

**VÝROČNÁ SPRÁVA
pre akcionárov**

FINCHEM, a.s.

Apríl 2024

Predkladá: Ing. Michal Each, predseda predstavenstva

PREDSTAVENSTVO AKCIOVEJ SPOLOČNOSTI FINCHEM, a.s.,

Štúrova 101, 059 21 Svit

zvoláva

riadne valné zhromaždenie,

ktoré sa bude konať dňa **3. júna 2024 o 10.30 hodine** vo veľkej zasadacej miestnosti v administratívnej budove CHEMOSVIT, a. s., vo Svite.

PROGRAM:

1. Otvorenie
2. Informácia o prezentácii akcionárov, voľba predsedu valného zhromaždenia, zapisovateľa, overovateľov zápisu, skrutátorov
3. Návrh na zmenu stanov FINCHEM, a.s.
4. Výročná správa za rok 2023
5. Riadna účtovná závierka za rok 2023
6. Návrh na rozdelenie zisku za rok 2023
7. Voľba orgánov spoločnosti FINCHEM, a. s.
8. Záver

POKYNY PRE AKCIONÁROV

Registrácia akcionárov sa uskutoční **od 09.45 hod. do 10.15 hod.** v mieste konania valného zhromaždenia. Rozhodujúcim dňom pre uplatnenie akcionárskych práv je **29. 5. 2024**. Akcionárom spoločnosti je ten, kto je k uvedenému dňu vedený v evidencii zaknihovaných cenných papierov Centrálného depozitára cenných papierov SR ako akcionár spoločnosti. Pri registrácii sa akcionári alebo zástupcovia akcionárov preukážu platným preukazom totožnosti. Pri zastupovaní akcionára sa splnomocnenec preukáže úradne overeným splnomocnením.

Súčasťou pozvánky na riadne valné zhromaždenie je výročná správa pre akcionárov za rok 2023, ktorá obsahuje podklady k jednotlivým bodom programu valného zhromaždenia vrátane účtovných výkazov za rok 2023.

Všetky materiály, ktoré nie sú súčasťou výročnej správy a ktoré budú predmetom rokovania valného zhromaždenia, resp. ktoré je spoločnosť povinná sprístupniť akcionárom sú k dispozícii v kancelárii č. dverí 704 (6. poschodie AB Chemosvit). Na požiadanie budú uvedené materiály zaslané akcionárovi na ním uvedenú adresu na náklady spoločnosti.

1. Zloženie orgánov akciovej spoločnosti

2. Návrh na zmenu stanov spoločnosti FINCHEM, a.s.

3. Správa predstavenstva o podnikateľskej činnosti a stave majetku spoločnosti

3.1. Úvod

3.2. Stav akciového kapitálu

3.3. Plnenie strategických cieľov spoločnosti

3.4. Stav majetku spoločnosti k 31.12.2023

3.5. Komentár k dosiahnutému hospodárskemu výsledku za rok 2023

3.6. Záver

4. Návrh na rozdelenie zisku

1. Rozdelenie zisku z roku 2023

2. Ostatné fondy

5. Riadna účtovná závierka za rok 2023

5.1. Stanovisko audítora k riadnej účtovnej závierke za rok 2023

5.2. Stanovisko dozornej rady k riadnej účtovnej závierke za rok 2023
a stanovisko k návrhu na rozdelenie zisku

6. Voľba orgánov spoločnosti FINCHEM, a.s.

7. Kapitálová účasť FINCHEM, a.s. v iných spoločnostiach k 31.12.2023

8. Hospodárske výsledky spoločností skupiny FINCHEM za rok 2023

9. Účtovné výkazy spoločnosti FINCHEM, a.s.

10.1. Súvaha

10.2. Výkaz ziskov a strát

10. Vývoj základných finančných ukazovateľov FINCHEM, a.s.

11. Účtovná závierka s poznámkami

1. ZLOŽENIE ORGÁNOV SPOLOČNOSTI

PREDSTAVENSTVO

Michal ĽACH
predseda predstavenstva

Jarmila Balogová
podpredseda predstavenstva

Milan BALÁŽ
člen predstavenstva

Peter BERNÍK
člen predstavenstva

Jaroslav MERVART
člen predstavenstva

DOZORNÁ RADA

Ladislav DUNAJ
predseda dozornej rady

Daniel DUDAŠKO
podpredseda dozornej rady

Ladislav DULOVÍČ
člen dozornej rady

Milan ĎURČA
člen dozornej rady

Jozef HORVÁTH
člen dozornej rady

Ladislav JAŠŠ
člen dozornej rady

Štefan JURČO
člen dozornej rady

Jozef KOCHAN
člen dozornej rady

Ján OLEKŠÁK
člen dozornej rady

2. NÁVRH NA ZMENU STANOV SPOLOČNOSTI FINCHEM, a.s.

Predstavenstvo spoločnosti predkladá valnému zhromaždeniu návrh na zmenu stanov spoločnosti s účinnosťou od 18.06.2024, ktorého predmetom je

