

Tate & Lyle Boleraz, s.r.o.

Správa nezávislého audítora a Výkaz vybraných údajov
z účtovnej závierky k 31. marcu 2023

Správa nezávislého audítora k Výkazu vybraných údajov

Spoločníkovi a konateľom spoločnosti Tate & Lyle Boleraz, s.r.o.:

Názor

Priložený Výkaz vybraných údajov z individuálnej účtovnej závierky spoločnosti Tate & Lyle Boleraz, s.r.o. („Spoločnosť“) zostavený podľa § 17a zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov („zákon o účtovníctve“) k 31. marcu 2023 obsahujúci Časť I.: Vybrané údaje z výkazu o finančnej situácii, Časť II.: Vybrané údaje z nákladov a výnosov a komplexného výsledku, Časť III.: Ostatné vybrané údaje, ako aj súvisiace tabuľky, je odvodený od auditovanej účtovnej závierky Spoločnosti za rok končiaci sa k 31. marcu 2023.

Podľa nášho názoru, priložený Výkaz vybraných údajov je vo všetkých významných súvislostiach konzistentný s auditovanou účtovnou závierkou, v súlade s Opatrením Ministerstva financií Slovenskej republiky č. MF/25926/2011-74, ktorým sa ustanovuje rozsah, spôsob, miesto a termíny ukladania výkazu vybraných údajov z účtovnej závierky zostavenej podľa § 17a zákona o účtovníctve pre účtovné jednotky, ktorými sú podnikatelia („Opatrenie“).

Výkaz vybraných údajov

Výkaz vybraných údajov neobsahuje všetky zverejnenia, ktoré vyžadujú Medzinárodné štandardy finančného výkazníctva v znení prijatom Európskou úniou („IFRS EU“). Prečítanie Výkazu vybraných údajov a správy audítora k tomuto výkazu preto nie je náhradou za prečítanie auditovanej účtovnej závierky a správy audítora k tejto závierke.

Auditovaná účtovná závierka a naša správa k tejto závierke

Na auditovanú účtovnú závierku sme v našej správe zo dňa 7. júla 2023 vyjadrili nemodifikovaný názor.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za Výkaz vybraných údajov

Štatutárny orgán je zodpovedný za zostavenie tohto Výkazu vybraných údajov v súlade s Opatrením.

Zodpovednosť audítora

Našou zodpovednosťou je vyjadriť názor, či je Výkaz vybraných údajov vo všetkých významných súvislostiach konzistentný s auditovanou účtovnou závierkou na základe našich postupov, ktoré sme vykonali v súlade s Medzinárodným auditorským štandardom (ISA) 810 (revidované znenie) „Zákazky na vypracovanie správy k súhrnným finančným výkazom“.

7. júla 2023

Bratislava, Slovenská republika

Ernst & Young Slovakia, spol. s r.o.
Licencia SKAU č. 257



Ing. Peter Potoček, štatutárny audítor
Licencia UDVA č. 992

VÝKAZ VYBRANÝCH ÚDAJOV

z individuálnej účtovnej závierky podľa § 17a zákona
zostavenej k 31.3. 2023

v ☒ - celých eurách ☐ - tisícoch eur ☐ - miliónoch eur *)

Za účtovné obdobie od mesiac rok do mesiac rok
0 4 2 0 2 2 0 3 2 0 2 3

Za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie od 0 4 2 0 2 1 do 0 3 2 0 2 2

Dátum vzniku účtovnej jednotky

1 0 0 4 1 9 9 2

Účtovná závierka

*)

☒ - riadna

☐ - mimoriadna

Účtovná závierka

*)

☒ - zostavená

☐ - schválená

IČO

3 1 4 1 1 0 1 1

DIČ

2 0 2 0 3 9 1 4 6 1

Kód SK NACE

1 0 . 6 2 . 0

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

T a t e & L y l e B o l e r a z , s . r . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

Číslo

PSČ

9 1 9 0 8

Názov obce

B o l e r á z

Telefónne číslo

0 3 3 / 5 5 6 1 2 1 7

E-mailová adresa

Zostavený dňa:

30. júna 2023

Podpisový záznam štatutárneho orgánu účtovnej
jednotka alebo člena štatutárneho orgánu účtovnej
jednotky:

Časť I.: Vybrané údaje z výkazu o finančnej situácii

Tabuľka č. 1: Prehľad o štruktúre majetku, vlastného imania a záväzkov

Ozna- čenie	Názov položky	Číslo riadku	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
A	b	c	1	2
	SPOLU MAJETOK (r. 02 + r. 09)	01	140 471 018	115 167 491
A.	Neobežný majetok (r. 03 + r. 04 + r. 05 + r. 07 + r. 08)	02	79 081 045	69 585 174
A. I.	Dlhodobý nehmotný majetok	03	234 411	557 167
A. II.	Dlhodobý hmotný majetok	04	78 846 634	69 028 007
A. III.	Dlhodobý finančný majetok, z toho:	05	0	0
A. III.1	pohľadávky z obchodného styku	06	0	0
A. IV.	Ostatný majetok	07	0	0
A. V.	Odložená daňová pohľadávka	08	0	0
B.	Obežný majetok (r. 10 + r. 11 + r. 14)	09	61 389 973	45 582 317
B. I.	Zásoby	10	23 769 538	13 396 756
B. II.	Krátkodobý finančný majetok, z toho:	11	37 219 344	31 904 934
B. II. 1	pohľadávky z obchodného styku	12	37 207 380	31 904 934
B. II. 2	peniaze a peňažné ekvivalenty	13	11 298	0
B. III.	Ostatný majetok, z toho:	14	401 091	280 627
B. III. 1	majetok klasifikovaný ako držaný na predaj	15	0	0
	SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY (r. 17 + r. 26)	16	140 471 018	115 167 491
C.	Vlastné imanie (r. 18 + r. 19 + r. 20 + r. 21 + r. 24 + r. 25)	17	61 410 347	48 098 632
C. I.	Základné imanie	18	34 622 420	34 622 420
C. II.	Kapitálové fondy	19	0	0
C. III.	Rezervné fondy a ostatné fondy tvorené zo zisku	20	3 462 512	3 462 512
C. IV.	Výsledok hospodárenia minulých rokov (r. 22 + r. 23)	21	10 013 700	32 213 765
C. IV. 1	Nerozdelený zisk minulých rokov	22	10 013 700	32 213 765
C. IV. 2	Neuhradená strata minulých rokov	23	0	0
C. V.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-)	24	13 311 715	-22 200 065
C. VI.	Ostatné zložky vlastného imania	25	0	0
D.	Záväzky (r. 27 + r. 31 + r. 32)	26	79 060 671	67 068 859
D. I.	Dlhodobé záväzky, z toho:	27	22 141 213	21 884 573
D. I. 1	záväzky z obchodného styku	28	0	0
D. I. 2	úvery a pôžičky	29	21 000 000	21 000 000
D. I. 3	rezervy	30	1 141 213	884 573
D. II.	Odložený daňový záväzok	31	1 366 754	1 297 796
D. III.	Krátkodobé záväzky, z toho:	32	55 552 704	43 886 490
D. III. 1	záväzky z obchodného styku	33	30 256 325	28 248 972

D. III. 2	úvery a pôžičky	34	15 602 171	8 639 578
D. III. 3	rezervy	35	0	0
D. III. 4	záväzky spojené s majetkom klasifikovaným ako držaný na predaj	36	0	0

Tabuľka č. 2: Pohľadávky po lehote splatnosti

Pohľadávky po lehote splatnosti	Číslo riadku	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	1	2
Pohľadávky po lehote splatnosti z pokračujúcej činnosti celkom, z toho:	01	2 028 964	1 048 811
- do 90 dní vrátane	02	1 981 207	963 662
- od 91 dní do 120 dní vrátane	03	-10	47 652
- od 121 dní do 150 dní vrátane	04	47 767	0
- od 151 dní do 180 dní vrátane	05	0	0
- od 181 dní do 360 dní vrátane	06	0	37 497
- od 361 dní a viac	07	0	0

Tabuľka č. 3: Záväzky po lehote splatnosti

Záväzky po lehote splatnosti	Číslo riadku	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	1	2
Záväzky po lehote splatnosti z pokračujúcej činnosti celkom, z toho:	01	1 259 661	1 167 709
- do 90 dní vrátane	02	1 463 726	1 178 255
- od 91 dní do 120 dní vrátane	03	-201 800	-10 536
- od 121 dní do 150 dní vrátane	04	0	0
- od 151 dní do 180 dní vrátane	05	50	-70
- od 181 dní do 360 dní vrátane	06	-2 315	60
- od 361 dní a viac	07	0	0

