



Výročná správa a správa nezávislého  
audítora o účtovnej závierke a výročnej  
správe za rok 2023

Audítorská spoločnosť:



Tento dokument obsahuje úplné znenie výročnej správy za rok 2023, vrátane úplnej účtovnej závierky za rok 2023 a správy nezávislého audítora o audite tejto účtovnej závierky a tejto výročnej správy.

# **VÝROČNÁ SPRÁVA**

**společnosti Lentimex spol. s r.o.**

**za rok 2023**

## **O B S A H**

### **1. Predstavenie spoločnosti**

1.1. Založenie spoločnosti

1.2. Orgány spoločnosti

1.3. Činnosť spoločnosti

### **2. Výsledky spoločnosti v roku 2023**

2.1. Celkové výnosy a ich štruktúra

2.2. Celkové náklady a ich štruktúra

2.3. Hospodársky výsledok spoločnosti

2.4. Bilancia spoločnosti

2.4.1. Neobežný majetok

2.4.2. Obežný majetok

2.4.3. Časové rozlíšenie

2.4.4. Ostatné informácie

### **3. Účtovná závierka za rok 2023**

3.1. Účtovná závierka

3.2. Poznámky

### **4. Výrok nezávislého audítora**

## 1. Predstavenie spoločnosti:

*Názov: Lentimex spol. s r.o.*  
*Sídlo: Hviezdoslavovo nám. 15*  
*811 02 Bratislava*  
*IČO: 35 717 301*  
*DIČ: 2020227990*

Spoločnosť je zapísaná v Obchodnom registri Mestského súdu Bratislava III .  
Oddiel: Sro, vložka číslo 14621/B

### 1.1. Založenie spoločnosti

Lentimex spol. s r.o. bola založená dňa 7.5.1997.  
Hlavným predmetom činnosti spoločnosti je sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu a služieb, nákup tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi /maloobchod/ a za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti /veľkoobchod/.

Organizačná štruktúra spoločnosti pozostáva z obchodných divízií, z finančného odboru, a zo sekretariátu konateľa.

Základné imanie spoločnosti je tvorené vkladom dvoch spoločníkov.

### 1.2. Orgány spoločnosti

Štatutárny orgán tvoria dvaja konatelia. V mene spoločnosti konajú a podpisujú konatelia, každý samostatne.

### 1.3. Činnosť spoločnosti

Spoločnosť sa špecializuje na obchod s nerastnými surovinami (železná ruda, koncentráty a energetické uhlie z Ukrajiny a Ruskej federácie ).

### 1.4. Zamestnanci

Spoločnosť Lentimex spol. s r.o. zamestnáva 11 zamestnancov, z toho 2 riadiaci pracovníci.

## 2. Výsledky spoločnosti v roku 2023 :

### 2.1. Celkové výnosy a ich štruktúra

Celkové výnosy za rok 2023 predstavovali **125 445 400** EUR Ich štruktúra je nasledovná /v EUR/:

	<b>2021</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>
- Výnosy z hospodárskej činnosti:	154 926 556	214 546 671	123 619 116
- Výnosy z finančnej činnosti	868 727	2 247 846	1 826 284

## 2.2. Celkové náklady a ich štruktúra

Celkové náklady za rok 2023 predstavovali **124 463 978 EUR** (okrem účt.skp.59). Ich štruktúra je nasledovná /v EUR/:

	2021	2022	2023
- Náklady z hospodárskej činnosti	152 492 935	211 213 493	121 499 758
- Náklady z finančnej činnosti:	2 920 344	4 819 977	2 964 220

Náklady z hospodárskej činnosti sa znížili oproti roku 2022 o sumu 89 713 735 EUR, náklady na finančnú činnosť sa znížili oproti roku 2022 o sumu 1 855 757 EUR.

## 2.3. Hospodársky výsledok spoločnosti

Na základe skutočných celkových výnosov a nákladov spoločnosť v roku 2023 dosiahla zisk v členení

1. HV pred zdanením	981 422	Eur
2. Daň z príjmov	110 585	Eur
<b>3. HV po zdanení</b>	<b>870 837</b>	<b>Eur</b>

### Návrh na rozdelenie zisku spoločnosti za rok 2023 :

Zisk dosiahnutý spoločnosťou k 31.12.2023 vo výške **870 837 Eur** bol navrhnutý Riadnemu valnému zhromaždeniu spoločnosti Lentimex spol.s r.o. na rozdelenie nasledovne :

- spoločnosť za rok 2023 nepristúpila k dotvoreniu Rezervného fondu Spoločnosti z čistého zisku , nakoľko je vytvorený v dostatočnej výške t.j. 10% hodnoty základného imania

- z čistého zisku Spoločnosti za rok 2023 sa prideli do sociálneho fondu čiastka **1 000 Eur**

- zvyšná časť čistého zisku Spoločnosti za rok 2023 vo výške **869 837 Eur** ostane nerozdelená v Spoločnosti a bude vedená na účte – Nerozdelený zisk z minulých rokov.

Riadne Valné zhromaždenie spoločnosti schválilo rozdelenie hospodárskeho výsledku roku 2023 , dňa 23.8.2024.

## 2.4. Bilancia spoločnosti

	2021	2022	2023
<b>Spolu majetok:</b>	48 973 742	60 944 703	65 174 646
<b>2.4.1. Neobežný majetok, z toho:</b>	24 315 108	28 788 176	28 301 806
- dlhodobý hmotný majetok:	1 038 898	959 859	477 608
- dlhodobý finančný majetok:	23 276 210	27 828 317	27 824 198

V roku 2023 sa zvýšila hodnota majetku spoločnosti o **4 229 943 Eur** .

	2021	2022	2023
<b>2.4.2 Obežný majetok, z toho:</b>	24 639 361	32 135 471	36 354 624
- zásoby	860 563	355 723	5 239 696
- krátkodobé pohľadávky:	23 717 059	31 708 436	30 513 333
- dlhodobé pohľadávky:	46 189	0	0
- finančné účty:	15 550	71 312	601 595
<b>2.4.3.Časové rozlíšenie:</b>	19 273	21 056	518 216

Neobežný majetok sa znížil oproti roku 2022 o sumu **486 370 Eur** a Obežný majetok sa zvýšil oproti roku 2022 o sumu **4 219 153 Eur**. Najväčší podiel na zvýšení obežného majetku mali zásoby .

#### 2.4.4. Informácie o spoločnosti :

-Informácie o nadobúdaní vlastných akcií, dočasných listov, obchodných podielov a akcií, dočasných listov a obchodných podielov materskej účtovnej jednotky - v roku 2023 nedošlo k zmene .