1. zníženie počtu členov dozornej rady spoločnosti zo súčasných deviatich na piatich členov, ktoré predstavuje návrat k modelu, ktorý sa osvedčil v minulosti ako efektívnejší.
2. doplnenie spôsobov rozdelenia zisku o odmeny členov poradných orgánov, čím sa vytvára explicitný právny základ pre vyplácanie odmien členov poradných orgánov (pokiaľ budú zriadené) zo zisku, resp. z fondov vytvorených zo zisku.

Vzhľadom k tomu, že v zmysle bodu 8.3. resp. bodu 9.3. stanov funkcia novozvolených členov predstavenstva, resp. dozornej rady vznikne až dňom nasledujúcim po poslednom dni funkčného obdobia predchádzajúcich členov predstavenstva a dozornej rady (ktorých funkčné obdobie uplynie 17.06.2024), tzn. funkcia novozvolených členov orgánov vznikne až 18.06.2024, predstavenstvo navrhuje valnému zhromaždeniu schváliť zmenu stanov s účinnosťou k 18.06.2024. Do tohto dátumu budú stanovy platiť v súčasnom znení, tzn. dozorná rada spoločnosti bude 9-členná do 17.06.2024 a 5-členná od 18.06.2024.

Paragrafové znenie:

1. Bod 9.2. stanov spoločnosti sa mení tak, že znie:

DOZORNÁ RADA

9.2. Dozorná rada má piatich (5) členov, ktorí sú volení na obdobie piatich (5) rokov. Funkcia členov dozornej rady však nezanikne skôr, než bude zvolená nová dozorná rada.

2. Bod 12.1. písm. b) stanov spoločnosti sa dopĺňa tak, že znie:

SPÔSOB ROZDELENIA ZISKU

12.1. b) výplatu tantiém členom predstavenstva a dozornej rady, resp. podielu na zisku členom poradných orgánov predstavenstva a dozornej rady, pokiaľ sú zriadené;

3. SPRÁVA PREDSTAVENSTVA O PODNIKATELSKEJ ČINNOSTI A STAVE MAJETKU SPOLOČNOSTI

3.1. Úvod

Vážení akcionári,

predstavenstvo akciovej spoločnosti Vám predkladá výročnú správu o stave majetku spoločnosti a dosiahnutých výsledkoch hospodárenia v roku 2023.

V roku 2023 dosiahla spoločnosť FINCHEM, a.s. zisk po zdanení 4 112 931 EUR. Netto hodnota majetku spoločnosti má hodnotu 44 785 872 EUR, čo predstavuje pokles hodnoty majetku o 259 124 EUR oproti roku 2022. Vlastné imanie spoločnosti 44 598 950 EUR pokleslo oproti minulému roku o 407 736 EUR. Individuálna zadlženosť ku koncu roka je na úrovni 0,41 %.

Spoločnosť čiastočne plní strategické ciele.

Predstavenstvo spoločnosti odporúča akcionárom schváliť účtovnú závierku a návrh na rozdelenie zisku.

3.2. Stav akciového kapitálu

Základné imanie spoločnosti FINCHEM, a.s., má k 31.12.2023 nezmenenú hodnotu 1 593 852 EUR. Menovitá hodnota 1 akcie je 51 EUR. Spoločnosť emitovala 31 252 akcií na meno v zaknihovanej podobe. Akcie spoločnosti nie sú verejne obchodovateľné. Prevod akcií je podmienený súhlasom predstavenstva spoločnosti a dozornej rady spoločnosti.

3.3. Plnenie strategických cieľov spoločnosti

1. Zhodnocovať majetok spoločnosti a vytvárať podmienky pre udržanie hodnoty vlastného imania na úrovni minulého roka.

Účtovná hodnota vlastného imania k 31.12.2023 bola 44 598 950 EUR a oproti roku 2022 je nižšia o 407 736 EUR.

