorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

Kľúčové záležitosti auditu

Kľúčové záležitosti auditu sú záležitosti, ktoré sú podľa nášho odborného posúdenia v našom audite účtovnej závierky za bežné obdobie najzávažnejšie. Počas nášho auditu sme nezistili žiadne záležitosti, ktoré by bolo potrebné uviesť v našej správe.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu a osôb poverených spravovaním za účtovnú závierku

Štatutárny orgán je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky tak, aby poskytovala pravdivý a verný obraz podľa zákona o účtovníctve a za tie interné kontroly, ktoré považuje za potrebné na zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Pri zostavovaní účtovnej závierky je štatutárny orgán zodpovedný za zhodnotenie schopnosti Spoločnosti nepretržite pokračovať vo svojej činnosti, za opísanie skutočností týkajúcich sa nepretržitého pokračovania v činnosti, ak je to potrebné, a za použitie predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti v účtovníctve, ibaže by mal v úmysle Spoločnosť zlikvidovať alebo ukončiť jej činnosť, alebo by nemal inú reálnu možnosť než tak urobiť.

Osoby poverené spravovaním sú zodpovedné za dohľad nad procesom finančného výkazníctva Spoločnosti.

Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky

Našou zodpovednosťou je získať primerané uistenie, či účtovná závierka ako celok neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, a vydať správu audítora, vrátane názoru. Primerané uistenie je uistenie vysokého stupňa, ale nie je zárukou toho, že audit vykonaný podľa medzinárodných audítorských štandardov vždy odhalí významné nesprávnosti, ak také existujú. Nesprávnosti môžu vzniknúť v dôsledku podvodu alebo chyby a za významné sa považujú vtedy, ak by sa dalo odôvodnene očakávať, že jednotlivito alebo v súhrne by mohli ovplyvniť ekonomické rozhodnutia používateľov, uskutočnené na základe tejto účtovnej závierky.

V rámci auditu uskutočneného podľa medzinárodných audítorských štandardov, počas celého auditu uplatňujeme odborný úsudok a zachovávame profesionálny skepticizmus. Okrem toho:

- Identifikujeme a posudzujeme riziká významnej nesprávnosti účtovnej závierky, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujeme a uskutočňujeme audítorské postupy reagujúce na tieto riziká a získavame audítorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na poskytnutie základu pre náš názor. Riziko neodhalenia významnej nesprávnosti v dôsledku podvodu je vyššie ako toto riziko v dôsledku chyby, pretože podvod môže zahŕňať tajnú dohodu, falšovanie, úmyselné vynechanie, nepravdivé vyhlásenie alebo obídenie internej kontroly.
- Oboznamujeme sa s internými kontrolami relevantnými pre audit, aby sme mohli navrhnúť audítorské postupy vhodné za daných okolností, ale nie za účelom vyjadrenia názoru na efektívnosť interných kontrol Spoločnosti.
- Hodnotíme vhodnosť použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosť účtovných odhadov a uvedenie s nimi súvisiacich informácií, uskutočnené štatutárnym orgánom.
- Robíme záver o tom, či štatutárny orgán vhodne v účtovníctve používa predpoklad nepretržitého pokračovania v činnosti a na základe získaných audítorských dôkazov záver o tom, či existuje významná neistota v súvislosti s udalosťami alebo okolnosťami, ktoré by mohli významne spochybníť schopnosť Spoločnosti nepretržite pokračovať v činnosti. Ak dospejeme k záveru, že významná neistota existuje, sme povinní upozorniť v našej správe audítora na súvisiace informácie uvedené v účtovnej závierke alebo, ak sú tieto informácie nedostatočné, modifikovať náš názor. Naše závery vychádzajú z audítorských dôkazov získaných do dátumu vydania našej správy audítora. Budúce udalosti alebo okolnosti však môžu spôsobiť, že Spoločnosť prestane pokračovať v nepretržitej činnosti.
- Hodnotíme celkovú prezentáciu, štruktúru a obsah účtovnej závierky vrátane informácií v nej uvedených, ako aj to, či účtovná závierka zachytáva uskutočnené transakcie a udalosti spôsobom, ktorý vedie k ich vernému zobrazeniu.

S osobami poverenými spravovaním komunikujeme okrem iného o plánovanom rozsahu a harmonograme auditu a o významných zisteniach auditu, vrátane všetkých významných nedostatkov internej kontroly, ktoré počas nášho auditu zistíme.

Osobám povereným spravovaním tiež poskytujeme vyhlásenie o tom, že sme splnili príslušné požiadavky týkajúce sa nezávislosti, a komunikujeme s nimi o všetkých vzťahoch a iných skutočnostiach, pri ktorých sa možno opodstatnene domnievať, že majú vplyv na našu nezávislosť, ako aj o prípadných súvisiacich ochranných opatreniach. Zo skutočností komunikovaných osobám povereným spravovaním určíme tie, ktoré mali najväčší význam pri audite účtovnej závierky bežného obdobia, a preto sú kľúčovými záležitosťami auditu.

Tieto záležitosti opíšeme v našej správe audítora, ak zákon alebo iný právny predpis ich zverejnenie nevyklučuje, alebo ak v mimoriadne zriedkavých prípadoch nerozhodneme, že určitá záležitosť by sa v našej správe uviesť nemala, pretože možno odôvodnene očakávať, že nepriaznivé dôsledky jej uvedenia by prevážili nad verejným prospechom z jej uvedenia.

II. Správa k ďalším požiadavkám zákonov a iných právnych predpisov

Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe

Štatutárny orgán je zodpovedný za informácie uvedené vo výročnej správe, zostavenej podľa požiadaviek zákona o účtovníctve. Naš vyššie uvedený názor na účtovnú závierku sa nevzťahuje na iné informácie vo výročnej správe.

V súvislosti s auditom účtovnej závierky je našou zodpovednosťou oboznámenie sa s informáciami uvedenými vo výročnej správe a posúdenie, či tieto informácie nie sú vo významnom nesúlade s auditovanou účtovnou závierkou alebo našimi poznatkami, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, alebo sa inak zdajú byť významne nesprávne.

Výročnú správu sme ku dňu vydania správy audítora z auditu účtovnej závierky nemali k dispozícii.

Keď získame výročnú správu, posúdime, či výročná správa Spoločnosti obsahuje informácie, ktorých uvedenie vyžaduje zákon o účtovníctve, a na základe prác vykonaných počas auditu účtovnej závierky, vyjadríme názor, či:

- informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej za rok končiaci sa 31. decembra 2022 sú v súlade s účtovnou závierkou za daný rok,
- výročná správa obsahuje informácie podľa zákona o účtovníctve.

Okrem toho uvedieme, či sme zistili významné nesprávnosti vo výročnej správe na základe našich poznatkov o účtovnej jednotke a situácii v nej, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky.

Súlad prezentácie účtovnej závierky s požiadavkami európskeho jednotného elektronického formátu vykazovania („ESEF“)

Štatutárny orgán je zodpovedný za to, aby bola prezentácia účtovnej závierky za rok končiaci sa 31. decembra 2022, ktorá je súčasťou ročnej finančnej správy, v súlade s požiadavkami delegovaného nariadenia Komisie (EÚ) č. 2019/815 zo dňa 17. decembra 2018, ktorým sa dopĺňa smernica Európskeho parlamentu a Rady (EÚ) č. 2004/109/ES, pokiaľ ide o regulačné technické predpisy o špecifikácii jednotného elektronického formátu vykazovania („Nariadenie o ESEF“). Účtovná závierka za rok končiaci sa 31. decembra 2022, ktorá by bola prezentovaná v elektronickom formáte XHTML, nám bude k dispozícii po dátume vydania tejto správy audítora.

Nás názor na účtovnú závierku sa nevzťahuje na súlad prezentácie priloženej účtovnej závierky s požiadavkami Nariadenia o ESEF.