-Informácie o významných rizikách a neistotách , ktorým je účtovná jednotka vystavená, ak existujú nevieme definovať možné rizika a neistoty pre spoločnosť

-Informácie o údajoch požadovaných podľa osobitných predpisov - bez náplne

-Informácia o vplyve činnosti spoločnosti na životné prostredie - nemá vplyv

-Informácie o vplyve činnosti účtovnej jednotky na zamestnanosť - spoločnosť má stálych zamestnancov v nezmenenom počte, počet riadiacich pracovníkov sa nezmenil.

-Informácia, či má účtovná jednotka organizačnú zložku v zahraničí - nemá

-Ročná správa o platbách orgánom verejnej moci - nie sú takéto platby

#### Významní odberatelia spoločnosti :

Za najväčších odberateľov spoločnosti podľa odberu tovaru , ako železnej rudy i jej prepravy a čierneho energetického uhlia , sa radia spoločnosti :

MINERFIN a.s., Bratislava , SR , Liberty Ostrava a.s., ČR , MORAVIA STEEL a.s., ČR , Teplárenský holding a.s., SR .

	2021	2022	2023
<b>Spolu vlastné imanie a záväzky:</b>	48 973 742	60 944 703	65 174 646
Vlastné imanie:	6 711 035	9 673 464	10 039 182
Záväzky:	42 262 707	51 271 239	55 130 294

Z uvedenej tabuľky vyplýva, že došlo k zvýšeniu pasív o sumu **4 229 943 Eur**. Na tomto zvýšení sa podieľalo vlastné imanie, ktoré sa zvýšilo oproti roku 2022 o sumu 365 718 Eur . Ďalej sa zvýšili aj záväzky , ako ďalšia súčasť pasív, a to o čiastku 3 859 055 EUR oproti roku 2023 .

### **Významní dodávateľia spoločnosti :**

Za najväčších dodávateľov spoločnosti podľa druhu významnosti , a to dodávok železnej rudy i jej prepravy a čierneho energetického uhlia , sa radia spoločnosti :

Krivoy Rog's Iron-Ore Combine , UA , Natchbay Trading Limited , CY , MERIDIEN Transport LTD Nicosia,CY , MINERFIN a.s., Bratislava, SR .

### **Prognóza vývoja hospodárenia a ciele spoločnosti do budúcnosti**

Lentimex spol. s r.o. si chce aj v budúcnosti udržať dobré meno a svoje postavenie na trhu tak, aby sa názov firmy stal symbolom spoľahlivosti, odbornosti a kvality v oblasti činností a aktivít firmy.



Martin Liptaj  
*konateľ spoločnosti*

## SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

akcionárovi a štatutárnemu orgánu spoločnosti Lentimex spol. s r.o.

### Správa z auditu účtovnej závierky

#### Názor

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky spoločnosti Lentimex spol. s r.o. (ďalej iba „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 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 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 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**

#### 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. 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 zváženie, 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.

Posúdili sme, či výročná správa Spoločnosti obsahuje informácie, ktorých uvedenie vyžaduje zákon o účtovníctve.

Na základe prác vykonaných počas auditu účtovnej závierky, podľa nášho názoru:

- 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, na základe našich poznatkov o účtovnej jednotke a situácii v nej, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, sme povinní uviesť, či sme zistili významné nesprávnosti vo výročnej správe, ktorú sme obdržali pred dátumom vydania tejto správy audítora. V tejto súvislosti neexistujú zistenia, ktoré by sme mali uviesť.

V Bratislave, dňa 22. októbra 2024

SOLIDITA, spol. s r.o.  
licencia SKAU č. 199



*Tomáš Ráno*

Ing. Tomáš Ráno  
zodpovedný audítor  
licencia SKAU č. 958

# ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnóm účtovníctve



zostavená k 3 1 . 1 2 . 2 0 2 3

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píše 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 2 0 2 0 2 2 7 9 9 0	Účtovná závierka X riadna	Účtovná jednotka malá	Mesiac Rok od 1 2 0 2 3
IČO 3 5 7 1 7 3 0 1	mimoriadna	X veľká	do 1 2 2 0 2 3
SK NACE 4 6 . 7 2 . 0	priebežná	(vyznačí sa x)	Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 1 2 0 2 2 do 1 2 2 0 2 2

Priložené súčasti účtovnej závierky

Súvaha (Úč POD 1-01)  
(v celých eurách)

Výkaz ziskov a strát (Úč POD 2-01)  
(v celých eurách)

Poznámky (Úč POD 3-01)  
(v celých eurách alebo eurocentoch)

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

L e n t i m e x s p o l . s r . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

H V I E Z D O S L A V O V O N Á M .

Číslo

1 5

PSC

Obec

8 1 1 0 2 B R A T I S L A V A

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

O b c h o d n ý r e g i s t e r O k r e s n é h o s ú d u B r a t  
i s l a v a , v l o ž k a 1 4 6 2 1 / B

Telefónne číslo

0 2 5 9 3 0 0 8 5 3

Faxové číslo

E-mailová adresa

I N F O @ L E N T I M E X . S K

Zostavená dňa:

2 7 . 0 6 . 2 0 2 4

Schválená dňa:

2 3 . 0 9 . 2 0 2 4

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		
	<b>SPOLU MAJETOK</b> r. 02 + r. 33 + r. 74	01	6 5 4 4 2 0 7 1	6 5 1 7 4 6 4 6		
			2 6 7 4 2 5		6 0 9 4 4 7 0 3	
<b>A.</b>	<b>Neobežný majetok</b> r. 03 + r. 11 + r. 21	02	2 8 5 5 0 6 1 6	2 8 3 0 1 8 0 6		
			2 4 8 8 1 0		2 8 7 8 8 1 7 6	
<b>A.I.</b>	<b>Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 04 až r. 10)</b>	03				
A.I.1.	Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/	04				
2.	Softvér (013) - /073, 091A/	05				
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 preddávky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - /095A/	10				
<b>A.II.</b>	<b>Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 12 až r. 20)</b>	11	7 2 6 4 1 8	4 7 7 6 0 8		
			2 4 8 8 1 0		9 5 9 8 5 9	
A.II.1.	Pozemky (031) - /092A/	12	2 0 5 7 8 6	2 0 5 7 8 6		
					2 0 5 7 8 6	
2.	Stavby (021) - /081, 092A/	13	4 0 4 4 7	1 2 1 3 2		
			2 8 3 1 5		1 4 1 5 5	
3.	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí (022) - /082, 092A/	14	4 3 0 6 6 5	2 1 9 1 5 7		
			2 1 1 5 0 8		1 9 8 8 5 4	