Cieľ sa priebežne neplní.

2. Hľadať riešenia na zhodnotenie dubiózneho majetku spoločnosti, prípadne tento majetok odpredávať.

Dubiózny majetok skupiny FINCHEM sa predáva prostredníctvom realitných kancelárií. Vzhľadom na slabý záujem investorov hľadá predstavenstvo aj iné možnosti predaja tohto majetku a tiež jeho využitie na ďalšie podnikanie. Priestory budovy Dôvera sú celé prenajaté do užívania. Realizoval sa odpredaj pozemkov pri hoteli Mladosť. Po rekonštrukcii Bloku B hotela Mladosť na byty sa podarilo predat' 6 bytov a jeden prenajať. Našiel sa záujemca o prenájom priestorov celej budovy (bývalý Svitpack).

Cieľ sa priebežne plní.

3. Rekonštruovať majetok spoločnosti CHEMOSVIT ENERGOCHEM, a.s., hlavne rozvody tepla, pitnej vody, plynové motory a siete v areáli firmy CHEMOSVIT, a.s.

V roku 2019 boli rekonštruované 2 plynové motory. Štyri zvyšné motory boli rekonštruované v roku 2020. Práce na motoroch prebehli podľa stanoveného harmonogramu a boli úspešne ukončené v mesiaci august 2020. Realizácia rekonštrukcie tepelných rozvodov v areáli CHEMOSVIT a meste Svit (sídliisko A) začala v mesiaci máj 2020. Práce na rozvodoch prebehli podľa stanoveného harmonogramu.

Cieľ sa priebežne plní.

4. Vytvárať podmienky pre vyplatenie dividend 1 mil. EUR ročne a tantiémy 200 tis. EUR ročne.

Účtovná hodnota vlastného imania k 31.12.2023 bola 44 598 950 EUR a oproti roku 2022 je nižšia o 407 736 EUR.

Cieľ sa priebežne neplní.

Skupina spoločností FINCHEM čiastočne plní strategické ciele.

3.4. Stav majetku spoločnosti k 31.12. 2023

Účtovná hodnota majetku

Štruktúra aktív spoločnosti v EUR	Brutto 2023	Netto 2023	Netto 2022	Netto 2023 - 2022
<i>Neobežný majetok</i>	43 583 542	42 680 870	42 390 241	290 629
Dlhodobý nehmotný majetok	33 425	32 918	0	32 918
Dlhodobý hmotný majetok	5 186 774	4 284 609	1 874 582	2 410 027
Dlhodobý finančný majetok	38 363 343	38 363 343	40 515 659	-2 152 316
<i>Obežný majetok</i>	2 123 234	2 097 853	2 651 406	-553 553
Zásoby	0	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky	214 439	214 439	335 489	-121 050
Krátkodobé pohľadávky	1 613 957	1 588 576	1 772 114	-183 538
Krátkodobý finančný majetok	0	0	0	0
Finančné účty	294 838	294 838	543 803	-248 965
<i>Časové rozlíšenie</i>	7 149	7 149	3 349	3 800
				0
AKTÍVA CELKOM	45 713 925	44 785 872	45 044 996	-259 124

Brutto účtovná hodnota majetku spoločnosti FINCHEM, a.s., k 31.12.2023 je 45 713 925 EUR. Netto hodnota majetku je 44 785 872 EUR. Oproti roku 2022 hodnota majetku poklesla o 259 124 EUR.

Hodnota dlhodobého hmotného majetku sa zvýšila oproti roku 2022 o 2,4 mil. EUR na úroveň 4 284 609 EUR z dôvodu kúpy hotela Lopušná dolina. Dlhodobý finančný majetok poklesol oproti minulému roku o 2,1 mil. EUR a je na úrovni 38 363 343 EUR.

Hodnota obežného majetku ku koncu roka poklesla o 553 553 EUR a je na úrovni 2 097 853 EUR. Spoločnosť neeviduje nedobytné, ani rizikové pohľadávky.

