

Tate & Lyle Boleraz, s.r.o.

Správa nezávislého audítora a Výkaz vybraných údajov
z účtovnej závierky k 31. marcu 2024

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 2024 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 2024.

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 27. júna 2024 vyjadrili nemodifikovaný názor.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za Výkaz vybraných údajov

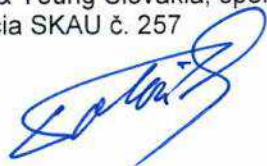
Štatutárny orgán je zodpovedný za zostavenie tohto Výkazu vybraných údajov v súlade s Opatrením.

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“.

28. júna 2024
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. 2024

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

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

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

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

PSC

9 1 9 0 8

Názov obce

B o l e r á z

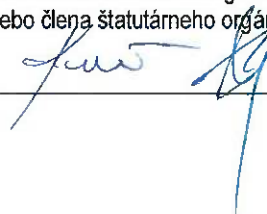
Telefónne číslo

0 3 3 / 5 5 6 1 2 1 7

E-mailová adresa

Zostavený dňa:
28. júna 2024

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



MF SR 2015

*) Vyznačuje sa .

Časť I.: Vybrané údaje z výkazu o finančnej situácii

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

Označenie	Názov položky	Číslo riadku	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
A	b	c	1	2
	SPOLU MAJETOK (r. 02 + r. 09)	01	142 208 066	140 471 018
A.	Neobežný majetok (r. 03 + r. 04 + r. 05 + r. 07 + r. 08)	02	95 356 047	79 081 045
A. I.	Dlhodobý nehmotný majetok	03	1 005 303	234 411
A. II.	Dlhodobý hmotný majetok	04	94 350 744	78 846 634
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	46 852 019	61 389 973
B. I.	Zásoby	10	16 906 285	23 769 538
B. II.	Krátkodobý finančný majetok, z toho:	11	28 098 238	37 219 344
B. II. 1	pohľadávky z obchodného styku	12	28 098 215	37 207 380
B. II. 2	peniaze a peňažné ekvivalenty	13	23	11 298
B. III.	Ostatný majetok, z toho:	14	1 847 924	401 091
B. III. 1	majetok klasifikovaný ako držaný na predaj	15	0	0
	SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY (r. 17 + r. 26)	16	142 208 066	140 471 018
C.	Vlastné imanie (r. 18 + r. 19 + r. 20 + r. 21 + r. 24 + r. 25)	17	64 466 518	61 410 347
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	23 325 415	10 013 700
C. IV. 1	Nerozdelený zisk minulých rokov	22	23 325 415	10 013 700
C. IV. 2	Neuhradená strata minulých rokov	23	0	0
C. V.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-)	24	3 056 171	13 311 715
C. VI.	Ostatné zložky vlastného imania	25	0	0
D.	Záväzky (r. 27 + r. 31 + r. 32)	26	77 741 548	79 060 671
D. I.	Dlhodobé záväzky, z toho:	27	22 252 749	22 141 213
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	1 252 749	1 141 213
D. II.	Odložený daňový záväzok	31	1 226 341	1 366 754
D. III.	Krátkodobé záväzky, z toho:	32	54 262 458	55 552 704
D. III. 1	záväzky z obchodného styku	33	21 452 539	30 256 325

D. III. 2	úvery a pôžičky	34	23 400 440	15 602 171
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	1 065 200	2 028 964
- do 90 dní vrátane	02	941 490	1 981 207
- od 91 dní do 120 dní vrátane	03	9 592	-10
- od 121 dní do 150 dní vrátane	04	114 118	47 767
- od 151 dní do 180 dní vrátane	05	0	0
- od 181 dní do 360 dní vrátane	06	0	0
- 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	828 556	1 259 661
- do 90 dní vrátane	02	856 200	1 463 726
- od 91 dní do 120 dní vrátane	03	-1 800	-201 800
- od 121 dní do 150 dní vrátane	04	-8 747	0
- od 151 dní do 180 dní vrátane	05	-8 145	50
- od 181 dní do 360 dní vrátane	06	-8 952	-2 315
- 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	162 388 946	179 093 294
Tržby celkom z toho:	02	160 480 811	176 685 033
tržby z predaja tovaru	03	0	20 450
tržby z predaja vlastných výrobkov	04	160 480 811	175 845 936
tržby z poskytnutých služieb a zákazkovej výroby	05	0	818 647
Ostatné prevádzkové výnosy celkom z toho:	06	1 908 135	2 408 261
výnosy z predaja dlhodobého majetku	07	0	0
výnosy z predaja materiálu	08	29 051	34 258
Náklady na prevádzkovú činnosť celkom (r. 10 až r. 16)	09	155 538 247	161 248 836
Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru	10	14 846	16 700
Spotreba materiálu a energie	11	108 851 458	118 731 785
Osobné náklady	12	12 141 828	10 454 612
Náklady na služby	13	27 597 368	24 133 265
Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	14	7 051 147	8 533 264
Rezervy a straty zo znehodnotenia dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	15	0	0
Ostatné prevádzkové náklady z toho:	16	-118 400	-620 790
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	6 850 699	17 844 458
Finančné výnosy z toho:	21	132 154	152 094
výnosové úroky	22	18 947	0
kurzové výnosy	23	113 207	152 094
Finančné náklady z toho:	24	2 199 096	1 495 360
nákladové úroky	25	2 100 547	1 281 454
kurzové náklady	26	94 460	209 965
tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pôžičkám	27	0	0
Výsledok hospodárenia z pokračujúcich činností pred zdanením (+/-) (r. 20 + r. 21 - r. 24)	28	4 783 757	16 501 192
Daň z príjmov	29	1 639 473	2 986 731

Výsledok hospodárenia z pokračujúcich činností po zdanení (+/-) (r. 28 - r. 29)	30	3 144 284	13 514 461
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	3 144 284	13 514 461
Ostatné súčasti komplexného výsledku	35	-111 535	-256 640
Daň z príjmov	36	-23 422	-53 894
Celkový komplexný výsledok za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r. 34 + r. 35 - r. 36)	37	3 056 171	13 311 715

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	1 639 473	2 986 731
Daň z príjmov splatná celkom z toho:	02	1 756 464	2 863 879
osobitný odvod z podnikania v regulovaných odvetviach	03	0	0
Daň z príjmov odložená celkom	04	-116 991	122 852

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	262	249
Stav zamestnancov ku dňu ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	262	254

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Prírastok dlhodobého hmotného majetku	22 133 619	16 519 202
Prírastok dlhodobého nehmotného majetku	1 262 200	875 875

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 zaokrúhlia 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 vykázananej 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 vykázananej 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.