Keď nám štatutárny orgán poskytne XHTML elektronický formát priloženej účtovnej závierky, bude našou zodpovednosťou vykonať zákazku v súlade s Medzinárodným štandardom pre zákazky na uistovacie služby 3000, revidované znenie („Zákazky na uistovacie služby iné ako audit alebo preverenie historických finančných informácií“) s cieľom získať primerané uistenie o súlade účtovnej závierky s požiadavkami Nariadenia o ESEF. Naša aktualizovaná správa audítora bude obsahovať buď konštatovanie, že na základe vykonaných postupov je prezentácia účtovnej závierky vo všetkých významných súvislostiach v súlade s požiadavkami Nariadenia o ESEF alebo v nej popíšeme akýkoľvek významný nesúlady, ktorý v tejto súvislosti identifikujeme.

III. Informácie v zmysle Nariadenia Európskeho parlamentu a Rady Európskej únie č. 537/2014 zo 16. apríla 2014 o osobitných požiadavkách týkajúcich sa štatutárneho auditu subjektu verejného záujmu

Vymenovanie a schválenie audítora

Za štatutárneho audítora sme boli vymenovaní štatutárnym orgánom spoločnosti dňa 1. júna 2022 na základe nášho schválenia valným zhromaždením / členskou schôdzou spoločnosti dňa 1. júna 2022. Celkové neprerušené obdobie našej zákazky, vrátane predchádzajúcich obnovení zákazky (predĺžení obdobia, na ktoré sme boli pôvodne vymenovaní) a našich opätovných vymenovaní za štatutárnych audítorov, predstavuje 8 rokov.

Konzistentnosť s dodatočnou správou pre výbor pre audit, resp. dozornú radu vykonávajúcu činnosti výboru pre audit

Náš názor audítora vyjadrený v tejto správe je konzistentný s dodatočnou správou vypracovanou pre Výbor pre audit spoločnosti, resp. dozornú radu vykonávajúcu činnosti výboru pre audit, ktorú sme vydali v ten istý deň ako je dátum vydania tejto správy.

Neaudítorské služby

Neboli poskytované zakázané neaudítorské služby uvedené v článku 5 ods. 1 Nariadenia Európskeho parlamentu a Rady Európskej únie č. 537/2014 zo 16. apríla 2014 o osobitných požiadavkách týkajúcich sa štatutárneho auditu subjektov verejného záujmu a pri výkone auditu sme zostali nezávislí od spoločnosti. Okrem služieb štatutárneho auditu a služieb zverejnených v účtovnej závierke sme spoločnosti neposkytli žiadne iné služby.

Bratislava, 22. marca 2023



Mazars Slovensko, s.r.o.
Licencia SKAU č. 236



Ing. Rastislav Begán
Licencia UDVA č. 1001

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnom účtovníctve



zostavená k 31.12.2022

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píšú zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.

Údaje sa vyplňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

Á Ä B Č D É F G H Í J K L M N O P Q R Š T Ú V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

| | | | | |
|----------------------------|------------------|------------------|--------|------|
| Daňové identifikačné číslo | Účtovná závierka | Účtovná jednotka | Mesiac | Rok |
| 2020448562 | X riadna | malá | od 1 | 2022 |
| IČO | mimoriadna | X veľká | do 12 | 2022 |
| 31561870 | priebežná | (vyznačí sa x) | od 1 | 2021 |
| SK NACE | | | do 12 | 2021 |
| 08.11.0 | | | | |

Priložené súčasti účtovnej závierky

X Súvaha (Úč POD 1-01)
(v celých eurách)X Výkaz ziskov a strát (Úč POD 2-01)
(v celých eurách)X Poznámky (Úč POD 3-01)
(v celých eurách alebo eurocentoch)

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

D O L K A M Š u j a a . s .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

Š U J A

Číslo

PSČ

Obec

01501 RAJEC

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

Obchodný register Okresného súdu Žilina,
Oddiel Sa, vložka 73/L

Telefónne číslo

Faxové číslo

+421904851690

E-mailová adresa

MARTA.SLOTOVA@DOLKAM.SK

Zostavená dňa:

28.02.2023

Schválená dňa:

. . 20

Podpisový záznam štatutárneho orgánu účtovnej jednotky
alebo člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo
podpisový záznam fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu



| Označenie a | STRANA AKTÍV b | Číslo riadku c | Bežné účtovné obdobie | | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | |
|----------------|---|----------------------|-----------------------|-------------------|---|-----------------|---------|
| | | | 1 | Brutto - časť 1 | | Netto 2 | Netto 3 |
| | | | | Korekcia - časť 2 | | | |
| | SPOLU MAJETOK r. 02 + r. 33 + r. 74 | 01 | | 1 6 8 9 6 1 0 0 | 1 2 2 9 8 0 2 7 | | |
| | | | | 4 5 9 8 0 7 3 | | 1 2 2 4 7 9 4 2 | |
| A. | Neobežný majetok r. 03 + r. 11 + r. 21 | 02 | | 9 7 2 4 6 9 1 | 5 1 2 6 6 1 8 | | |
| | | | | 4 5 9 8 0 7 3 | | 5 5 3 5 7 2 2 | |
| A.I. | Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 04 až r. 10) | 03 | | 1 1 0 5 1 | | | |
| | | | | 1 1 0 5 1 | | | |
| A.I.1. | Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/ | 04 | | | | | |
| 2. | Softvér (013) - /073, 091A/ | 05 | | 1 1 0 5 1 | | | |
| | | | | 1 1 0 5 1 | | | |
| 3. | Oceniteľné práva (014) - /074, 091A/ | 06 | | | | | |
| 4. | Goodwill (015) - /075, 091A/ | 07 | | | | | |
| 5. | Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X) - /079, 07X, 091A/ | 08 | | | | | |
| 6. | Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) - /093/ | 09 | | | | | |
| 7. | Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - /095A/ | 10 | | | | | |
| A.II. | Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 12 až r. 20) | 11 | | 9 7 1 3 6 4 0 | 5 1 2 6 6 1 8 | | |
| | | | | 4 5 8 7 0 2 2 | | 5 5 3 5 7 2 2 | |
| A.II.1. | Pozemky (031) - /092A/ | 12 | | 1 7 4 2 7 | 1 7 4 2 7 | | |
| | | | | | | 1 7 4 2 7 | |
| 2. | Stavby (021) - /081, 092A/ | 13 | | 2 9 6 7 3 5 8 | 1 5 5 3 5 3 6 | | |
| | | | | 1 4 1 3 8 2 2 | | 1 5 4 1 0 8 5 | |
| 3. | Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí (022) - /082, 092A/ | 14 | | 5 7 7 6 1 7 6 | 2 7 4 0 3 5 1 | | |
| | | | | 3 0 3 5 8 2 5 | | 2 9 4 6 6 5 2 | |



| Označenie a | STRANA AKTÍV b | Číslo riadku c | Bežné účtovné obdobie | | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | |
|----------------|--|----------------------|-----------------------|-------------|---|---|
| | | | 1 | 2 | | 3 |
| | | | Brutto - časť 1 | Netto | | |
| | | | Korekcia - časť 2 | | | |
| 4. | Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/ | 15 | | | | |
| 5. | Základné stádo a ťažné zvieratá (026) - /086, 092A/ | 16 | | | | |
| 6. | Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/ | 17 | 8 5 0 8 0 7 | 7 2 6 5 8 0 | | |
| | | | 1 2 4 2 2 7 | | 6 0 4 8 4 9 | |
| 7. | Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - /094/ | 18 | 1 0 1 8 7 2 | 8 8 7 2 4 | | |
| | | | 1 3 1 4 8 | | 4 2 5 7 0 9 | |
| 8. | Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - /095A/ | 19 | | | | |
| 9. | Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098 | 20 | | | | |
| A.III. | Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 22 až r. 32) | 21 | | | | |
| A.III.1. | Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách (061A, 062A, 063A) - /096A/ | 22 | | | | |
| 2. | Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách (062A) - /096A/ | 23 | | | | |
| 3. | Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely (063A) - /096A/ | 24 | | | | |
| 4. | Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/ | 25 | | | | |
| 5. | Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/ | 26 | | | | |
| 6. | Ostatné pôžičky (067A) - /096A/ | 27 | | | | |
| 7. | Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok (065A, 069A, 06XA) - /096A/ | 28 | | | | |