Štruktúra pasív spoločnosti v EUR	2023	2022	2023 - 2022
Vlastné imanie	44 598 950	45 006 686	-407 736
Základné imanie	1 593 852	1 593 852	0
Zákonné rezervné fondy	325 965	325 965	0
Ostatné fondy zo zisku	1 088 082	1 542 372	-454 290
Oceňovacie rozdiely z precenenia	23 619 197	26 485 510	-2 866 313
Výsledok hospodárenia minulých rokov	13 858 923	13 750 698	108 225
Výsledok hosp. za účt. obd. po zdanení	4 112 931	1 308 289	2 804 642
Závazky	183 550	36 441	147 109
Dlhodobé záväzky	85 712	1 763	83 949
Krátkodobé záväzky	85 620	26 887	58 733
Krátkodobé rezervy	12 218	7 791	4 427
Časové rozlíšenie	3 372	1 869	1 503
PASÍVA CELKOM	44 785 872	45 044 996	-259 124

Základné imanie spoločnosti 1 593 852 EUR sa nezmenilo. Individuálna zadlženosť spoločnosti k 31.12.2023 je 0,41 %.

Zákonný rezervný fond spoločnosti má hodnotu 325 965 EUR. Nerozdelený zisk minulých rokov je 13 858 923 EUR. Hodnota záväzkov k 31.12.2023 je 183 550 EUR.

3.5. Komentár k dosiahnutému hospodárskemu výsledku za rok 2023

V roku 2023 vykázala spoločnosť zisk po zdanení 4 112 931 EUR. Hlavnú časť zisku predstavujú výnosy z dlhodobého finančného majetku. Odpisy a opravné položky v roku 2023 sú 58 421 EUR. Pridaná hodnota spoločnosti v roku 2023 je -143 726 EUR. Nákladové úroky spoločnosti sú 1 526 EUR a výnosové úroky 75 478 EUR.

3.6. Záver

Spoločnosť čiastočne plní strategické ciele pre roky 2019-2023. FINCHEM, a. s. je nevýrobnou firmou, ktorá spravuje finančné investície a prenajíma majetok.

V roku 2023 spoločnosť dosiahla zisk po zdanení 4 112 931 EUR pri odpisoch 58 421 EUR. Zadlženosť spoločnosti v roku 2023 je 0,41 %.

Spoločnosť FINCHEM, a. s. je nevýrobnou firmou bez negatívneho vplyvu na životné prostredie. Spoločnosť nezamestnáva žiadnych zamestnancov a tým neohrozuje zamestnanosť v rámci Slovenskej republiky. Spoločnosť podniká iba na území SR a nemá organizačnú zložku v zahraničí. Spoločnosť má v najbližšom období predpoklad úspešného rozvoja podnikania.

Súčasťou výročnej správy sú skrátené výkazy spoločnosti. Podrobná účtovná závierka bude zverejnená v obchodnom registri a je k dispozícii akcionárom v sídle spoločnosti.

Konsolidované výsledky spoločností budú zverejnené v priebehu 2. polroka 2024.

4. NÁVRH NA ROZDELENIE ZISKU

1. ROZDELENIE ZISKU Z ROKU 2023

V roku 2023 dosiahla spoločnosť FINCHEM, a. s. zisk po zdanení

4 112 930,85 EUR.

Predstavenstvo spoločnosti predkladá valnému zhromaždeniu nasledovný návrh na jeho rozdelenie:

Zisk na rozdelenie **4 112 930,85 EUR**

Nerozdelený zisk 4 112 930,85 EUR

Nerozdelený zisk vo výške 4 112 930,85 EUR preúčtuje spoločnosť na účet nerozdeleného zisku minulých rokov.

Spoločnosť v zmysle zákona nebude tvoriť rezervný fond.

2. OSTATNÉ FONDY

Predstavenstvo spoločnosti navrhuje:

- z nerozdeleného zisku minulých rokov - z účtu 428118 vo výške **1 922 237,97 EUR** vytvoriť ostatný fond-fond odmien ROK 2018 na účte 427 – ostatné fondy
- z účtu 427501 – ostatný fond-fond odmien VH 2015 vo výške **681 748,23 EUR** preúčtovať na účet 428 - nerozdelený zisk minulých rokov

5. RIADNA ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

5.1. Stanovisko audítora k riadnej účtovnej závierke za rok 2023



AUDIT - CONSULTING, s.r.o. Vranov n/T

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

Akcionárom, dozornej rade a predstavenstvu spoločnosti FINCHEM, a.s.

Správa z auditu účtovnej závierky

Názor

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky spoločnosti FINCHEM, a.s. (ďalej len „Spoločnosť“), ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2023, 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 2023 a výsledku jej hospodárenia 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.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

Štatutárny orgán účtovnej jednotky FINCHEM, a. s., je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky 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 realistickú možnosť než tak urobiť.