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1	Netto	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	1 0 6 2 0	1 6 3 3	
			8 9 8 7		2 1 6 4
7.	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - /094/	18	3 8 9 0 0	3 8 9 0 0	
					5 3 8 9 0 0
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	2 7 8 2 4 1 9 8	2 7 8 2 4 1 9 8	
					2 7 8 2 8 3 1 7
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách (061A, 062A, 063A) - /096A/	22	2 7 7 8 4 9 5 9	2 7 7 8 4 9 5 9	
					2 7 7 8 9 0 7 8
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	3 9 2 3 9	3 9 2 3 9	
					3 9 2 3 9
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	Brutto - časť 1		Netto 2	Netto 3
				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.	<b>Obežný majetok</b> r. 34 + r. 41 + r. 53 + r. 66 + r. 71	33	3 6 3 7 3 2 3 9	3 6 3 5 4 6 2 4			
			1 8 6 1 5		3 2 1 3 5 4 7 1		
B.I.	<b>Zásoby súčet (r. 35 až r. 40)</b>	34	5 2 3 9 6 9 6	5 2 3 9 6 9 6			
					3 5 5 7 2 3		
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	35					
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	36					
3.	Výrobky (123) - /194/	37					
4.	Zvieratá (124) - /195/	38					
5.	Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	39	5 2 3 9 6 9 6	5 2 3 9 6 9 6			
					3 5 5 7 2 3		
6.	Poskytnuté preddavky na zásoby (314A) - /391A/	40					
B.II.	<b>Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)</b>	41					
B.II.1.	<b>Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)</b>	42					



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			
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>B.III.</b>	<b>Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)</b>	<b>53</b>	<b>3 0 5 3 1 9 4 8</b>	<b>3 0 5 1 3 3 3 3</b>			
			<b>1 8 6 1 5</b>		<b>3 1 7 0 8 4 3 6</b>		
<b>B.III.1.</b>	<b>Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)</b>	<b>54</b>	<b>2 7 0 3 9 0 3 2</b>	<b>2 7 0 2 0 4 1 7</b>			
			<b>1 8 6 1 5</b>		<b>3 0 0 3 3 9 5 4</b>		
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	55	1 9 8 7 2 9 0	1 9 8 7 2 9 0			
					1 1 3 9 4 7 8		
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	56	1 3 1 8 3 1 6	1 3 1 8 3 1 6			
					2 0 1 2 4 0 2		



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.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	57	2 3 7 3 3 4 2 6 1 8 6 1 5	2 3 7 1 4 8 1 1	2 6 8 8 2 0 7 4
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	58			
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	59	2 0 4 2 1 1 6	2 0 4 2 1 1 6	1 0 5 1 9 6 6
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	9 0 7 9 6	9 0 7 9 6	
8.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	64			
9.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	65	1 3 6 0 0 0 4	1 3 6 0 0 0 4	6 2 2 5 1 6
<b>B.IV.</b>	<b>Krátkodobý finančný majetok súčet (r. 67 až r. 70)</b>	<b>66</b>			
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	2	
			Brutto - časť 1		Netto
			Korekcia - časť 2		
B.V.	Finančné účty r. 72 + r. 73	71	6 0 1 5 9 5	6 0 1 5 9 5	7 1 3 1 2
B.V.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	72	3 1 2	3 1 2	3 2 1
2.	Účty v bankách (221A, 22X, +/- 261)	73	6 0 1 2 8 3	6 0 1 2 8 3	7 0 9 9 1
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78)	74	5 1 8 2 1 6	5 1 8 2 1 6	2 1 0 5 6
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	75			
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	76	5 1 8 2 1 6	5 1 8 2 1 6	2 1 0 5 6
3.	Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)	77			
4.	Príjmy budúcich období krátkodobé (385A)	78			

Označenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
	<b>SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY</b> r. 80 + r. 101 + r. 141	79	6 5 1 7 4 6 4 6	6 0 9 4 4 7 0 3
A.	Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100	80	1 0 0 3 9 1 8 2	9 6 7 3 4 6 4
A.I.	Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84)	81	1 8 2 5 6 6 6	1 8 2 5 6 6 6
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	82	1 8 2 5 6 6 6	1 8 2 5 6 6 6
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	2 1 0 7 2 7 9	2 1 0 7 2 7 9
A.IV.	Zákonné rezervné fondy r. 88 + r. 89	87	2 6 4 2 0 1	2 3 3 2 3 3
A.IV.1.	Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422)	88	2 6 4 2 0 1	2 3 3 2 3 3
2.	Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podielu (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		
A.V.1.	Štatutárne fondy (423, 42X)	91		
2.	Ostatné fondy (427, 42X)	92		
A.VI.	Oceňovacie rozdiely z precenenia súčet (r. 94 až r. 96)	93	1 2 2 0 6 0 3	1 2 2 4 7 2 2
A.VI.1.	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)	94	1 2 2 0 6 0 3	1 2 2 4 7 2 2
2.	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účasí (+/- 415)	95		
3.	Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení (+/- 416)	96		
A.VII.	Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 98 + r. 99	97	3 7 5 0 5 9 6	3 6 6 3 2 0 2
A.VII.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	98	3 7 5 0 5 9 6	3 6 6 3 2 0 2
2.	Neuhradená strata minulých rokov (-/429)	99		
A.VIII.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdo- bie po zdanení +/- r. 01 - (r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 101 + r. 141)	100	8 7 0 8 3 7	6 1 9 3 6 2
B.	Záväzky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140	101	5 5 1 3 0 2 9 4	5 1 2 7 1 2 3 9
B.I.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)	102	1 0 8 3 1 1 8 4	1 0 0 9 0 3 1 9
B.I.1.	Dlhodobé záväzky z obchodného styku súčet (r. 104 až r. 106)	103	1 3 4 4 8 1 8	1 3 8 3 1 0 2
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	1 3 4 4 8 1 8	1 3 8 3 1 0 2
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	107		
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	108	5 6 7 9 9 7 3	4 5 9 2 0 0 0
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	109		
5.	Ostatné dlhodobé záväzky (479A, 47XA)	110	3 6 8 8 6 8 0	3 9 9 4 8 4 8
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	3 5 8 3	1 5 4 0
10.	Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA)	115	9 3 3 9 0	1 0 2 7 5 5
11.	Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	116		
12.	Odložený daňový záväzok (481A)	117	2 0 7 4 0	1 6 0 7 4



Označenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
B.II.	Dlhodobé rezervy r. 119 + r. 120	118		
B.II.1.	Zákonné rezervy (451A)	119		
2.	Ostatné rezervy (459A, 45XA)	120		
B.III.	Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA)	121	4 7 9 3 6 1 3	4 9 6 5 0 4 3
B.IV.	Krátkodobé záväzky súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135)	122	3 3 9 0 6 3 9 1	2 9 5 4 7 7 0 7
B.IV.1.	Záväzky z obchodného styku súčet (r. 124 až r. 126)	123	3 3 5 2 4 3 0 0	2 8 1 9 6 8 6 7
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	124	3 6 7 2 1 4	2 7 3 1 4 8
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		2 8 1 7
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	126	3 3 1 5 7 0 8 6	2 7 9 2 0 9 0 2
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 4 0 0 0 0
5.	Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)	130		6 0 0 0 0 0
6.	Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)	131	2 3 3 9 9	2 3 5 4 5
7.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336A)	132	1 1 3 5 7	1 2 8 4 9
8.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133	6 2 1 9 8	1 2 6 8 2 1
9.	Záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	134		
10.	Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	135	2 8 5 1 3 7	4 7 6 2 5
B.V.	Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138	136	4 4 5 4 2	4 2 8 6 9
B.V.1.	Zákonné rezervy (323A, 451A)	137	3 6 2 4 2	3 5 0 6 9
2.	Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	138	8 3 0 0	7 8 0 0
B.VI.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	139	5 5 5 4 5 6 4	6 2 1 5 1 6 2
B.VII.	Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, /-/255A)	140		4 1 0 1 3 9
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 142 až r. 145)	141	5 1 7 0	
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	142	5 1 7 0	
2.	Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	143		
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)	01	1 0 5 3 1 9 7 2 0	1 6 3 9 4 9 6 8 4
**	Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet (r. 03 až r. 09)	02	1 2 3 6 1 9 1 1 6	2 1 4 5 4 6 6 7 1
I.	Tržby z predaja tovaru (604, 607)	03	1 0 5 1 5 2 4 4 0	1 6 3 6 8 9 0 7 6
II.	Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)	04		
III.	Tržby z predaja služieb (602, 606)	05	1 6 7 2 8 0	1 8 2 2 7 4
IV.	Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/-) (účtová skupina 61)	06		
V.	Aktivácia (účtová skupina 62)	07		
VI.	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku, dlhodobého hmotného majetku a materiálu (641, 642)	08		7 8 3 3 3
VII.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	09	1 8 2 9 9 3 9 6	5 0 5 9 6 9 8 8
**	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	1 2 1 4 9 9 7 5 8	2 1 1 2 1 3 4 9 3
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 507)	11	1 0 2 2 8 7 2 6 9	1 5 9 1 0 6 9 2 4
B.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503)	12	3 4 9 5 9	3 3 8 9 8
C.	Opravné položky k zásobám (+/-) (505)	13		
D.	Služby (účtová skupina 51)	14	9 0 3 1 2 0	8 7 1 9 9 6
E.	Osobné náklady (r. 16 až r. 19)	15	4 0 8 1 1 1	4 0 8 2 2 7
E.1.	Mzdové náklady (521, 522)	16	2 9 8 5 4 3	3 0 0 6 4 5
2.	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	17		
3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	18	9 9 8 0 0	9 9 0 7 0
4.	Sociálne náklady (527, 528)	19	9 7 6 8	8 5 1 2
F.	Dane a poplatky (účtová skupina 53)	20	1 8 6 5	2 0 2 0
G.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (r. 22 + r. 23)	21	8 4 6 1 8	8 0 4 2 0
G.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (551)	22	8 4 6 1 8	8 0 4 2 0
2.	Opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (+/-) (553)	23		
H.	Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542)	24		4 5 5 2 3
I.	Opravné položky k pohľadávkam (+/-) (547)	25		- 9 3 5 4
J.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	26	1 7 7 7 9 8 1 6	5 0 6 7 3 8 3 9
***	Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti (+/-) (r. 02 - r. 10)	27	2 1 1 9 3 5 8	3 3 3 3 1 7 8



Ozna- čenie 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)	28	2 0 9 4 3 7 2	3 8 5 8 5 3 2
**	Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44	29	1 8 2 6 2 8 4	2 2 4 7 8 4 6
VIII.	Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661)	30		4 6 4 8
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 úasti 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 úasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (666A)	37		
3.	Ostatné výnosy z krátkodobého finančného majetku (666A)	38		
XI.	Výnosové úroky (r. 40 + r. 41)	39	2 6 1 6 8 3	1 3 7 5 9 2
XI.1.	Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A)	40	8 7 2 1 8	1 3 7 5 9 2
2.	Ostatné výnosové úroky (662A)	41	1 7 4 4 6 5	
XII.	Kurzové zisky (663)	42	1 5 6 4 6 0 1	2 1 0 5 6 0 6
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	2 9 6 4 2 2 0	4 8 1 9 9 7 7
K.	Predané cenné papiere a podiely (561)	46		2
L.	Náklady na krátkodobý finančný majetok (566)	47		
M.	Opravné položky k finančnému majetku (+/-) (565)	48		
N.	Nákladové úroky (r. 50 + r. 51)	49	1 7 4 6 6 9 7	1 1 2 0 8 3 9
N.1.	Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A)	50	2 4 3 3 9 1	2 5 2 6 3 4
2.	Ostatné nákladové úroky (562A)	51	1 5 0 3 3 0 6	8 6 8 2 0 5
O.	Kurzové straty (563)	52	1 0 6 7 9 1 1	3 4 4 0 3 1 3
P.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	53		
Q.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	54	1 4 9 6 1 2	2 5 8 8 2 3



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	- 1 1 3 7 9 3 6	- 2 5 7 2 1 3 1
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 27 + r. 55)	56	9 8 1 4 2 2	7 6 1 0 4 7
R.	Daň z príjmov (r. 58 + r. 59)	57	1 1 0 5 8 5	1 4 1 6 8 5
R.1.	Daň z príjmov splatná (591, 595)	58	1 0 5 9 1 8	7 9 4 2 2
2.	Daň z príjmov odložená (+/-) (592)	59	4 6 6 7	6 2 2 6 3
S.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)	60		
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r. 56 - r. 57 - r. 60)	61	8 7 0 8 3 7	6 1 9 3 6 2

## Poznámky k účtovnej závierke

Zostavenej ku dňu 31.12.2023

### A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

#### 1.Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2023 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona R SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve za účtovné obdobie od 1. januára 2023 do 31. decembra 2023.

#### 2. Založenie spoločnosti

Spoločnosť Lentimex s.r.o. (ďalej len Spoločnosť), bola založená dňa 7.5.1997. Do obchodného registra bola zapísaná 7.5.1997 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I v Bratislave, oddiel s.r.o., vložka 14621/B).

#### 3.Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

Hlavným predmetom činnosti Spoločnosti je sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu a služieb, nákup tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi /maloobchod/ a za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti /velkoobchod/.

#### 4. Počet zamestnancov

Organizačná štruktúra Spoločnosti pozostáva z obchodných divízií, z finančného odboru, a zo sekretariátu konateľa.

Údaje o počte zamestnancov za bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

#### Informácie k časti A. písm. c) prílohy č. 3 o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	11	10
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	11	10
počet vedúcich zamestnancov	1	1

#### 5.Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2022, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená Valným zhromaždením Spoločnosti 25.08.2023.