| Označenie a | STRANA AKTÍV b | Číslo riadku c | Bežné účtovné obdobie | | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | |
|----------------|---|----------------------|-----------------------|----------------------|---|---|
| | | | 1 | 2 | | 3 |
| | | | Brutto - časť 1 | Netto | | |
| | | | Korekcia - časť 2 | | | |
| 8. | Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 069A, 06XA) - /096A/ | 29 | | | | |
| 9. | Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (22XA) | 30 | | | | |
| 10. | Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - /096A/ | 31 | | | | |
| 11. | Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/ | 32 | | | | |
| B. | Obežný majetok r. 34 + r. 41 + r. 53 + r. 66 + r. 71 | 33 | 7 1 6 8 6 8 5 | 7 1 6 8 6 8 5 | 6 7 0 9 1 6 7 | |
| B.I. | Zásoby súčet (r. 35 až r. 40) | 34 | 2 2 6 8 8 5 | 2 2 6 8 8 5 | 1 4 2 5 4 1 | |
| B.I.1. | Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/ | 35 | 4 5 0 2 6 | 4 5 0 2 6 | 2 5 6 4 8 | |
| 2. | Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/ | 36 | | | | |
| 3. | Výrobky (123) - /194/ | 37 | 1 8 1 8 5 9 | 1 8 1 8 5 9 | 1 1 6 8 9 3 | |
| 4. | Zvieratá (124) - /195/ | 38 | | | | |
| 5. | Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/ | 39 | | | | |
| 6. | Poskytnuté preddavky na zásoby (314A) - /391A/ | 40 | | | | |
| B.II. | Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52) | 41 | | | | |
| B.II.1. | Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45) | 42 | | | | |



| Označenie a | STRANA AKTÍV b | Číslo riadku c | Bežné účtovné obdobie | | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-----------------|---|----------------------|--------------------------------------|----------------------|---|
| | | | 1 | 2 | |
| | | | Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2 | Netto 2 Netto 3 | |
| 1.a. | Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/ | 43 | | | |
| 1.b. | Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/ | 44 | | | |
| 1.c. | Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/ | 45 | | | |
| 2. | Čistá hodnota zákazky (316A) | 46 | | | |
| 3. | Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/ | 47 | | | |
| 4. | Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/ | 48 | | | |
| 5. | Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - /391A/ | 49 | | | |
| 6. | Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A) | 50 | | | |
| 7. | Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/ | 51 | | | |
| 8. | Odložená daňová pohľadávka (481A) | 52 | | | |
| B.III. | Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65) | 53 | 4 8 4 5 5 2 4 | 4 8 4 5 5 2 4 | 1 2 6 4 7 0 1 |
| B.III.1. | Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57) | 54 | 6 2 1 1 7 3 | 6 2 1 1 7 3 | 1 2 6 4 7 0 1 |
| 1.a. | Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/ | 55 | 2 9 1 7 2 6 | 2 9 1 7 2 6 | 2 4 5 9 7 5 |
| 1.b. | Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/ | 56 | | | |



| Označenie a | STRANA AKTÍV b | Číslo riadku c | Bežné účtovné obdobie | | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | |
|----------------|--|----------------------|--------------------------------------|---------------|---|---|
| | | | 1 | 2 | | 3 |
| | | | Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2 | Netto | | |
| 1.c. | Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/ | 57 | 3 2 9 4 4 7 | 3 2 9 4 4 7 | 1 0 1 8 7 2 6 | |
| 2. | Čistá hodnota zákazky (316A) | 58 | | | | |
| 3. | Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/ | 59 | 4 0 0 1 2 8 3 | 4 0 0 1 2 8 3 | | |
| 4. | Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/ | 60 | | | | |
| 5. | Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - /391A/ | 61 | | | | |
| 6. | Sociálne poistenie (336A) - /391A/ | 62 | | | | |
| 7. | Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - /391A/ | 63 | 2 2 3 0 6 8 | 2 2 3 0 6 8 | | |
| 8. | Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A) | 64 | | | | |
| 9. | Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/ | 65 | | | | |
| B.IV. | Krátkodobý finančný majetok súčet (r. 67 až r. 70) | 66 | | | | |
| B.IV.1. | Krátkodobý finančný majetok v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/ | 67 | | | | |
| 2. | Krátkodobý finančný majetok bez krátkodobého finančného majetku v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/ | 68 | | | | |
| 3. | Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely (252) | 69 | | | | |
| 4. | Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - /291A/ | 70 | | | | |



| Označenie a | STRANA AKTÍV b | Číslo riadku c | Bežné účtovné obdobie | | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | |
|----------------|---|----------------------|-----------------------|-------------------|---|---------------|---------|
| | | | 1 | Brutto - časť 1 | | Netto 2 | Netto 3 |
| | | | | Korekcia - časť 2 | | | |
| B.V. | Finančné účty r. 72 + r. 73 | 71 | | 2 0 9 6 2 7 6 | 2 0 9 6 2 7 6 | 5 3 0 1 9 2 5 | |
| B.V.1. | Peniaze (211, 213, 21X) | 72 | | 1 2 6 5 0 | 1 2 6 5 0 | 4 2 0 4 | |
| 2. | Účty v bankách (221A, 22X, +/- 261) | 73 | | 2 0 8 3 6 2 6 | 2 0 8 3 6 2 6 | 5 2 9 7 7 2 1 | |
| C. | Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78) | 74 | | 2 7 2 4 | 2 7 2 4 | 3 0 5 3 | |
| C.1. | Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A) | 75 | | | | | |
| 2. | Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A) | 76 | | 2 7 2 4 | 2 7 2 4 | 3 0 5 3 | |
| 3. | Prijmy budúcich období dlhodobé (385A) | 77 | | | | | |
| 4. | Prijmy budúcich období krátkodobé (385A) | 78 | | | | | |

| Označenie a | STRANA PASÍV b | Číslo riadku c | Bežné účtovné obdobie 4 | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5 |
|----------------|---|----------------------|-------------------------|---|
| | SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY r. 80 + r. 101 + r. 141 | 79 | 1 2 2 9 8 0 2 7 | 1 2 2 4 7 9 4 2 |
| A. | Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100 | 80 | 1 1 3 0 5 7 8 6 | 1 0 9 6 0 3 8 8 |
| A.I. | Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84) | 81 | 9 3 7 8 2 8 | 9 3 7 8 2 8 |
| A.I.1. | Základné imanie (411 alebo +/- 491) | 82 | 9 3 7 8 2 8 | 9 3 7 8 2 8 |
| 2. | Zmena základného imania +/- 419 | 83 | | |
| 3. | Pohľadávky za upísané vlastné imanie (-/353) | 84 | | |
| A.II. | Emisné ážio (412) | 85 | | |
| A.III. | Ostatné kapitálové fondy (413) | 86 | 1 0 4 4 6 | 1 0 4 4 6 |
| A.IV. | Zákonné rezervné fondy r. 88 + r. 89 | 87 | 2 5 5 0 6 7 | 2 5 5 0 6 7 |
| A.IV.1. | Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422) | 88 | 2 5 5 0 6 7 | 2 5 5 0 6 7 |
| 2. | Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podieľy (417A, 421A) | 89 | | |