Časť II.: Vybrané údaje z nákladov a výnosov a komplexného výsledku

Tabuľka č. 1: Prehľad o vybraných nákladoch a výnosoch a komplexnom výsledku

Názov položky	Číslo riadku	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	1	2
Pokračujúce činnosti			
Výnosy z prevádzkovej činnosti celkom (r. 02 + r. 06)	01	179 093 294	134 917 607
Tržby celkom z toho:	02	176 685 033	134 685 805
tržby z predaja tovaru	03	20 450	1 072 024
tržby z predaja vlastných výrobkov	04	175 845 936	133 607 133
tržby z poskytnutých služieb a zákazkovej výroby	05	818 647	6 648
Ostatné prevádzkové výnosy celkom z toho:	06	2 408 261	231 802
výnosy z predaja dlhodobého majetku	07	0	0
výnosy z predaja materiálu	08	34 258	37 104
Náklady na prevádzkovú činnosť celkom (r. 10 až r. 16)	09	161 248 836	156 530 605
Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru	10	16 700	893 372
Spotreba materiálu a energie	11	118 731 785	100 132 698
Osobné náklady	12	10 454 612	9 527 093
Náklady na služby	13	24 133 265	24 238 550
Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	14	8 533 264	9 875 722
Rezervy a straty zo znehodnotenia dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	15	0	9 012 168
Ostatné prevádzkové náklady z toho:	16	-620 790	2 851 002
náklady na predaj dlhodobého majetku	17	0	0
náklady na predaj materiálu	18	0	0
tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam	19	0	0
Výsledok hospodárenia z prevádzkovej činnosti pred zdanením (+/-) (r. 01 - r. 09)	20	17 844 458	-21 612 998
Finančné výnosy z toho:	21	152 094	0
výnosové úroky	22	0	0
kurzové výnosy	23	152 094	0
Finančné náklady z toho:	24	1 459 360	1 040 589
nákladové úroky	25	1 281 454	978 487
kurzové náklady	26	209 965	59 113
tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pôžičkám	27	0	0
Výsledok hospodárenia z pokračujúcich činností pred zdanením (+/-) (r. 20 + r. 21 - r. 24)	28	16 501 192	-22 653 587
Daň z príjmov	29	2 986 731	-453 522

Výsledok hospodárenia z pokračujúcich činností po zdanení (+/-) (r. 28 - r. 29)	30	13 514 461	-22 200 065
Ukončené činnosti			
Výsledok hospodárenia z ukončených činností pred zdanením (+/-)	31	0	0
Daň z príjmov	32	0	0
Výsledok hospodárenia z ukončených činností po zdanení (+/-) (r. 31 - r. 32)	33	0	0
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r. 30 + r. 33)	34	13 514 461	-22 200 065
Ostatné súčasti komplexného výsledku	35	-256 640	0
Daň z príjmov	36	-53 894	0
Celkový komplexný výsledok za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r. 34 + r. 35 – r. 36)	37	13 311 715	-22 200 065

Tabuľka č. 2: Prehľad o dani z príjmov

Daň z príjmov	Číslo riadku	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	1	2
Daň z príjmov celkom (r. 02 + r. 04)	01	2 986 731	-453 552
Daň z príjmov splatná celkom z toho:	02	2 863 879	1 500 000
osobitný odvod z podnikania v regulovaných odvetviach	03	0	0
Daň z príjmov odložená celkom	04	122 852	-1 953 522

Časť III.: Ostatné vybrané údaje

Tabuľka č. 1: Prehľad o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný stav zamestnancov	249	239
Stav zamestnancov ku dňu ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	254	239

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Prírastok dlhodobého hmotného majetku	16 519 202	9 611 614
Prírastok dlhodobého nehmotného majetku	875 875	2 999 929

Vysvetlivky:

1. Identifikačné číslo organizácie (IČO) sa vyplňuje podľa Registra organizácií vedeného Štatistickým úradom Slovenskej republiky.
2. Daňové identifikačné číslo (DIČ) sa vyplňuje, ak ho má účtovná jednotka pridelené.
3. Kód SK NACE sa vyplňuje podľa vyhlášky Štatistického úradu Slovenskej republiky č. 306/2007 Z. z., ktorou sa vydáva Štatistická klasifikácia ekonomických činností.
4. Údaje, ktorými sú telefónne číslo a e-mailová adresa, sú dobrovoľne vyplňovanými údajmi.
5. Údaje vo výkaze vybraných údajov účtovnej jednotky, ktorej funkčnou menou je mena euro, sa uvádzajú v eurách a s rovnakým stupňom zaokrúhlenia ako je použitý v individuálnej účtovnej závierke zostavenej podľa § 17a zákona. Ak funkčnou menou účtovnej jednotky je iná mena ako mena euro, prepočítajú sa na účely uvádzania údajov vo výkaze vybraných údajov údaje z inej meny na euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a zaokrúhľia sa na celé tisíce eur.
6. V časti I. tabuľke č. 1 sa údaje uvádzajú v účtovných hodnotách.
7. V časti I. tabuľke č. 1 sa suma vykázaná na riadku 01 v stĺpcoch 1 a 2 rovná sume vykázanej na riadku 16 v stĺpcoch 1 a 2.
8. V časti I. tabuľke č. 2 sa uvádza brutto hodnota pohľadávok po lehote splatnosti, ku ktorým nebola tvorená opravná položka a tiež pohľadávok po lehote splatnosti, ku ktorým bola tvorená opravná položka.
9. V časti II. tabuľke č. 1 sa suma vykázaná na riadku 34 v stĺpcoch 1 a 2 rovná sume vykázanej v časti I. tabuľke č. 1 na riadku 24 v stĺpcoch 1 a 2.
10. V časti III. tabuľke č. 2 sa uvádzajú informácie o prírastku dlhodobého hmotného majetku a dlhodobého nehmotného majetku z prehľadu o pohybe dlhodobého majetku za účtovné obdobie.