#### 6.Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti zostavená k 31. decembru 2022 - spolu so správou audítora o overení účtovnej závierky k 31. decembru 2022, Výročnou správou bola zostavená a zaslaná elektronicky cez portál Finančnej správy dňa 02.10.2023.

**B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY.**

Štatutárny orgán tvoria dvaja konatelia. V mene spoločnosti konajú a podpisujú konatelia, každý samostatne.

Konatelia      Ing. Ivan Propper  
                    Ing. Martin Liptaj

Spoločníci     IP HOLDING.s.r.o  
                    Ing. Martin Liptaj

Výška vkladu každého spoločníka je nasledovná :

IP HOLDING.s.r.o. IČO: 55 123 121 , vklad 1 186 683 Eur a Ing. Martin Liptaj , vklad 638 983 Eur.

Spolu základné imanie činí 1 825 666 Eur k účtovnej závierke k 31.12.2023.

**B. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY****1.Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok**

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného investičného majetku a dlhodobého hmotného investičného majetku (ďalej DHIM) od 1. januára 2023 do 31. decembra 2023 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2022 do 31. decembra 2022 je uvedený v tabuľkách č.1 a č.2.

Spoločnosť v roku 2023 zaradila do dlhodobého hmotného majetku majetok v celkovej hodnote 117 057,84 Eur .

Spoločnosť v roku 2023 vyradila z dlhodobého hmotného majetku , majetok v celkovej nadobúdacej hodnote 32 783,71 Eur .

Účtovné odpisy DHIM k 31.12.2023 sú vo výške 84 618,35 Eur a daňové odpisy DHIM k 31.12.2023 sú o výške 85 392,16 Eur. Rozdiel 773,81 Eur je k 31.12.2023 odpočítateľnou položkou k základu dane .

Z rozdielu účtovnej zostatkovej ceny a daňovej zostatkovej ceny odpisovaného majetku roku 2023 ,a ktorý voči predchádzajúcemu obdobiu roku 2022 - vykazuje hodnotu 1 481,75 Eur, spoločnosť účtuje v Odložených daniach roku 2023.

## Časť B. písm. a) o dlhodobom hmotnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samos- tatné hnuteľ- né veci a súbory hnuteľ- ných vecí	Pestova- teľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Ob- stará- vaný DHM	Poskyt- nuté pred- davky na DHM	Spolu
A	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	205 786	40 447	346 392			10 620	538 900		1 142 145
Prírastky			117 057				117 058		234 115
Úbytky			32 784				617 058		649 842
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	205 786	40 447	430 665			10 620	38 900		726 418
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		26 292	147 538			8 456			182 286
Prírastky		2 023	82 066			531			84 620
Úbytky			18 096						18 096
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		28 315	211 508			8 987			248 810
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	205 786	14 155	198 854			2 164	538 900		959 859
Stav na konci účtovného obdobia	205 786	12 132	219 157			1 633	38 900		477 608

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samos- tatné hnuteľ- né veci a súbory hnuteľ- ných vecí	Pestova- teľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Os- tatný DHM	Ob- stará- vaný DHM	Poskyt- nuté pred- davky na DHM	Spolu
A	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	205 786	40 447	411 837			10 620	538 900		1 207 590
Prírastky			52 001				52 000		104 001
Úbytky			112 350				52 000		164 350
Presuny			-5 096						-5 096
Stav na konci účtovného obdobia	205 786	40 447	346 392			10 620	538 900		1 142 145
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		24 270	136 497			7 925			168 692
Prírastky		2 022	123 390			531			125 943
Úbytky			112 349						112 349
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		26 292	147 538			8 456			182 286
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	205 786	16 177	275 340			2 695	538 900		1 038 898
Stav na konci účtovného obdobia	205 786	14 155	198 854			2 164	538 900		959 859

## 2. Dlhodobý finančný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku od 1. januára 2023 do 31. decembra 2023 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2022 do 31. decembra 2022 je uvedený v tabuľke č.1 a č.2.

## Informácie k časti B. písm. j) prílohy č. 3 o dlhodobom finančnom majetku - Tabuľka č. 1

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie rok 2022								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podiel. CP a podiely v spoločnosti s podst.	Podielové CP a podiely v DÚJ	Pôžičky ostatné	Podielové CP a podiely v DÚJ	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Podielové CP a podiely v DÚJ	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
A	b	A	b	A	b	A	b	A	b
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	27 789 078		39 239						27 828 317
Prírastky, ocenenie	124 536								124 536
Úbytky, ocenenie	128 655								128 655
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	27 784 959		39 239						27 824 198
Opravná položka									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci ÚO									
Stav na začiatku ÚO	27 789 078		39 239						27 828 317
Stav na konci ÚO	27 784 959		39 239						27 824 198

Spoločnosť ku dňu 31.12.2023 vykonala precenenie dlhodobého finančného majetku v jednotlivých spoločnostiach - s podielom nad 10% (okrem spoločností, ktoré sú Mikro účtovnými jednotkami), v ktorých vlastní obchodné podiely. Precenenie je vykonané prepočtom hodnôt (príslušným percentom) na Vlastnom imaní vlastníacej spoločnosti.

Tabuľka č. 2

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie rok 2022								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodo-bé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obsta-rávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
A	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	23 266 733		9 477						23 276 210
Prírastky	6 113 928								6 113 928
Úbytky	1 561 819								1 561 819
Presuny	-29 762		29 762						0
Stav na konci účtovného obdobia	27 789 078		39 239						27 828 317
Opravná položka									
Stav na začiatku ÚO									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci ÚO									
Stav na začiatku ÚO	23 266 733		9 477						23 276 210
Stav na konci ÚO	27 789 078		39 239						27 828 317

Výška vlastného imania k 31. decembru 2023 , Výsledku hospodárenia a Účtovná hodnota výšky finančného majetku v spoločnostiach s podielovým vplyvom ( nad 10%) s prepočtom (metóda Vlastného imania ) za účtovné obdobie 2023 podnikov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

**Informácie k časti B. písm. I) prílohy č. 3 o štruktúre dlhodobého finančného majetku**

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Bežné účtovné obdobie				
	Podiel ÚJ na ZI v %	IČO	Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Účtovná hodnota DFM
<b>Podiel v účtovných jednotkách</b>					
PHS Strojárne a.s., Hliník n/Hronom	100	35913495	2 881 471	18 355	2 881 471
Hotel Yasmin s.r.o. Košice	100	35957697	115 510	22 760	115 510
Lentimex Development a.s. Bratislava	100	36848689	958 156	503 548	960 815
ZŤS Martin a.s.	0,77	00591297	1 257 361	5 503	9 477
HG Hotels,a.s.,Bratislava	100	47421886	17 710 340	16 862	19 225 089
Capri a.s.,Bratislava	100	35719176	303 584	20 570	882 872
Letecká agentúra Kolumbus s.r.o.,Košice	10	31680356	133 351	12 124	29 762
Promenáda a.s. Košice	81	35908467	4 585 434	-158 835	3 714 202
Lentimex Ukraine	100	54088674	4 764	-109	5 000
<b>Dlhodobý finančný majetok spolu (časť FM s podiel.vplyv Uč.061,063)</b>	x	x	x	X	27 824 198

\*Poznámka : konečná hodnota DFM vykazuje výšku 27 824 197,51 Eur.