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 zachováваме 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.



AUDIT - CONSULTING, s.r.o. Vranov n/T

- 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 spochybniť 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.

Správa k ďalším požiadavkám zákonov a iných právnych predpisov

Štatutárny orgán je zodpovedný za informácie uvedené vo výročnej správe, zostavenej podľa požiadaviek zákona o účtovníctve. Náš 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 2023 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.

Vo Vranove n. T., 08.04.2024

AUDIT-CONSULTING, s.r.o.
Duklianskych hrdinov 2473/7A
Obchodný register, vložka č. 1121/P
Licencia SKAU č. 52
093 01 Vranov nad Topľou



Ing. Mgr. Peter Fejko
Zodpovedný audítor
Licencia UDVA č. 1122

5.2. Stanovisko dozornej rady k riadnej účtovnej závierke akciovej spoločnosti za rok 2023 a stanovisko k návrhu na rozdelenie zisku

K RIADNEJ ÚČTOVNEJ ZÁVIERKE ZA ROK 2023

Audítorská firma AUDIT-CONSULTING, s.r.o., Duklianskych hrdinov 2473/7A, 093 01 Vranov nad Topľou, licencia SKAU č.52. vykonala audítorské overenie účtovnej závierky spoločnosti FINCHEM, a.s. Vo svojom stanovisku konštatuje, že účtovná závierka poskytuje pravdivý a objektívny pohľad na finančnú situáciu spoločnosti k 31.12.2023, na výsledky jej hospodárenia a peňažné toky za rok končiaci k 31.12.2023 v súlade so zákonom o účtovníctve.

Dozorná rada FINCHEM, a.s. v zmysle ustanovenia § 198 Obchodného zákonníka a bodu 9.8. písm. b) stanov spoločnosti na svojom zasadnutí dňa 8.4.2024 preskúmala ročnú účtovnú závierku za rok 2023.

Na základe výsledkov záverečného auditu i priebežných auditov vykonaných audítorskou firmou a vlastnej kontrolnej činnosti, dozorná rada odporúča Valnému zhromaždeniu akciovej spoločnosti FINCHEM, a.s., v súlade s bodom 9.8. písm. b) stanov spoločnosti a ustanovením § 198 Obchodného zákonníka

s c h v á l i ť

riadnu účtovnú závierku FINCHEM, a.s. za rok 2023

K NÁVRHU NA ROZDELENIE ZISKU ZA ROK 2023

Predstavenstvo spoločnosti FINCHEM, a.s. predložilo na rokovanie dozornej rady návrh na rozdelenie zisku za rok 2023 vo výške

4 112 930,85 EUR

a nerozdeleného zisku 4 112 930,85 EUR.

Dozorná rada po preskúmaní návrhu na rozdelenie zisku v zmysle bodu 9.8. písm. b) Stanov spoločnosti a § 198 Obchodného zákonníka konštatuje, že je vypracovaný v súlade so Stanovami akciovej spoločnosti FINCHEM, a.s. a platnými právnymi a účtovnými predpismi.

Dozorná rada v zmysle bodu 9.8. písm. b) stanov spoločnosti a § 198 Obchodného zákonníka odporúča Valnému zhromaždeniu spoločnosti

s c h v á l i ť

predložený návrh na rozdelenie zisku.

Vo Svite , dňa 8.4.2024

6. VOĽBA ORGÁNOV SPOLOČNOSTI FINCHEM, a.s.

Vzhľadom k tomu, že funkčné obdobie členov predstavenstva a dozornej rady zanikne 17.06.2024, predstavenstvo zaradilo do programu valného zhromaždenia voľbu orgánov spoločnosti pre nasledujúce funkčné obdobie. V zmysle bodu 8.3. a bodu 9.3. stanov vznikne funkcia novozvolených členov predstavenstva a dozornej rady až dňom nasledujúcim po poslednom dni funkčného obdobia predchádzajúceho predstavenstva a dozornej rady, t.j. dňom 18.06.2024. To isté platí aj o funkčnom období predsedu predstavenstva, ktorý bude zvolený na návrh novozvolených členov predstavenstva.

