

Časť 1.- Identifikácia emitenta

Informačná povinnosť za rok:	2023	ICO:	51716054
Učtovné obdobie:	od: 01.01.2023	LEI:	097900BIGF0000158939
do:	31.12.2023		
Právna forma	spoločnosť s ručením obmedzením		
Obchodné meno / názov:	Lucron Finance, s.r.o.		
Sídlo:	Legionárska 10		
ulica, číslo	811 07		
PSČ	Bratislava		
Obec			
Tel.:	smerové číslo	číslo:	+421 914 321 270
Fax:	smerové číslo	číslo:	
Webové sídlo:	www.lucron.sk		
Dátum vzniku:	17.4.2016	Základné imanie (v EUR):	5000
Zakladateľ:	Ikopart 1 S.A., 22 rue des Bruyères, L-1274 Howald . B.P. 2508		
Oznámenie spôsobu zverejnenia ročnej finančnej správy § 47 ods. 4 zákona o burze	Centrálne evidencie regulovaných informácií - CERI Burza cenných papierov v Bratislave, a.s. - www.bsse.sk	Adresa webového sídla emitenta, alebo názov dennej tlačne, alebo názov všeobecne uznávaného informačného systému, v ktorej bola ročná finančná správa zverejnená	www.lucron.sk
		Dátum zverejnenia	23.4.2024
		Čas zverejnenia § 47 ods. 8 zákona o burze	18:00
Predmet podnikania:	poskytovanie úverov alebo pôžičiek z peňažných zdrojov získaných výlučne bez verejnej výzvy a bez verejnej ponuky majetkových hodnôt		

Časť 2. Účtovná závierka

Účtovná závierka je zostavená podľa SAS (Slovenské štandardy), alebo podľa IAS/IFRS (medzinárodné štandardy)	SAS	
Účtovná závierka podľa SAS	Účtovná závierka-základné údaje	Príloha č. 1 (P1)Účtovná závierka
Tieto formuláre sú pre emitentov cenných papierov, ktorí zostavujú účtovnú závierku podľa slovenských účtovných štandardov.	Súvaha-aktíva	Príloha č. 2 (P2)Súvaha-aktíva
Podľa zákona o účtovníctve emitenti, ktorí emitovali cenné papiere a tie boli prijaté na obchodovanie na regulovanom trhu ktoréhokoľvek členského štátu Európskej únie sú subjektom verejného záujmu.	Súvaha-pasíva	Príloha č. 3 (P3)Súvaha-pasíva
	Výkaz ziskov a strát	Príloha č. 4 (P4)Výkaz ziskov a strát
	Poznámky	Príloha č. 5 (P5)Poznámky
	CASH-FLOW-Priama metóda	Príloha č. 6 (P6)CASH-FLOW-Priama metóda
	CASH-FLOW-Nepriama metóda	Príloha č. 7 (P7)CASH FLOW-Nepriama metóda
alebo		
Účtovná závierka podľa IAS/IFRS	Účtovná závierka-základné údaje	Príloha č. 1 (P1)Účtovná závierka
UPOZORNENIE	Výkaz o finančnej situácii podľa IAS/IFRS	Príloha č. 8 (P8)Súvaha podľa IAS
Podľa § 17a ods. 3 zákona o účtovníctve účtovná jednotka okrem účtovnej jednotky podľa § 17a ods.1 zákona o účtovníctve, ktorá v účtovnom období emitovala cenné papiere a tieto boli prijaté na obchodovanie na regulovanom trhu, ktorá nespĺňa podmienky podľa § 17a ods. 2 zákona o účtovníctve, zostavuje individuálnu účtovnú závierku podľa medzinárodných účtovných štandardov ak sa tak rozhodne.	Výkaz komplexného výsledku podľa IAS/IFRS	Príloha č. 9 (P9)Výkaz ZaS podľa IAS
V zmysle § 17a zákona o účtovníctve banky a poisťovne zostavujú účtovnú závierku podľa IAS/IFRS.	Výkaz zmien vo vlastnom imaní podľa IAS/IFRS	Príloha č. 10 (P10)Výkaz zmien vo VI podľa IAS
	Výkaz peňažných tokov podľa IAS/IFRS	Príloha č. 11 (P11)Výkaz PT podľa IAS
	Poznámky podľa IAS/IFRS	Príloha č. 13 (P13)Poznámky podľa IAS