### 3. Tovar

Spoločnosť má v majetku zásoby v podobe tovaru , ktoré sú k 31.12.2023 vo výške 5 239 695 Eur.

### 4. Pohľadávky

Veková štruktúra pohľadávok za bežné účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Tabuľka č. 2

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti a	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c
Pohľadávky po lehote splatnosti	379 050	193 056
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	30 134 283	31 515 380
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>	<b>30 513 333</b>	<b>31 708 436</b>
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov- odložená daňová pohľadávka		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov		
<b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>		

Vývoj vekovej štruktúry pohľadávok v priebehu účtovného obdobia je zobrazený v nasledujúcom prehľade:

Informácie k časti B. písm. s) prílohy č. 3 o vekovej štruktúre pohľadávok

Tabuľka č. 1

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
<b>Dlhodobé pohľadávky</b>			
Pohľadávky z obchodného styku			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Iné pohľadávky- odl.daň.pohľadávka			
<b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>			
Pohľadávky z obchodného styku(-oprávky k pohl.)	23 335 761	379 050	23 714 811
Pohľadávky voči prepojeným spol.	1 987 290		1 987 290
Pohľadávky v rámci podiel.účasť	1 318 316		1 318 316
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0		0
Ostatné pohľad.voči prepoj.osobám	2 042 116		2 042 116
Daňové pohľadávky a dotácie	90 796		90 796
Iné pohľadávky	1 360 004		1 360 004
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>	<b>30 134 283</b>	<b>379 050</b>	<b>30 513 333</b>

## 5. Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici, účty v bankách. Úctami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať.

Informácie k časti B. písm. w) prílohy č. 3 o krátkodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	312	321
Bežné bankové účty	601 283	70 991
<b>Spolu</b>	<b>601 595</b>	<b>71 312</b>

## 6. Časové rozlíšenie

Spoločnosť v roku 2023 tvorila Krátkodobé náklady budúcich období vo výške 518 216,51 Eur a zároveň rozpustila Krátkodobé náklady budúcich období vo výške 21 055,95 Eur.

Prehľad obsahuje nasledovná tabuľka:

Informácie k časti B. písm. zb) prílohy č. 3 o významných položkách časového rozlíšenia na strane aktív

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:		
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	518 216	21 056
HP,PZP, poistenie hnutel.majetku	513 729	14 410
ostatne	4 487	6 646
Prijmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Prijmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0

**C. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY****1. Vlastné imanie**

Informácie o vlastnom imaní sú uvedené v časti P.

Informácie k časti C. písm. a) tretiemu bodu prílohy č. 3 o rozdelení účtovného zisku v roku 2022

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Účtovný zisk</b>	<b>619 362</b>
<b>Rozdelenie účtovného zisku</b>	<b>Bežné účtovné obdobie</b>
Pridel do zákonného rezervného fondu – 5%	30 968
Pridel do štatutárnych a ostatných fondov	
Pridel do sociálneho fondu	1 000
Pridel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	587 394
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
<b>Spolu</b>	<b>619 362</b>

Riadne valné zhromaždenie spoločnosti *Lentimex spol.s r.o.*, konané dňa 25.08.2023 rozhodlo, že čistý zisk spoločnosti za rok 2022 vo výške 619 362,22 Eur, bude rozdelený – viď Tab.č.1.

**2. Rezervy**

Prehľad o rezervách za bežné účtovné obdobie k 31.12.2023 je uvedený v tabuľke č.1

Tabuľka č. 1

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia f
<b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>					
<b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>	<b>42 869</b>	<b>44 542</b>	<b>42 869</b>		<b>44 542</b>
Rezerva na audit	7 800	8 300	7 800		7 800
Rezerva na nevyčerpanú dovolenku	26 916	27 725	26 916		27 725
Rezerva na sociálne odvody	8 153	8 517	8 153		8 517

Krátkodobé rezervy Spoločnosti v roku 2023 : zmena stavu rezerv na nevyčerpanú dovolenku je vo výške 809 Eur a na zmena stavu rezervy na sociálne odvody vo výške 364 Eur, zároveň bola vytvorená (2023) a rozpustená (2022) rezerva na Audit .

Prehľad o rezervách za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie k 31.12.2022 je uvedený v tabuľke č.2

Tabuľka č. 2

Názov položky a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	30 998	42 869	30 998		42 869
Rezerva na audit	7 500	7 800	7 500		7 800
Rezerva na nevyčerpanú dovolenku	19 577	26 916	19 577		26 916
Rezerva na sociálne odvody	3 921	8 153	3 921		8 153

### 3. Závázky

Štruktúra záväzkov (r.102 ar.122 Súvahy ) podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Závázky po lehote splatnosti	373 021	196 058
Závázky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	33 533 370	29 330 649
<b>Krátkodobé záväzky spolu</b>	<b>33 906 391</b>	<b>29 526 707</b>
Závázky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	10 831 183	10 090 319
Závázky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
<b>Dlhodobé záväzky spolu</b>	<b>10 831 184</b>	<b>10 090 319</b>

Spoločnosť splácala formou leasingu v roku nasledovný majetok : 7 ks osobné autá a Kancelársky nábytok a príslušenstvo . Celková hodnota na účte 474 Leasing je k 31.12.2023 vo výške 150 941,19 Eur, z toho krátkodobá časť leasingu predstavuje sumu 57 551 Eur.