Predstavenstvo navrhuje do nasledovných orgánov spoločnosti pre funkčné obdobie 2024-2029 týchto kandidátov:

PREDSTAVENSTVO

Michal LACH
Jarmila BALOGOVIÁ
Milan BALÁŽ
Peter BERNÍK
Jaroslav MERVART

DOZORNÁ RADA

Ladislav DUNAJ
Daniel DUDAŠKO
Ladislav JAŠŠ
Jozef KOCHAN
Ján OLEKŠÁK

7. KAPITÁLOVÁ ÚČASŤ FINCHEM, a.s. V INÝCH SPOLOČNOSTIACH K 31.12.2023

A. Majoritná kapitálová účasť FINCHEM, a.s.

	Sídlo firmy	Podiel spoločnosti FINCHEM, a.s. na ZI	Podiel spoločnosti FINCHEM, a.s. na ZI v €	Vlastné imanie v € k 31.12.2023	Vlastné imanie v € k 31.12.2022
CHEMOSVIT CHEDOS, s.r.o.	Svit	100%	3 700 000	189 045	897 574
FINCHEM INSURANCE, s.r.o.	Svit	100%	5 000	98 909	93 849
CHEMOSVIT ENERGOCHEM, a.s.	Svit	100%	1 261 368	5 756 880	9 155 028
SPOLU			4 966 368	6 044 834	10 146 451

B. Minoritná kapitálová účasť FINCHEM, a.s.

	Sídlo firmy	Podiel spoločnosti FINCHEM, a.s. na ZI	Podiel spoločnosti FINCHEM, a.s. na ZI v €	Vlastné imanie v € k 31.12.2023	Vlastné imanie v € k 31.12.2022
CHEMOSVIT, a.s.	Svit	49,87%	14 139 462	63 023 666	60 473 379

8. HOSPODÁRSKE VÝSLEDKY SPOLOČNOSTÍ SKUPINY FINCHEM ZA ROK 2023

A. Majoritná kapitálová účasť FINCHEM, a.s.

	Sídlo firmy	Podiel spoločnosti FINCHEM, a.s. na ZI	Zisk po zdanení 2023 v €	Podiel spoločnosti FINCHEM, a.s. na zisku po zdanení 2023	Podiel spoločnosti FINCHEM, a.s. na zisku po zdanení 2022
CHEMOSVIT CHEDOS, s.r.o.	Svit	100%	-958 530	-958 530	-322 508
FINCHEM INSURANCE, s.r.o.	Svit	100%	75 061	75 061	77 036
CHEMOSVIT ENERGOCHEM, a.s.	Svit	100%	-114 679	-114 679	2 295 715
SPOLU			-998 148	-998 148	2 050 243

B. Minoritná kapitálová účasť FINCHEM, a.s.

	Sídlo firmy	Podiel spoločnosti FINCHEM, a.s. na ZI	Zisk po zdanení 2023 v €	Podiel spoločnosti FINCHEM, a.s. na zisku po zdanení 2023	Podiel spoločnosti FINCHEM, a.s. na zisku po zdanení 2022
CHEMOSVIT, a.s.	Svit	49,87%	1 252 576	624 660	621 018

9. ÚČTOVNÉ VÝKAZY FINCHEM, a.s.