Účtovná závierka bola overená audítorom ku dňu predloženia ročnej finančnej správy(áno/nie) áno

V zmysle § 34 ods. 5 zákona o burze účtovná závierka a konsolidovaná účtovná závierka musia byť overené audítorom.

V zmysle § 34 ods. 6 zákona o burze správa audítora podpísaná osobou alebo osobami zodpovednými za audit účtovných závierok podľa ods. 5 sa v úplnom znení zverejní spolu s ročnou správou.

Vo Výročnej správe emitenta audítor musí vyjadriť svoj názor v zmysle § 20 ods. 3 písm. a), b) c), d), e) zákona o účtovníctve.

Obchodné meno audítorskej spoločnosti, sídlo / číslo licencie alebo meno a priezvisko audítora, adresa/číslo licencie:

BPS Audit, s.r.o., Plynárska 1, 821 09 Bratislava, licencia č. 406

Dátum auditu:

1. Zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku (áno/ v prípade, že nezostavuje uviesť nie) nie

Konsolidovaná účtovná závierka podľa IAS/IFRS	Výkaz o finančnej situácii podľa IAS/IFRS	Príloha č. 14 (P14Súvaha podľa IAS)
	Výkaz komplexného výsledku podľa IAS/IFRS	Príloha č. 15 (P15Výkaz ZaS podľa IAS)
	Výkaz zmien vo vlastnom imaní podľa IAS/IFRS	Príloha č. 16 (P16Výkaz zmien vo VI podľa IAS)
	Výkaz peňažných tokov podľa IAS/IFRS	Príloha č. 17 (P17Výkaz PT podľa IAS)
	Poznámky podľa IAS/IFRS	Príloha č. 18 (P18Poznámky podľa IAS)

V zmysle § 34 ods. 3 zákona o burze ak je emitent povinný vypracovať konsolidovanú účtovnú závierku podľa osobitného predpisu, ročná finančná správa obsahuje aj ročnú účtovnú závierku materskej spoločnosti zostavenú v súlade s právnymi predpismi členského štátu, v ktorom bola založená materská spoločnosť.

Časť 3. Výročná správa

Podľa § 34 ods. 2 písm. a) ročná finančná správa obsahuje výročnú správu vypracovanú v súlade s osobitným predpisom, ktorým je § 20 zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len "zákon o účtovníctve")

§ 20 ods. 1 zákona o účtovníctve informácie o:

a) vývoji účtovnej jednotky, o stave, v ktorom sa nachádza, a o významných rizikách a neistotách, ktorým je účtovná jednotka vystavená; informácia sa poskytuje vo forme vyváženej a obsiahlej analýzy stavu a prognózy vývoja a obsahuje dôležité finančné a nefinančné ukazovatele vrátane informácie o vplyve činnosti účtovnej jednotky na životné prostredie a na zamestnanosť, s poukazaním na príslušné údaje uvedené v účtovnej závierke.