| Označenie a | STRANA PASÍV b | Číslo riadku c | Bežné účtovné obdobie 4 | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5 |
|-------------|---|----------------|-------------------------|--|
| A.V. | Ostatné fondy zo zisku r. 91 + r. 92 | 90 | 9 6 9 2 0 4 6 | 8 3 2 7 9 2 4 |
| A.V.1. | Štatutárne fondy (423, 42X) | 91 | | |
| 2. | Ostatné fondy (427, 42X) | 92 | 9 6 9 2 0 4 6 | 8 3 2 7 9 2 4 |
| A.VI. | Oceňovacie rozdiely z precenenia súčet (r. 94 až r. 96) | 93 | | |
| A.VI.1. | Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414) | 94 | | |
| 2. | Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín (+/- 415) | 95 | | |
| 3. | Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení (+/- 416) | 96 | | |
| A.VII. | Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 98 + r. 99 | 97 | | |
| A.VII.1. | Nerozdelený zisk minulých rokov (428) | 98 | | |
| 2. | Neuhradená strata minulých rokov (-/429) | 99 | | |
| A.VIII. | Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení +/- r. 01 - (r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 101 + r. 141) | 100 | 4 1 0 3 9 9 | 1 4 2 9 1 2 3 |
| B. | Záväzky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140 | 101 | 9 7 9 9 1 0 | 1 2 7 9 9 4 1 |
| B.I. | Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117) | 102 | 3 0 3 4 9 0 | 2 5 7 3 4 0 |
| B.I.1. | Dlhodobé záväzky z obchodného styku súčet (r. 104 až r. 106) | 103 | | |
| 1.a. | Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A) | 104 | | |
| 1.b. | Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A) | 105 | | |
| 1.c. | Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 475A, 476A) | 106 | | |
| 2. | Čistá hodnota zákazky (316A) | 107 | | |
| 3. | Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA) | 108 | | |
| 4. | Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA) | 109 | | |
| 5. | Ostatné dlhodobé záväzky (479A, 47XA) | 110 | | |
| 6. | Dlhodobé prijaté preddavky (475A) | 111 | | |
| 7. | Dlhodobé zmenky na úhradu (478A) | 112 | | |
| 8. | Vydané dlhopisy (473A/-/255A) | 113 | | |
| 9. | Záväzky zo sociálneho fondu (472) | 114 | 1 2 7 5 7 5 | 1 1 7 0 8 4 |
| 10. | Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA) | 115 | | |
| 11. | Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A, 377A) | 116 | | |
| 12. | Odložený daňový záväzok (481A) | 117 | 1 7 5 9 1 5 | 1 4 0 2 5 6 |



| Označenie a | STRANA PASÍV b | Číslo riadku c | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|----------------|---|----------------------|-----------------------|---|
| | | | 4 | 5 |
| B.II. | Dlhodobé rezervy r. 119 + r. 120 | 118 | 1 5 1 5 7 6 | 1 8 0 1 6 4 |
| B.II.1. | Zákonné rezervy (451A) | 119 | | |
| 2. | Ostatné rezervy (459A, 45XA) | 120 | 1 5 1 5 7 6 | 1 8 0 1 6 4 |
| B.III. | Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA) | 121 | | |
| B.IV. | Krátkodobé záväzky súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135) | 122 | 4 3 1 5 3 3 | 7 6 2 4 1 1 |
| B.IV.1. | Záväzky z obchodného styku súčet (r. 124 až r. 126) | 123 | 3 1 5 0 5 6 | 4 2 8 4 3 9 |
| 1.a. | Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA) | 124 | | 6 4 6 9 |
| 1.b. | Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA) | 125 | | |
| 1.c. | Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA) | 126 | 3 1 5 0 5 6 | 4 2 1 9 7 0 |
| 2. | Čistá hodnota zákazky (316A) | 127 | | |
| 3. | Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA) | 128 | | |
| 4. | Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA) | 129 | | |
| 5. | Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A) | 130 | 4 4 9 2 | 4 4 9 2 |
| 6. | Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A) | 131 | 5 3 4 0 4 | 5 2 8 3 1 |
| 7. | Záväzky zo sociálneho poistenia (336A) | 132 | 3 2 0 8 4 | 3 0 0 8 6 |
| 8. | Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X) | 133 | 2 4 2 0 4 | 2 4 4 3 5 2 |
| 9. | Záväzky z derivátových operácií (373A, 377A) | 134 | | |
| 10. | Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA) | 135 | 2 2 9 3 | 2 2 1 1 |
| B.V. | Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138 | 136 | 9 3 3 1 1 | 8 0 0 2 6 |
| B.V.1. | Zákonné rezervy (323A, 451A) | 137 | 3 6 4 7 7 | 4 6 9 7 0 |
| 2. | Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA) | 138 | 5 6 8 3 4 | 3 3 0 5 6 |
| B.VI. | Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA) | 139 | | |
| B.VII. | Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, I-/255A) | 140 | | |
| C. | Časové rozlíšenie súčet (r. 142 až r. 145) | 141 | 1 2 3 3 1 | 7 6 1 3 |
| C.1. | Výdavky budúcich období dlhodobé (383A) | 142 | | |
| 2. | Výdavky budúcich období krátkodobé (383A) | 143 | 1 2 3 3 1 | 7 6 1 3 |
| 3. | Výnosy budúcich období dlhodobé (384A) | 144 | | |
| 4. | Výnosy budúcich období krátkodobé (384A) | 145 | | |



| Označenie a | Text b | Číslo riadku c | Skutočnosť | |
|----------------|--|----------------------|----------------------------|--|
| | | | bežné účtovné obdobie 1 | bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2 |
| | | | * | Čistý obrat (časť účt. tr. 6 podľa zákona) |
| ** | Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet (r. 03 až r. 09) | 02 | 5 7 8 9 1 7 5 | 6 8 1 2 1 6 2 |
| I. | Tržby z predaja tovaru (604, 607) | 03 | | |
| II. | Tržby z predaja vlastných výrobkov (601) | 04 | 5 4 4 0 2 7 1 | 6 4 7 0 1 7 0 |
| III. | Tržby z predaja služieb (602, 606) | 05 | 3 4 1 4 4 | 1 3 0 0 4 3 |
| IV. | Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/-) (účtová skupina 61) | 06 | 6 4 9 6 6 | 5 2 7 9 3 |
| V. | Aktivácia (účtová skupina 62) | 07 | | |
| VI. | Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku, dlhodobého hmotného majetku a materiálu (641, 642) | 08 | 1 1 6 6 8 0 | 9 4 6 9 1 |
| VII. | Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657) | 09 | 1 3 3 1 1 4 | 6 4 4 6 5 |
| ** | Náklady na hospodársku činnosť spolu r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14 + r. 15 + r. 20 + r. 21 + r. 24 + r. 25 + r. 26 | 10 | 5 1 9 6 3 3 1 | 4 9 3 3 6 6 8 |
| A. | Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 507) | 11 | | |
| B. | Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503) | 12 | 1 1 5 6 2 1 2 | 6 3 9 4 5 1 |
| C. | Opravné položky k zásobám (+/-) (505) | 13 | | |
| D. | Služby (účtová skupina 51) | 14 | 2 5 0 5 1 9 1 | 2 7 2 6 5 1 2 |
| E. | Osobné náklady (r. 16 až r. 19) | 15 | 8 2 8 1 3 6 | 8 2 9 4 5 0 |
| E.1. | Mzdové náklady (521, 522) | 16 | 5 9 5 5 5 0 | 5 6 3 1 7 5 |
| 2. | Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523) | 17 | | |
| 3. | Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526) | 18 | 2 1 7 6 0 7 | 2 0 7 7 3 5 |
| 4. | Sociálne náklady (527, 528) | 19 | 1 4 9 7 9 | 5 8 5 4 0 |
| F. | Dane a poplatky (účtová skupina 53) | 20 | 5 8 2 6 8 | 8 4 8 7 0 |
| G. | Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (r. 22 + r. 23) | 21 | 4 9 6 3 7 2 | 4 9 9 7 0 3 |
| G.1. | Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (551) | 22 | 4 9 5 5 5 0 | 4 9 8 8 8 1 |
| 2. | Opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (+/-) (553) | 23 | 8 2 2 | 8 2 2 |
| H. | Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542) | 24 | 1 1 3 9 1 9 | 9 2 4 0 1 |
| I. | Opravné položky k pohľadávkam (+/-) (547) | 25 | | |
| J. | Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557) | 26 | 3 8 2 3 3 | 6 1 2 8 1 |
| *** | Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti (+/-) (r. 02 - r. 10) | 27 | 5 9 2 8 4 4 | 1 8 7 8 4 9 4 |