9.1. SÚVAHA k 31.12.2023

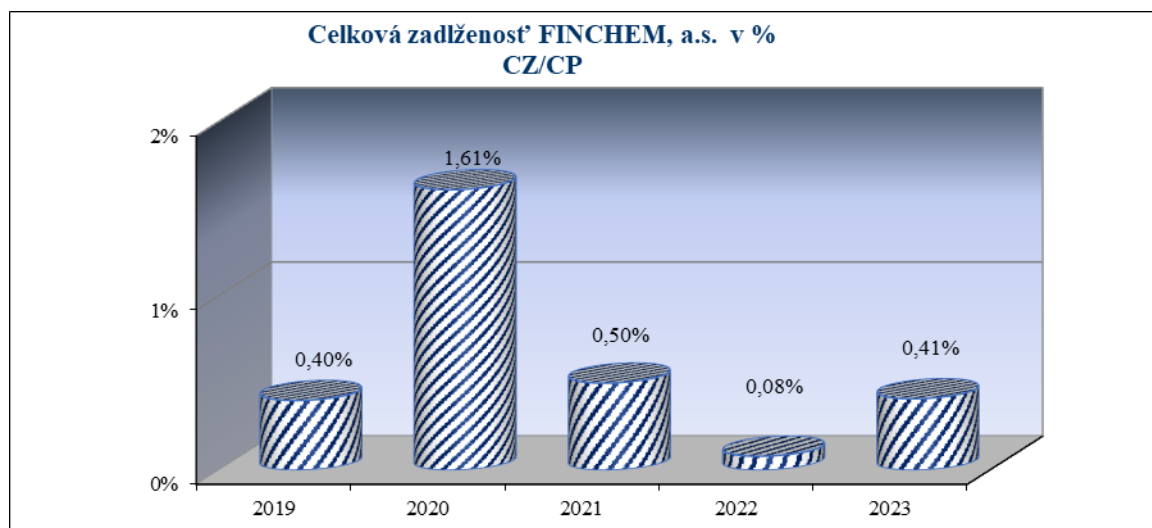
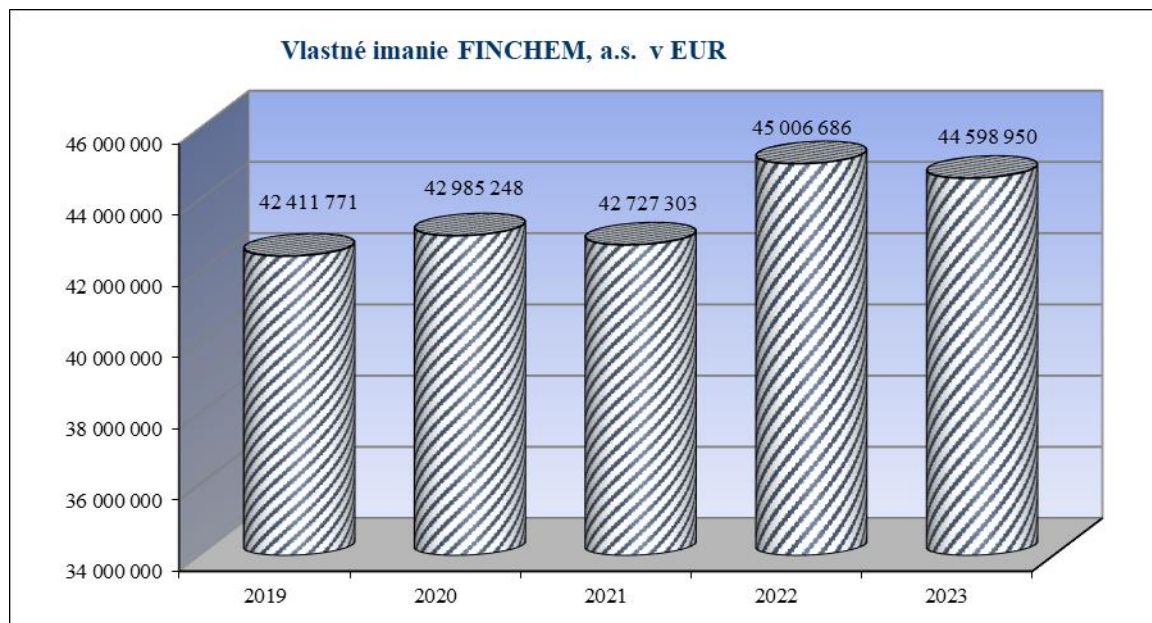
	FINCHEM, a.s.	v €		v %	
		2022	2023	2022	2023
	SPOLU MAJETOK	45 044 996	44 785 872	100,00%	100,00%
A.	Neobežný majetok	42 390 241	42 680 870	94,11%	95,30%
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok	0	0	0,00%	0,00%
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok	1 874 582	4 284 609	4,16%	9,57%
A.III.	Dlhodobý finančný majetok	40 515 659	38 363 343	89,94%	85,66%
B.	Obežný majetok	2 651 406	2 097 853	5,89%	4,68%
B.I.	Zásoby	0	0	0,00%	0,00%
B.II.	Dlhodobé pohľadávky	335 489	214 439	0,74%	0,48%
B.III.	Krátkodobé pohľadávky	1 772 114	1 588 576	3,93%	3,55%
B.IV.	Krátkodobý finančný majetok	0	0	0,00%	0,00%
B.V.	Finančné účty	543 803	294 838	1,21%	0,66%
C.	Časové rozlíšenie	3 349	7 149	0,01%	0,02%
	SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVAZKY	45 044 996	44 785 872	100,00%	100,00%
A.	Vlastné imanie	45 006 686	44 598 950	99,91%	99,58%
A.I.	Základné imanie	1 593 852	1 593 852	3,54%	3,56%
A.II.	Emisné ážio	0	0	0,00%	0,00%
A.III.	Ostatné kapitálové fondy	0	0	0,00%	0,00%
A.IV.	Zákonné rezervné fondy	325 965	325 965	0,72%	0,73%
A.V.	Ostatné fondy zo zisku	1 542 372	1 088 082	3,42%	2,43%
A.VI.	Oceňovacie rozdiely z precenenia	26 485 510	23 619 197	58,80%	52,74%
A.VII.	Výsledok hospodárenia minulých rokov	13 750 698	13 858 923	30,53%	30,94%
A.VIII.	Výsledok hosp. za účt. obd. po zdanení	1 308 289	4 112 931	2,90%	9,18%
B.	Závazky	36 441	183 550	0,08%	0,41%
B.I.	Dlhodobé záväzky	1 763	85 712	0,00%	0,19%
B.II.	Dlhodobé rezervy	0	0	0,00%	0,00%