Spoločnosť emitovala dlhopisy, ktorých celková účtovná hodnota k 31.12.2023 je 4 839 998 EUR. Za obdobie roka 2023 dosiahla výsledok hospodárenia po zdanení vo výške -176 886 EUR. Výnosy dosiahla z vyčíslených úrokov vo výške 615 063 EUR. V budúcich obdobiach bude spoločnosť vykonávať činnosti vyplývajúce z doterajšej činnosti. Uvedené finančné operácie nemajú vplyv na životné prostredie, zamestnanosť ani sa nevzťahujú na výskum a vývoj. Cieľom spoločnosti je poskytnutie všetkých zdrojov vykolektovaných z emisie dlhopisov pre financovanie aktivít spoločnosti predovšetkým patriacich do štruktúry Ikopart 1 vo forme pôžičiek. K 31.12.2023 boli pôžičky poskytnuté nasledujúcim spoločnostiam: Arboria Land Development, s.r.o., Nesto Sever Land Development, s.r.o., Nesto Juh Land Development, s.r.o., Lucron Finance 2, s.r.o., Lucron Finance 3, s.r.o., Nesto B, s.r.o., L-Property Living, s.r.o., Arboria E1, s.r.o. a Rakyta Land Development, a.s. Všetky pôžičky sú splatné najneskôr pred splatnosťou samotných dlhopisov na zabezpečenie dostatočnej likvidity pre vyplatenie investorov. V roku 2023 sa znížila suma pôžičiek poskytnutých prepojeným účtovným jednotkám o 5 321 964,- EUR na 6 148 923,- EUR a účtovná hodnota vydaných dlhopisov sa znížila z 11 009 874,- EUR k 31.12.2022 na 4 839 998,- EUR k 31.12.2023, celkové záväzky sú vo výške 6 142 480,- EUR. Vlastné imanie sa znížilo o 176 886,- EUR na 107 780,- EUR vplyvom hospodárskeho výsledku za účtovné obdobie pred zdanením k 31.12.2023 vo výške -176 886,- EUR, pričom ten je generovaný prevažne rozdielom výnosových a nákladových úrokov od prepojených účtovných jednotiek a nákladmi na hospodársku činnosť s príkladnutím na novú emisiu dlhopisov vydanú v roku 2023.

b) udalostiach osobitného významu, ktoré nastali po skončení účtovného obdobia, za ktoré sa vyhotovuje výročná správa

Od skončenia účtovného obdobia nedošlo v spoločnosti ku žiadnej udalosti osobitného významu, prišlo však opäť k významným udalostiam v globálnom priestore a na trhu, ktorým spoločnosť venuje veľkú pozornosť.

Spoločnosť pozorne sleduje aktuálnu situáciu a jej vplyv na podnikateľské aktivity. Aj keď došlo už pred časom k uvoľneniu a zrušeniu opatrení proti šíreniu nákazy COVID ako aj k normalizácii režimu fungovania obyvateľstva do podoby ako pred vypuknutím nákazy COVID, spoločnosť a Skupina Lucron, ktorej je spoločnosť súčasťou, majú na základe predchádzajúcich skúseností pripravené riešenia a podmienky pre zachovanie kontinuity svojich aktivít aj v prípade, pokiaľ by malo v budúcnosti opäť prísť ku podobnej situácii a zavedeniu reštriktívnych opatrení. V takomto prípade je pripravená okamžite reagovať a prispôbiť sa danej situácii pri zachovaní činnosti v plnom rozsahu.

Mimoriadna pozornosť je naďalej venovaná vojnovým udalostiam na Ukrajine. Spoločnosť pravidelne analyzuje aktuálny vývoj, najnovšie informácie, očakávania pre budúce obdobie, analyzuje možné scenáre a vyhodnocuje ich potenciálne dopady na hospodárenie, na ceny a dostupnosť energií, vývoj inflácie, riziká z rastu cien vstupných surovín a materiálov, zo zníženia dostupnosti stavebných materiálov, poklesu trhovej hodnoty aktív, poklesu kúpyschopnosti a životnej úrovne obyvateľstva, zvýšenej hladiny úrokových mier hypotekárnych úverov ako aj úverov na financovanie projektov. Volatilita na trhu je naďalej vysoká a spoločnosť ako aj Skupina Lucron vývoj na trhu a očakávané dopady reflektujú pri operatívnych aj strategických rozhodnutiach.