| Označenie a | Text b | Číslo riadku c | Skutočnosť | |
|----------------|---|----------------------|----------------------------|--|
| | | | bežné účtovné obdobie 1 | bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2 |
| | | | * | Pridaná hodnota (r. 03 + r. 04 + r. 05 + r. 06 + r. 07) - (r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14) |
| ** | Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44 | 29 | 8 3 3 8 | 2 3 7 7 |
| VIII. | Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661) | 30 | | |
| IX. | Výnosy z dlhodobého finančného majetku súčet (r. 32 až r. 34) | 31 | | |
| IX.1. | Výnosy z cenných papierov a podielov od prepojených účtovných jednotiek (665A) | 32 | | |
| 2. | Výnosy z cenných papierov a podielov v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (665A) | 33 | | |
| 3. | Ostatné výnosy z cenných papierov a podielov (665A) | 34 | | |
| X. | Výnosy z krátkodobého finančného majetku súčet (r. 36 až r. 38) | 35 | | |
| X.1. | Výnosy z krátkodobého finančného majetku od prepojených účtovných jednotiek (666A) | 36 | | |
| 2. | Výnosy z krátkodobého finančného majetku v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (666A) | 37 | | |
| 3. | Ostatné výnosy z krátkodobého finančného majetku (666A) | 38 | | |
| XI. | Výnosové úroky (r. 40 + r. 41) | 39 | 1 9 9 8 | |
| XI.1. | Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A) | 40 | | |
| 2. | Ostatné výnosové úroky (662A) | 41 | 1 9 9 8 | |
| XII. | Kurzové zisky (663) | 42 | 6 3 4 0 | 2 3 7 7 |
| XIII. | Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667) | 43 | | |
| XIV. | Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668) | 44 | | |
| ** | Náklady na finančnú činnosť spolu r. 46 + r. 47 + r. 48 + r. 49 + r. 52 + r. 53 + r. 54 | 45 | 6 0 5 5 4 | 7 7 5 8 4 |
| K. | Predané cenné papiere a podiely (561) | 46 | | |
| L. | Náklady na krátkodobý finančný majetok (566) | 47 | | |
| M. | Opravné položky k finančnému majetku (+/-) (565) | 48 | | |
| N. | Nákladové úroky (r. 50 + r. 51) | 49 | | |
| N.1. | Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A) | 50 | | |
| 2. | Ostatné nákladové úroky (562A) | 51 | | |
| O. | Kurzové straty (563) | 52 | 4 7 9 5 5 | 4 5 9 3 0 |
| P. | Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567) | 53 | | |
| Q. | Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569) | 54 | 1 2 5 9 9 | 3 1 6 5 4 |



| Ozna- čenie a | Text b | Číslo riadku c | Skutočnosť | |
|---------------------|---|----------------------|-----------------------|---|
| | | | bežné účtovné obdobie | bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| | | | 1 | 2 |
| *** | Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti (+/-) (r. 29 - r. 45) | 55 | - 5 2 2 1 6 | - 7 5 2 0 7 |
| **** | Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 27 + r. 55) | 56 | 5 4 0 6 2 8 | 1 8 0 3 2 8 7 |
| R. | Daň z príjmov (r. 58 + r. 59) | 57 | 1 3 0 2 2 9 | 3 7 4 1 6 4 |
| R.1. | Daň z príjmov splatná (591, 595) | 58 | 9 4 5 7 0 | 3 5 1 6 5 9 |
| 2. | Daň z príjmov odložená (+/-) (592) | 59 | 3 5 6 5 9 | 2 2 5 0 5 |
| S. | Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596) | 60 | | |
| **** | Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r. 56 - r. 57 - r. 60) | 61 | 4 1 0 3 9 9 | 1 4 2 9 1 2 3 |

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 | <ul style="list-style-type: none">- Predaj drveného dolomitického kameniva,- predaj uhličitanového kameniva pre imisné oblasti,- banská činnosť v rámci predmetu činnosti,- vykonávanie trhacích prác. |

2. Zamestnanci

| Názov položky | 2022 | 2021 |
|--|-------------|-------------|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov | 33 | 31 |
| Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka | 33 | 31 |
| z toho: vedúci zamestnanci | 5 | 4 |

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 2022 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 2021

Účtovnú závierku spoločnosti D O L K A M Šuja a.s. za rok 2021 schválilo riadne valné zhromaždenie, ktoré sa konalo dňa 1. júna 2022.

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 | Iveta Tímková 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. | 300 949 | 32,09 | 32,09 | 32,09 |
| Ing. Jozef Maťaťa | 48 767 | 5,20 | 5,20 | 5,20 |
| Drobní akcionári | 45 672 | 4,87 | 4,87 | 4,87 |
| 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 2022 bola spracovaná za predpokladu nepretržitého pokračovania činnosti.

Vedenie Spoločnosti zvažilo potenciálny vplyv konfliktu na Ukrajine, inflácie na ceny energií, materiálov a miezd ako aj energetickej krízy na jej činnosť a podnikanie a dospelo k záveru, že nemajú významný vplyv na predpoklad nepretržitého pokračovania v činnosti.

Vedenie Spoločnosti citlivo a dôkladne sleduje vývoj zvýšených cien a energetickej krízy a je pripravené operatívne reagovať na aktuálnu situáciu.
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. Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované.

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.

Spoločnosť vytvorila 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
- 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.

- 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 2023.

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.

12. Oprava chýb minulých období

V roku 2022 Spoločnosť neúčtovala o oprave významných chýb minulých účtovných období na účtoch 428 – Nerozdelený zisk minulých období. Účtovala o oprave nevýznamnej chyby predchádzajúceho obdobia vo výške 68 458 EUR na príslušný nákladový účet (518 – Ostatné služby).

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 2022

| <i>Riadok súvahy</i> | <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> |
|---------------------------|--|----------------|-----------------------------|-----------------|--|--|---------------------------------|---------------|
| | 004 | 005 | 006 | 007 | 008 | 009 | 010 | 003 |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | |
| K 1. januára 2022 | - | 11 051 | - | - | - | - | - | 11 051 |
| Prírastky | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Úbytky | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Presuny | - | - | - | - | - | - | - | - |
| K 31. decembru 2022 | - | 11 051 | - | - | - | - | - | 11 051 |
| Oprávky | | | | | | | | |
| K 1. januára 2022 | - | 11 051 | - | - | - | - | - | 11 051 |
| Prírastky | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Úbytky | - | - | - | - | - | - | - | - |
| K 31. decembru 2022 | - | 11 051 | - | - | - | - | - | 11 051 |
| Opravná položka | | | | | | | | |
| K 1. januára 2022 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Prírastky | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Úbytky | - | - | - | - | - | - | - | - |
| K 31. decembru 2022 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | |
| K 1. januára 2022 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| K 31. decembru 2022 | - | - | - | - | - | - | - | - |

D O L K A M Šuja a. s.
Poznámky individuálnej účtovnej závierky
zostavenej k 31. decembru 2022
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

IČO : 31561870 DIČ : 2020448562
Úč POD 3-01

31. december 2021

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

D O L K A M Šuja a. s.
Poznámky individuálnej účtovnej závierky
zostavenej k 31. decembru 2022
(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 2022

| <i>Riadok súvahy</i> | <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>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 2022 | 17 427 | 2 864 697 | 5 693 952 | - | - | 676 232 | 438 035 | - | 9 690 343 |
| Prírastky | - | - | - | - | - | - | 87 268 | - | 87 268 |
| Úbytky | - | (10 575) | (53 396) | - | - | - | - | - | (63 971) |
| Presuny | - | 113 236 | 135 620 | - | - | 174 575 | (423 431) | - | - |
| K 31. decembru 2022 | 17 427 | 2 967 358 | 5 776 176 | - | - | 850 807 | 101 872 | - | 9 713 640 |
| Oprávky | | | | | | | | | |
| K 1. januára 2022 | - | 1 323 612 | 2 747 300 | - | - | 71 383 | - | - | 4 142 295 |
| Prírastky | - | 100 785 | 341 921 | - | - | 52 844 | - | - | 495 550 |
| Úbytky | - | (10 575) | (53 396) | - | - | - | - | - | (63 971) |
| K 31. decembru 2022 | - | 1 413 822 | 3 035 825 | - | - | 124 227 | - | - | 4 573 874 |
| Opravná položka | | | | | | | | | |
| K 1. januára 2022 | - | - | - | - | - | - | 12 326 | - | 12 326 |
| Prírastky | - | - | - | - | - | - | 822 | - | 822 |
| Úbytky | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| K 31. decembru 2022 | - | - | - | - | - | - | 13 148 | - | 13 148 |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | | |
| K 1. januára 2022 | 17 427 | 1 541 085 | 2 946 652 | - | - | 604 849 | 425 709 | - | 5 535 722 |
| K 31. decembru 2022 | 17 427 | 1 553 536 | 2 740 351 | - | - | 726 580 | 88 724 | - | 5 126 618 |

Spoločnosť v roku 2022 zaradila do investícií investíciu dobývací priestor Vidošová v hodnote 174 575 EUR, zaradila investíciu rozšírenie výroby dolomitov v hodnote 248 856 EUR.