B.III.	Dlhodobé bankové úvery	0	0	0,00%	0,00%
B.IV.	Krátkodobé záväzky	26 887	85 620	0,06%	0,19%
B.V.	Krátkodobé rezervy	7 791	12 218	0,02%	0,03%
B.VI.	Bežné bankové úvery	0	0	0,00%	0,00%
B.VII.	Krátkodobé finančné výpomoci	0	0	0,00%	0,00%
C.	Časové rozlíšenie	1 869	3 372	0,00%	0,01%

9.2. VÝKAZ ZISKOV A STRÁT ZA ROK 2023

€	FINCHEM, a.s	2022	2023
*	Čistý obrat	353 256	242 949
**	Výnosy z hospodárskej činnosti spolu	1 315 073	333 729
I.	Tržby z predaja tovaru	124 860	28 073
II.	Tržby za predaj vlastných výrobkov	0	0
III.	Tržby z predaja služieb	228 396	214 876
IV.	Zmena stavu vnútro podnikových zásob	0	0
V.	Aktivácia	0	0
VI.	Tržby z predaja dlh. majetku a materiálu	909 452	42 101
VII.	Ostatné výnosy z HČ	52 365	48 679
**	Náklady na hospodársku činnosť	1 186 119	551 454
A.	Náklady vynaložené na obstar. predaného tovaru	124 860	28 073
B.	Spotreba materiálu a energie	9 191	18 301
C.	Opravné položky k zásobám	0	0
D.	Služby	314 009	340 301
E.	Osobné náklady	4 983	9 235
F.	Dane a poplatky	16 505	15 372
G.	Odpisy a opravné položky k DNM a DHM	68 316	58 421
H.	Zostatková cena predaného dlh. majetku a materiálu	584 164	2 943
I.	Tvorba opravn. položiek na pohľadávky	-39 320	-84
J.	Ostatné náklady na HČ	103 411	78 892
***	VÝSLEDOK Z HOSPODÁRENIA Z HOSPOD.ČINNOSTI	128 954	-217 725
*	PRIDANÁ HODNOTA	-94 804	-143 726
**	Výnosy z finančnej činnosti spolu	1 227 907	4 032 045
VIII.	Tržby z predaja CP a podielov	0	0
IX.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku	1 204 298	3 955 663
X.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku	0	0
XI.	Výnosové úroky	23 023	75 478
XII.	Kurzové zisky	586	824
XIII.	Výnosy z precenenia CP a výnosy z derivátových operácií	0	0
XIV.	Ostatné výnosy z fin.činnosti	0	80
**	Náklady na finančnú činnosť spolu	4 819	-392 676
K.	Predané CP a podiely	0	0
L.	Náklady na krátkodobý fin.majetok	0	0
M.	Tvorba a zúčtovanie opr.položiek k fin. majetku	0	-400 000
N.	Nákladové úroky	494	1 526
O.	Kurzové straty	505	695
P.	Náklady na precenenie CP a derivátov	0	0
Q.	Ostatné náklady na fin.činnosť	3 820	5 103
***	Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti	1 223 088	4 424 721
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením	1 352 042	4 206 996
R.	Daň z príjmov	43 753	94 065
S.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spol.	0	0
***	VÝSLEDOK HOSPODÁRENIA ZA ÚČTOVNÉ OBDOBIE PO ZDANENÍ	1 308 289	4 112 931

10. VÝVOJ ZÁKLADNÝCH FINANČNÝCH UKAZOVATEĽOV



11. ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA S POZNÁMKAMI