Výška budúcich platieb leasingu je rozdelená na istinu , finančný náklad a DPH . Podľa doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane b	od jedného roka do piatich rokov vrátane c	viac ako päť rokov d	do jedného roka vrátane e	od jedného roka do piatich rokov vrátane f	viac ako päť rokov g
Istina	57 551	53 433		47 625	45 111	
Finančný náklad	14 684	14 714		13 900	17 383	
DPH	8 229	2 330		10 585	15 775	

**4. Odložený daňový záväzok**

Výpočet odloženého daňového záväzku je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>1.Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:</b>		
Odpočítateľné (ZC majetku)	-1 482	-6 874
zdaniteľné	-1 509	-9 502
	27	1 509
<b>Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:</b>		
Odpočítateľné		
Zdaniteľné (nezapl.záv.nad 365 dní)	38 050	51 238
<b>Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti</b>		
<b>Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty</b>		
Sadzba dane z príjmov ( v %)	21	21
<b>2.Odložená daňová pohľadávka -tvorba 2023</b>	<b>89 529</b>	<b>0</b>
<b>Uplatnená daňová pohľadávka- rozpustenie</b>	<b>-110 781</b>	<b>-67 192</b>
Zaučtovaná ako náklad	110 781	110 781
Zaučtovaná do vlastného imania		
<b>3.Odložený daňový záväzok- Celkom 2023</b>	<b>20 740</b>	<b>16 074</b>
<b>Odložený daňový záväzok - tvorba 2023</b>	<b>88 709</b>	<b>-21 002</b>
Zaučtovaná ako náklad – rozpust časť	-105 294	126 855
Zaučtovaná do vlastného imania		

Účtovné odpisy DHIM k 31.12.2023 účtovná jednotka zaučtovala vo výške 84 618,35 Eur. Daňové odpisy DHIM k 31.12.2023 sú vo výške 885 392,16 Eur , vzniknutý rozdiel vo výške 773,81 Eur bude k 31.12.2023 odpočítateľnou položkou k základu dane . Zároveň spoločnosť účtuje i v odložených daniach , a to metódou rozdielu účtovnej a daňovej zostatkovej ceny dlhodobého hmotného majetku.

Zároveň v roku 2023 spoločnosť účtovala rozpustenie odložených daňových pohľadávok a záväzkov z predchádzajúcich rokov a tvorbu odložených daňových pohľadávok a záväzkov roku 2023 do nákladov , na účet 592 .

Celkom Odložená daň z príjmov z bežnej činnosti za rok 2023 na účte 592 je vo výške 4666,84 Eur a Odložená daň spoločnosti - Uč.481, k 31.12.2023 je celkom Odloženým daňovým záväzkom vo výške 20 740,34 Eur.

Spoločnosť použila k 31.12.2023 na prepočet odloženej dane - sadzbu dane z príjmu právnických osôb pre rok 2023 vo výške 21%.

**1. Sociálny fond**

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia sú znázornené v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Začiatkový stav sociálneho fondu</b>	<b>1 540</b>	<b>1 436</b>
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	1 733	1 699
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	1 000	1 000
<b>Tvorba sociálneho fondu spolu</b>	<b>2 732</b>	<b>2 700</b>
<b>Čerpanie sociálneho fondu</b>	<b>690</b>	<b>2 596</b>
<b>Konečný zostatok sociálneho fondu</b>	<b>3 583</b>	<b>1 540</b>

## 2. Bankové úvery

Spoločnosť má otvorené KTK úvery v nasledovných bankách : 365 banka, BKS Banka . Úver : Eximbanka SR sa používa na financovanie pohľadávok , 365 banka – revolvingový úver(USD).

Štruktúra bankových úverov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Informácie k časti C. písm. i) prílohy č. 3 o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach  
Tabuľka č. 1

Názov položky a	Mena b	Úrok p. a. v % c	Dátum splatnosti d	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie e	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie f
<b>Dlhodobé bankové úvery</b>					
Poštová banka	USD	10,5 %	29.06.2024	4 793 613	4 965 043
<b>Krátkodobé bankové úvery</b>					
BKS Banka	EUR	3,25%+6M Euribor	Ročný prolong.	320 000	440 000
Eximbanka	EUR	3M Euribor + 3,40%	Priebež do 30.06.2024	4 600 000	5 080 000
365banka –KTK	EUR	3M EURIBOR + marža 4,5%	Ročný prolong.	428 173	533 946
BKS Banka -KTK	EUR	3,25%+6M Eurib	Ročný prolong.	197 749	161 216
VISA -karty				8 642	

V Spoločnosti je stav úverov nasledovný: **Dlhodobý úver** v hodnote 4 793 613,28 Eur a **Krátkodobé úvery** sú v hodnote 5 554 564 Eur .

## D. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

### 1.Tržby za vlastné výkony a tovar

3. Spoločnosť vykazuje k 31.12.2023 tržby z predaja tovaru vo výške **105 152 440 Eur** , ktoré sú členené podľa jednotlivých segmentov t. j. podľa typov tovarov – vid' nasledovný prehľad :

Oblasť odbytu a	Ruda, koncentrát		banská technika + ostatné		doprav.pásky + ostatné	
	Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad A)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad B)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad C)	
	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c	Bežné účtovné obdobie d	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie e	Bežné účtovné obdobie f	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie g
Spolu	96 615 138	141 329 843	11 848	142 993	8 525 454	22 216 240

**2. Výnosy z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti**

Prehľad o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Informácie k časti D. písm. c) až f) prílohy č. 3 o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimor.činn.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:</b>		
<b>Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:</b>	<b>18 299 396</b>	<b>50 596 988</b>
Výnosy z postúpenia pohľadávok	16 480 450	50 387 247
Ostatné prevádzkové výnosy	1 818 926	209 741
<b>Finančné výnosy, z toho:</b>	<b>1 826 284</b>	<b>2 247 846</b>
Tržby z predaja cenných papierov a podielov		
Výnosy z podielov od prepojených spoločností		4 648
<b>Kurzové zisky, z toho:</b>	<b>1 564 601</b>	<b>2 105 606</b>
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	1 564 601	2 105 606
<b>Ostatné významné položky finančných výnosov,</b>	<b>261 683</b>	<b>137 592</b>

**3. Čistý obrat**

Čistý obrat Spoločnosti za rok 2023 na účely zistenia povinnosti overenia účtovnej závierky audítorom [§ 19 ods. 1 písm. a) zákona o účtovníctve je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	167 280	182 274
Tržby za tovar	105 152 440	163 689 076
Výnosy z predaja dlhod.hmot.a nehmot.majetku		78 333
<b>Čistý obrat celkom</b>	<b>105 319 720</b>	<b>163 949 684</b>

**I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH**

1. Prehľad o nákladoch za poskytnuté služby účty skp.51\*, ostatných nákladoch na hospodársku činnosť, - účty skp.56\*a mimoriadnych nákladoch :

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Náklady za poskytnuté služby, celkom, z toho :</b>	<b>903 120</b>	<b>871 996</b>
-náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	8 300	7 800
daňové, účtovné porad., notárske služby	89 251	107 026
Právne poradenstvo	38 850	32 606
ostatné poradenstvo	36 370	58 405
Obchodné poradenstvo	223 994	307 832
<b>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</b>	<b>506 355</b>	<b>358 327</b>
Preprava, parkovanie, servis PC	14 860	11 285
Nájomné + prevádzkové náklady	163 851	168 235
891-Ostatné služby (vrátane cestovné, oprava a udrž., mimoriadne, mobilne služby a pod.)	327 644	178 807
<b>Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:</b>		
<b>Finančné náklady, celkom</b>	<b>2 964 220</b>	<b>4 819 977</b>
<b>Kurzové straty, z toho:</b>	<b>1 067 911</b>	<b>3 440 313</b>
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	1 067 911	3 440 313
<b>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</b>		
Úroky nákladové	1 746 697	1 120 839
Predané cenné papiere a podiely		2
Ostatné náklady	149 612	258 823