D O L K A M Šuja a. s.
Poznámky individuálnej účtovnej závierky
zostavenej k 31. decembru 2022
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

IČO : 31561870 DIČ : 2020448562
Úč POD 3-01

31. december 2021

| <i>Riadok súvahy</i> | <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>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 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. januára 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. januára 2021 | - | - | - | - | - | - | 11 504 | - | 11 504 |
| Prírastky | - | - | - | - | - | - | 822 | - | 822 |
| Úbytky | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| K 31. decembru 2021 | - | - | - | - | - | - | 12 326 | - | 12 326 |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | | |
| K 1. januára 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.

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 pohľadávok

31. december 2022

| 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) | 244 876 | 84 571 | 329 447 |
| Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (r. 055) | 291 726 | - | 291 726 |
| Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (r. 059) | 4 001 283 | - | 4 001 283 |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (r. 061) | - | - | - |
| Sociálne poistenie (r. 062) | - | - | - |
| Daňové pohľadávky a dotácie (r. 063) | 223 068 | - | 223 068 |
| Iné pohľadávky (r. 065) | - | - | - |
| Spolu krátkodobé pohľadávky | 4 760 953 | 84 571 | 4 845 524 |

31. 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 voči prepojeným účtovným jednotkám (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 |

Bežná lehota splatnosti pohľadávok je 15 dní.

Spoločnosť vykazuje na riadku Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám zostatok na cash-poolingovom účte – pohľadávku voči spoločnosti Lhoist Coordination Center S.A. vo výške 4 001 283 EUR k 31. decembru 2022.

3.2. Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti

| Položka | 2022 | 2021 |
|---|------------------|------------------|
| Krátkodobé pohľadávky | | |
| Pohľadávky po lehote splatnosti | 84 571 | 539 133 |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka | 4 760 953 | 725 568 |
| Spolu krátkodobé pohľadávky | 4 845 524 | 1 264 701 |
| 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 2022 a ani v roku 2021.

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 | 2022 | 2021 |
|----------------------------|------------------|------------------|
| Peňažné prostriedky | | |
| Pokladnica, ceniny | 12 650 | 4 204 |
| Bankové účty bežné | 2 083 626 | 5 297 721 |
| Bankové účty termínované | - | - |
| Peniaze na ceste | - | - |
| Spolu | 2 096 276 | 5 301 925 |

Disponovanie s finančnými prostriedkami spoločnosti nie je obmedzené.

5. Časové rozlíšenie (r. 074 súvahy)

| Položka | Riadok | 31. december 2022 | 31. december 2021 |
|------------------------------------|---------------|------------------------------|------------------------------|
| Náklady budúcich období dlhodobé | 075 | - | - |
| Náklady budúcich období krátkodobé | 076 | 2 724 | 3 053 |
| Príjmy budúcich období dlhodobé | 077 | - | - |
| Príjmy budúcich období krátkodobé | 078 | - | - |
| Spolu | - | 2 724 | 3 053 |

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 2022 bol zisk na akciu 14,53 EUR (2021: 50,58EUR).

1.2. Rozdelenie účtovného zisku za rok 2021

| <i>Položka</i> | <i>2021</i> |
|---|--------------------|
| Účtovný zisk | 1 429 123 |
| <i>Rozdelenie účtovného zisku</i> | |
| Prídel do zákonného rezervného fondu | - |
| Prídel do štatutárnych a ostatných fondov | 1 364 123 |
| Prídel do sociálneho fondu | 65 000 |
| Prídel na zvýšenie základného imania | - |
| Úhrada straty minulých období | - |
| Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov | - |
| Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom | - |
| Iné | - |
| Spolu | 1 429 123 |

2. Rezervy (r. 118 a 136 súvahy)

2.1. Zákonné a ostatné rezervy

31. december 2022

| Položka | Stav k 1. 1. 2022 | Tvorba | Použitie | Zrušenie | Stav k 31. 12. 2022 |
|-------------------------------------|------------------------------|---------------|-----------------|-----------------|--------------------------------|
| Dlhodobé rezervy | | | | | |
| Dlhodobé zákonné rezervy (r. 119) | - | - | - | - | - |
| Ostatné dlhodobé rezervy (r. 120) | 180 164 | 7 875 | 3 213 | 33 250 | 151 576 |
| z toho: | | | | | |
| rezerva na rekultiváciu | 71 617 | 7 875 | 3 213 | - | 76 279 |
| rezerva na odchodné | 108 547 | - | - | 33 250 | 75 297 |
| Krátkodobé rezervy | | | | | |
| Krátkodobé zákonné rezervy (r. 137) | 46 970 | 36 477 | (46 970) | - | 36 477 |
| z toho: | | | | | |
| rezerva na dovolenky | 46 970 | 36 477 | (46 970) | - | 36 477 |
| Ostatné krátkodobé rezervy (r. 138) | 33 056 | 56 834 | (33 046) | - | 56 834 |
| z toho: | | | | | |
| rezerva na prémie | 27 753 | 45 406 | (27 753) | - | 45 406 |
| audit | 5 303 | 11 428 | (5 303) | - | 11 428 |
| rezerva na odchodné | - | - | - | - | - |

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 |
| 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 | - | - | - | - | - |

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 75 297 EUR k 31. decembru 2022 (108 547 EUR k 31. decembru 2021).

Spoločnosť k 31. decembru 2022 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

| <i>Položka</i> | <i>Riadok</i> | <i>Spolu k 31. 12. 2022</i> | <i>Spolu k 31. 12. 2021</i> |
|---|---------------|---------------------------------|---------------------------------|
| Krátkodobé záväzky: | | | |
| Záväzky po lehote splatnosti | | - | 5 499 |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane | | 431 533 | 756 912 |
| Spolu krátkodobé záväzky | 122 | 431 533 | 762 411 |
| Dlhodobé záväzky: | | | |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov | | 127 575 | 117 084 |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov | | 175 915 | 140 256 |
| Spolu dlhodobé záväzky | 102 | 303 490 | 257 340 |

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

| <i>Položka</i> | <i>2022</i> | <i>2021</i> |
|--|-------------|-------------|
| Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou: | | |
| <i>odpočítateľné</i> | 13 148 | 12 236 |
| <i>zdaniteľné</i> | (1 039 729) | (881 697) |
| Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou: | | |
| <i>odpočítateľné</i> | 188 892 | 201 575 |
| <i>zdaniteľné</i> | - | - |
| Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti | - | - |
| Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty | - | - |
| Sadzba dane z príjmov (v %) | 21 | 21 |
| Odložená daňová pohľadávka | - | - |
| Uplatnená daňová pohľadávka: | | |
| <i>zaúčtovaná ako zníženie nákladov</i> | - | - |
| <i>zaúčtovaná do vlastného imania</i> | - | - |
| Odložený daňový záväzok | 175 915 | 140 256 |
| Zmena odloženého daňového záväzku: | | |
| <i>zaúčtovaná ako náklad</i> | (35 659) | (22 505) |
| <i>zaúčtovaná do vlastného imania</i> | - | - |

Spoločnosti vznikla odložená daň za rok 2022 z nasledujúcich dôvodov, prepočet bol urobený sadzbu dane platnou pre rok 2023:

- odložený daňový záväzok z rozdielu medzi účtovnou a daňovou zostatkovou hodnotou dlhodobého majetku vo výške 1 039 729 EUR x 21 % = 218 343 EUR,
- odložená daňová pohľadávka z rezervy na rekultiváciu vo výške 56 761 EUR x 21 % = 11 920 EUR,
- odložená daňová pohľadávka z opravnej položky dlhodobému hmotnému majetku vo výške 13 148 EUR x 21 % = 2 761 EUR,
- odložená daňová pohľadávka z rezervy na prémie vrátane sociálneho zabezpečenia 45 406 EUR x 21 % = 9 535 EUR,
- odložená daňová pohľadávka z rezervy na audit 11 428 EUR x 21 % = 2 400 EUR
- odložená daňová pohľadávka z rezervy na odchodné 75 297 EUR x 21 % = 15 812 EUR.

Celkový výsledok predstavuje odložený daňový záväzok k 31. decembru 2022 vo výške 175 915 EUR.

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

| | <i>2022</i> | <i>2021</i> |
|--|----------------|----------------|
| Začiatkový stav sociálneho fondu | 117 084 | 119 636 |
| Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov | 4 847 | 4 568 |
| Tvorba sociálneho fondu zo zisku | 65 000 | 47 000 |
| Ostatná tvorba sociálneho fondu | - | - |
| Tvorba sociálneho fondu celkom | 69 847 | 51 568 |
| Čerpanie sociálneho fondu | (59 356) | (54 120) |
| Konečný zostatok sociálneho fondu | 127 575 | 117 084 |

4. Časové rozlíšenie (r. 141 súvahy)

| Položka | Riadok | 31. 12. 2022 | 31. 12. 2021 |
|------------------------------------|---------------|---------------------|---------------------|
| Výdavky budúcich období dlhodobé | 142 | - | - |
| Výdavky budúcich období krátkodobé | 143 | 12 331 | 7 613 |
| <i>z toho:</i> | | | |
| <i>OBÚ Prievidza</i> | | 12 331 | 7 613 |
| Výnosy budúcich období dlhodobé | 144 | - | - |
| Výnosy budúcich období krátkodobé | 145 | - | - |
| Spolu | - | 12 331 | 7 613 |

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 | |
|---------------|--|------------------|---|----------------|----------|----------|------------------|------------------|
| | 2022 | 2021 | 2022 | 2021 | 2022 | 2021 | 2022 | 2021 |
| | Slovensko | 2 297 415 | 2 532 894 | - | - | - | - | 2 297 415 |
| Zahranicie | 3 142 856 | 3 937 276 | 34 144 | 130 043 | - | - | 3 177 000 | 4 067 319 |
| Spolu: | 5 440 271 | 6 470 170 | 34 144 | 130 043 | - | - | 5 474 415 | 6 600 213 |

Tržby z tuzemska zahŕňajú aj predaj výrobkov spriaznenej osobe, spoločnosti LHODOL, s.r.o. za rok 2022 vo výške 2 088 986 EUR (2021: 2 221 015 EUR).

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

| Položka | 31. 12. 2022 | 31. 12. 2021 |
|---|------------------|------------------|
| Tržby za vlastné výrobky | 5 440 271 | 6 470 170 |
| Tržby z predaja služieb | 34 144 | 130 043 |
| Tržby za tovar | - | - |
| Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou | - | - |
| Čistý obrat celkom | 5 474 415 | 6 600 213 |

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

| Položka | 2022 | | 2021 | | Zmena stavu vnútroorganizačných zásob | |
|---|---|---------------------|-------------------|---------------|---------------------------------------|---|
| | Stav k 31. 12. 2022 | Stav k 31. 12. 2021 | Stav k 1. 1. 2021 | 2022 | 2021 | |
| | Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby | - | - | - | - | - |
| Výrobky | 181 859 | 116 893 | 64 100 | 64 966 | 52 793 | |
| Zvieratá | - | - | - | - | - | |
| Spolu | 181 859 | 116 893 | 64 100 | 64 966 | 52 793 | |
| Manká a škody | - | - | - | - | - | |
| Reprezentačné | - | - | - | - | - | |
| Dary | - | - | - | - | - | |
| Iné | - | - | - | - | - | |
| Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát | | | | 64 966 | 52 793 | |

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

| Položka | Riadok | 2022 | 2021 |
|--|--------|---------|--------|
| Významné položky pri aktivácii nákladov | 07 | - | - |
| Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti | 09 | 133 114 | 64 465 |
| Finančné výnosy | | 8 338 | 2 377 |
| Výnosové úroky | 41 | 1 998 | - |
| Kurzové zisky, z toho: | 42 | 6 340 | 2 377 |
| 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 | 2022 | 2021 |
|--|---------------|-------------|-------------|
| Náklady za poskytnuté služby | | 2 505 191 | 2 726 512 |
| <i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i> | | 18 382 | 10 883 |
| <i>náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky</i> | | 16 632 | 10 883 |
| <i>iné uistovacie služby</i> | | 1 750 | - |
| <i>súvisiace audítorské služby</i> | | - | - |
| <i>daňové poradenstvo</i> | | - | - |
| <i>ostatné neaudítorské služby</i> | | - | - |
| Významné položky nákladov za poskytnuté služby: | | 2 486 809 | 2 715 629 |
| <i>opravy a údržba</i> | | 20 724 | 49 359 |
| <i>cestovné</i> | | 1 | 3 |
| <i>náklady na reprezentáciu</i> | | 3 149 | 2 366 |
| <i>telefón</i> | | 6 723 | 6 216 |
| <i>nájomné</i> | | 218 559 | 203 880 |
| <i>ostatné služby nemateriálnej povahy</i> | | 44 619 | 22 307 |
| <i>služby za prepravné</i> | | 1 850 982 | 2 185 241 |
| <i>poradenské služby – Vápenka Čertovy schody a.s.</i> | | 156 805 | 69 220 |
| <i>ostatné služby výrobnéj povahy</i> | | 145 159 | 142 459 |
| <i>kancelárske potreby</i> | | 2 524 | 2 851 |
| <i>právne zastupovanie</i> | | 19 501 | 19 347 |
| <i>ostatné</i> | | 18 063 | 12 380 |
| Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti | 26 | 38 233 | 61 281 |
| Finančné náklady | | 60 554 | 77 584 |
| <i>Kurzové straty, z toho:</i> | 52 | 47 955 | 45 930 |
| <i>kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka</i> | | - | - |
| <i>Ostatné významné položky finančných nákladov</i> | 54 | 12 599 | 31 654 |
| | | - | - |

VII. DAŇ Z PRÍJMOV

Sadzba dane z príjmov pre rok 2023 a 2022 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 | 2022 | 2021 |
|---|-------------|-------------|
| 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 | - | - |

Odsúhlasenie dane z príjmov

| Položka | 2022 | 2021 |
|-----------------------------|----------------|----------------|
| Splatná daň z príjmov: | | |
| z bežnej činnosti (r. 058) | 94 570 | 351 659 |
| z mimoriadnej činnosti | - | - |
| Odložená daň z príjmov: | | |
| z bežnej činnosti (r. 059) | 35 659 | 22 505 |
| z mimoriadnej činnosti | - | - |
| Daň z príjmov celkom | 130 229 | 374 164 |

| | 2022 | | | 2021 | | |
|---|--------------------|----------------|----------------|--------------------|----------------|----------------|
| | Základ dane | Daň | Daň v % | Základ dane | Daň | Daň v % |
| Výsledok hospodárenia pred zdanením | 540 628 | | | 1 803 286 | | |
| z toho: | | | | | | |
| teoretická daň | - | 113 532 | 21,00 | - | 378 690 | 21,00 |
| Daňovo neuznané náklady | 33 096 | 6 950 | 1,28 | (21 550) | (4 526) | (0,25) |
| Výnosy nepodliehajúce dani | - | - | - | - | - | - |
| Efekt splatnej dane za predchádzajúce obdobie | 46 414 | 9 747 | 1,80 | | - | - |
| Spolu | 620 138 | 130 229 | 24,08 | 1781 736 | 374 164 | 20,75 |
| Splatná daň z príjmov | | 94 570 | 17,49 | | 351 659 | 19,50 |
| Odložená daň z príjmov | | 35 659 | 6,59 | | 22 505 | 1,25 |
| Celková daň z príjmov | | 130 229 | 24,08 | | 374 164 | 20,75 |

Vykázaná splatná daň z príjmov vo výške 94 570 EUR v roku 2022 zahŕňa aj doúčtovanie splatnej dane z príjmov za rok 2021 vo výške 9 747 EUR.