**J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV**

Prevod od teoretickej dane z príjmov k vykázananej dani z príjmov je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Informácie k časti J. písm. f) a g) prílohy č. 3 o daniach z príjmov

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	981 422		x	761 047		x
teoretická daň						
Daňovo neuznané náklady	962 491			705 396		
Výnosy nepodliehajúce dani	1 439 543			1 088 245		
Umorenie daňovej straty						
Spolu	504 370			378 199		
Splatná daň z príjmov	105 918		21	79 422		21
Odložená daň z príjmov	4 667		21	62 263		21
Celková daň z príjmov	110 585		21	141 685		21

Celková daň z príjmu právnických osôb za rok 2023 dosiahla výšku 110 585 Eur.

Informácie k časti J. písm. a) až e) prílohy č. 3 o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
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 dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	0	0

**K. INFORMÁCIE O PRÍJMOCH A VÝHODÁCH ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV**

Členom štatutárnemu orgánu, ani členom dozorných orgánov neboli v roku 2023 poskytnuté žiadne záruky a iné formy zabezpečenia.

**L. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY  
A SPRIAZNENÝCH OSOB**

Spoločnosť k závierke 31.12.2023 vykazuje účtovné zostatky na účtoch medzi spriaznenými spoločnosťami v rámci podielovej účasti :

Pohľadávky z obchodného styku, voči prepojeným spoločnostiam a spoločnosťami s podielovou účasťou sú vo výške 3 305 606 Eur a Záväzky z obchodného styku, voči prepojeným spoločnostiam a spoločnosťami s podielovou účasťou sú vo výške 367 214 Eur .

Výška vlastného imania a zoznam spoločností , v ktorých Spoločnosť vlastní finančné investície je uvedená v prehľade – bod B.

**M. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ**

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia roku 2023 je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Informácie k časti P. prílohy č. 3 o zmenách vlastného imania  
Tabuľka č. 1

Položka vlastného imania a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia B	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia F
Základné imanie	1 825 666				1 825 666
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Ostatné kapitálové fondy	2 107 279				2 107 279
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	1 224 722	124 536	128 655		1 220 603
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	233 233	30 968			264 201
Nedeliteľný fond					
Statutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	3 663 202	619 362	531 968		3 750 596
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	619 362	870 837	619 362		870 837
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

V priebehu roka nedošlo v Spoločnosti k zmene Základného imania.

V položke oceňovacie rozdiely z precenenia, je vykonaný prepočet hodnôt (príslušným percentom) na Vlastnom imaní vlastníacich spoločnostiach, ktoré nie sú Mikro-účtovnými jednotkami. Bližšie informácie časti B.

Spoločnosť dosiahla k 31.12.2023 zisk po zdanení vo výške 870 836,53 Eur.

Prehľad o pohybe vlastného imania bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia roku 2022 je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Tabuľka č. 2

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	F
Základné imanie	1 825 666				1 825 666
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Ostatné kapitálové fondy	2 107 279				2 107 279
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-1 237 345	3 313 928	851 857		1 224 722
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	211 330	21 903			233 233
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	3 366 051	438 054	40 903		3 763 202
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	438 054	619 362	438 054		619 362
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

**N. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV**

informácie k časti N. prílohy č. 3 o prehľade peňažných tokov pri použití nepriamej metódy

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	<b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti</b>		
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	2 119 358	3 333 178
A. 1.	<i>Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.)</i>	1 075 978	1 935 928
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	84 618	80 420
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 (+)		45 523
A. 1. 3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
A. 1. 4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)		
A. 1. 5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)		9 354
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-497 161	-1 783
A. 1. 7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov (+)	1 746 697	1 120 839
A. 1. 9.	Úroky účtované do výnosov (-)	- 261 683	-137 592
A.1. 10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)	-183 773	
A. 1. 11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)	187 280	897 500
A. 1. 12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)		-78 333
A. 1. 13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)		
A. 2.	<i>Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa na účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, n+16385633a výsledok hospodárenia z bežnej činnosti (súčet A. 2. 1. až A. 2. 4.)</i>	1 638 563	5 062 760
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	1 195 103	-7 991 337
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	5 327 433	12 549 257
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-4 883 973	504 840
A. 2. 4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)		
	<b>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.)</b>	4 833 899	10 331 866
A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	261 683	137 592

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)		
A. 5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)		
A. 6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)		
	<b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 6.)</b>	<b>5 095 582</b>	<b>10 469 458</b>
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)		
A. 8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A. 9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť		
<b>A.</b>	<b>Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 9.)</b>	<b>5 095 582</b>	<b>10 469 458</b>
	<b>Peňažné toky z investičnej činnosti</b>		
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)		
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-117 058	-52 000
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.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B. 12.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B. 13.	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 (-)		

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
B. 14.	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. 15.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)		
B. 16.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B. 17.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B. 18.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B. 19.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
<b>B.</b>	<b>Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 19.)</b>	<b>-117 058</b>	<b>-52 000</b>
	<b>Peňažné toky z finančnej činnosti</b>		
C. 1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)		
C. 1. 1.	Príjmy z upísaných 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.	Prijaté peňažné dary (+)		
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, (súčet C. 2. 1. až C. 2. 9.)	-1 964 086	-7 594 245
C. 2. 1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C. 2. 2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových CP (-)		
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 (+)	162 818	-285 545
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 (-)	-600 000	-3 744 526
C. 2. 5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)	549 522	1 868 214
C. 2. 6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	-1 305 282	-2 929 348
C. 2. 7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)	-231 144	-203 040
C. 2. 8.	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 (+) Prijaté úroky		

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
C. 2. 9.	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 (-)	-540 000	-2 300 000
C. 3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	-1 746 697	-1 120 839
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 ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)		4 648
C. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)	-100 721	-37 180
C. 8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C. 9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)	-149 612	-258 823
C.	<b>Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)</b>	<b>-3 961 116</b>	<b>-9 006 439</b>
D.	<b>Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)</b>	<b>1 017 408</b>	<b>1 411 019</b>
E.	<b>Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)</b>	<b>71 312</b>	<b>15 550</b>
F.	<b>Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)</b>	<b>605 102</b>	<b>968 812</b>
G.	<b>Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)</b>	<b>-3 507</b>	<b>897 500</b>
H.	<b>Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)</b>	<b>601 595</b>	<b>71 312</b>