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 2022 daňové priznania spoločnosti za roky 2019 až 2022 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 218 559 EUR bez DPH v roku 2022 (203 880 EUR v roku 2021).

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 | | | | | |
|---------------------|---|-------|-----------|--------|---------|---------|--|------|-----------|------|-------|------|
| | štatutárnych | | dozorných | | iných | | štatutárnych | | dozorných | | iných | |
| | 2022 | 2021 | 2022 | 2021 | 2022 | 2021 | 2022 | 2021 | 2022 | 2021 | 2022 | 2021 |
| Peňažné príjmy | 9 105 | 9 101 | 26 497 | 33 921 | 110 867 | 110 332 | - | - | - | - | - | - |
| 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 | |
|---|------------------------------|-----------|
| | 2022 | 2021 |
| LHODOL, s.r.o. – nákup materiálu | 3 387 | 25 057 |
| LHODOL, s.r.o. – predaj výrobkov | 2 088 986 | 2 221 015 |
| LHODOL, s.r.o. – výnosy z refakturácie nákladov | 365 207 | 168 967 |
| Lhoist Bukowa Sp.z.o.o. – predaj výrobkov | 8 368 | 15 419 |
| Základy Wapienniczne Polsko – predaj výrobkov | - | 278 279 |

| Dcérska účtovná jednotka/ Materská účtovná jednotka | Hodnotové vyjadrenie obchodu | |
|--|------------------------------|--------|
| | 2022 | 2021 |
| Vápenka Čertovy Schody a.s.– nákup služieb | 156 805 | 69 220 |

Pohľadávky a záväzky voči spriazneným osobám

| Spriaznené osoby | Suma | Suma |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| | k 31. 12. 2022 | k 31. 12. 2021 |
| Pohľadávky | | |
| LHODOL s.r.o. | 290 146 | 241 304 |
| Lhoist Bukowa Sp. z.o.o. | 1 340 | 4 671 |
| Základy Wapienniczne Polsko | - | - |
| Lhoist Corporate Finance Limited | 4 001 283 | 0 |
| Záväzky | | |
| Lhodol s.r.o. | - | 6 469 |
| 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 2022 do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali žiadne iné udalosti, ktoré by významným spôsobom ovplyvnili aktíva a pasíva spoločnosti.

XII. PREHĽAD ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA

31. december 2022

| Položka | Stav k 1. 1. 2022 | Prírastky | Úbytky | Presuny | Stav k 31. 12. 2022 |
|---|------------------------------|------------------|---------------|----------------|------------------------------------|
| 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, splynutí a rozdelení | - | - | - | - | - |
| Zákonný rezervný fond | 255 067 | - | - | - | 255 067 |
| Nedeliteľný fond | - | - | - | - | - |
| Štatutárne fondy a ostatné fondy | 8 327 924 | - | (1) | 1 364 123 | 9 692 046 |
| Nerozdelený zisk minulých rokov | - | - | - | - | - |
| Neuhradená strata minulých rokov | - | - | - | - | - |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia | 1 429 123 | 410 399 | (65 000) | (1 364 123) | 410 399 |
| Vyplatené dividendy | - | - | - | - | - |
| Ostatné položky vlastného imania | - | - | - | - | - |
| Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa | - | - | - | - | - |

Časť hospodárskeho výsledku v za rok 2021 v sume 65 000 EUR bola pridelená do sociálneho fondu.

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, splynutí 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 | - | - | - | - | - |
| Neuhradená 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 | - | - | - | - | - |

XIII. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

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

Štruktúra peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov:

| <i>Položka</i> | <i>Účet</i> | <i>2022</i> | <i>2021</i> |
|--|--------------------|--------------------|--------------------|
| Peniaze | 211 | 12 650 | 4 204 |
| Ceniny | 213 | - | - |
| Účty v bankách | 221.2 | 2 083 626 | 5 297 721 |
| Kontokorentný účet | 221.2 | - | - |
| Krátkodobý finančný majetok – akcie | 251.2 | - | - |
| Krátkodobý finančný majetok – dlhopisy | 252.2 | - | - |
| Spolu | | 2 096 276 | 5 301 925 |

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

Prílohy:

Tabuľka č. 1 – Prehľad peňažných tokov

Prehľad o peňažných tokoch za rok končiaci sa: 31.12.2022

(v EUR)

D O L K A M Šuja a.s., 015 01 Rajec

IČO : 31561870

IČDPH: SK2020448862

| Označenie | Názov položky | Bežné účtovné | Minulé účtovné |
|--|--|-------------------|------------------|
| | | obdobie | obdobie |
| Peňažné toky z prevádzkovej činnosti | | | |
| Z/S | Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-) | 540 628 | 1 803 287 |
| A.1. | Nepenažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A.1.1. až A.1.13) (+/-) | 484 116 | 561 005 |
| A.1.1. | Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+) | 495 550 | 499 703 |
| A.1.2. | Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+) | | |
| A.1.3. | Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-) | | |
| A.1.4. | Zmena stavu rezerv (+/-) | -15 304 | 58 943 |
| A.1.5. | Zmena stavu opravných položiek (+/-) | 822 | 822 |
| A.1.6. | Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-) | 5 047 | 1 537 |
| A.1.7. | Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-) | | |
| A.1.8. | Úroky účtované do nákladov (+) | | |
| A.1.9. | Úroky účtované do výnosov (-) | -1 998 | |
| A.1.10. | Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-) | | |
| A.1.11. | Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+) | | |
| A.1.12. | Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-) | | |
| A.1.13. | Ostatné položky nepenažného 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 (rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov) na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti | 378 111 | -354 465 |
| A.2.1. | Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+) | 643 528 | -606 083 |
| A.2.2. | Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-) | -181 073 | 307 340 |
| A.2.3. | Zmena stavu zásob (-/+) | -84 344 | -55 723 |
| A.2.4. | Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+) | | |
| Peňažné toky 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.) | | 1 402 855 | 2 009 826 |
| A.3. | Príjaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti (+) | 715 | |
| A.4. | Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančnej činnosti (-) | | |
| A.5. | Príjmy z dividend a iných podielov na zisku (+) | | |
| A.6. | Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti (-) | | |
| A.6. | Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S + A.1. až A.6.) | 1 403 570 | 2 009 826 |
| A.7. | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+) | -521 951 | -144 960 |
| A.8. | Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+) | | |
| A.9. | Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-) | | |
| A. | Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S + A.1. až A.9.) | 881 619 | 1 864 867 |
| Peňažné toky z investičnej činnosti | | | |
| B.1. | Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-) | | |
| B.2. | Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-) | -87 268 | -183 589 |
| B.3. | Výdavky na obstaranie 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 na obchodovanie (-) | | |
| 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 na 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 a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (+) | | |
| B.12. | Príjaté 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 výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-) | | |
| B.16. | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je 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.) | -87 268 | -183 589 |
| Peňažné toky z finančnej činnosti | | | |
| C.1. | Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C.1.1. až C.1.8.) | | |
| C.1.1. | Príjmy z uplatnených 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. | Príjaté peňažné darovanie (+) | | |
| C.1.4. | Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+) | | |
| C.1.5. | Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných 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 | | |
| C.2.1. | Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+) | | |
| C.2.2. | Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-) | | |
| C.2.3. | Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+) | | |
| C.2.4. | Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-) | | |
| C.2.5. | Príjmy z prijatých pôžičiek (+) | | |
| C.2.6. | Výdavky na splácanie pôžičiek (-) / poskytnutie pôžičiek | -4 000 000 | |
| C.2.7. | Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-) | | |
| C.2.8. | Výdavky na úhradu záväzkov za prenájom súboru hnutelného majetku a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (-) | | |
| C.2.9. | Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+) | | |
| C.2.10. | Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-) | | |
| C.3. | Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-) | | |
| C.4. | Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-) | | |
| C.5. | Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-) | | |
| C.6. | Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo na obchodovanie alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+) | | |
| C.7. | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-) | | |
| 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 | -4 000 000 | |
| D. | Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-) (súčet A+B+C) | -3 205 649 | 1 681 278 |
| E. | Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia | 5 301 925 | 3 620 647 |
| F. | Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka | 2 096 276 | 5 301 925 |
| G. | Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-) | | |
| H. | Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-) | 2 096 276 | 5 301 925 |