Spoločnosť nepôsobí na ukrajinskom a ruskom trhu, nie sú jej známe žiadne priame prepojenia s danými regiónmi, vojna na Ukrajine a uvalené sankcie nemajú priamy dopad na strategické zameranie, ciele a zároveň ani na likviditnú pozíciu, keďže spoločnosti patriace do Skupiny Lucron sa sústreďia na rezidenčné projekty v Slovenskej republike, konkrétne v Bratislave a Trnave. Spoločnosť zaznamenáva a aj naďalej očakáva nepriame negatívne dopady na aktivity prostredníctvom vyššie uvedených rizík, pričom tieto zvyšujú neistotu na trhu, spomaľujú tempo predaja nehnuteľností a znižujú kúpyschopnosť obyvateľstva spoločne so zníženou dostupnosťou financovania. Pretrváva riziko zvyšovania vstupných nákladov na prípravu a realizáciu pripravovaných projektov ako aj projektov v realizácii, spomalenia výstavby projektov v realizácii pri prípadnom nedostatku vstupných materiálov a riziko potenciálneho narušenia dodávateľských reťazcov. Kumulácia uvedených vplyvov a rizík môže spôsobiť posun začiatku výstavby pripravovaných projektov oproti pôvodnému harmonogramu za účelom minimalizácie finančných dopadov a zosúladenia tempa predaja so situáciou na trhu. Financovanie jednotlivých projektov a zabezpečenie likvidity bude prispôbené prípadnej zmene v načasovaní projektov. Spoločnosť v súčasnej dobe neočakáva priame dopady na zamestnancov.

Spoločnosť na základe identifikovaných rizík a už viditeľných ako aj možných budúcich dopadov tieto zohľadňuje vo svojich plánoch. Z dlhodobého hľadiska spoločnosť napriek zložitej súčasnej situácii vychádza z pokračujúceho dopytu po bývaní vzhľadom na pretrvávajúci nedostatok bytov v regiónoch, na ktoré sa koncentrujú spoločnosti patriace do Skupiny Lucron a predpokladá, že zvýšené vstupné náklady na prípravu a realizáciu projektov ako aj očakávané zvýšené náklady na financovanie budú premietnuté do konečnej predajnej ceny.

Spoločnosť prijíma interné úsporné opatrenia na strane nákladov pre zmiernenie negatívnych dopadov na hospodárenie. Spoločnosť nepožiadala a v súčasnej dobe ani nezvažuje požiadať o opatrenia verejnej podpory.

Spoločnosť aj v roku 2023 venovala vyššiu pozornosť aktivitám v oblasti IT a vo väčšej miere sa sústreďila na oblasti súvisiace s ochranou dát, osobných údajov, elektronickou komunikáciou, informačnými systémami a zabezpečením kybernetickej bezpečnosti. Spoločnosť nezaznamenala doteraz kybernetické útoky, únik dát ani žiadne negatívne udalosti pri ochrane osobných údajov. Ako už bolo uvedené, vzhľadom k pretrvávajúcej neistote, veľkému počtu faktorov a zložitej situácii je ťažké presnejšie predpovedať budúce vplyvy a dopady na spoločnosť, ich aktivity ako aj finančnú pozíciu a tieto kvantifikovať. Spoločnosť zaznamenáva negatívne dopady na hospodárenie a finančnú pozíciu, neočakáva zhoršenie situácie na trhu v porovnaní s rokom 2023, počíta však pritom aj s možnosťou výrazného zhoršenia v prípade eskalácie prebiehajúcich vojnových konfliktov a prípadného nástupu ďalších neočakávaných udalostí v globálnom priestore. Vzhľadom k segmentom, produktom a analýze možných opatrení však vychádza z toho, že nebude ohrozená schopnosť v súčasnosti a ani v budúcnosti plniť si svoje záväzky a z dlhodobého hľadiska bude naplňovať svoju dlhodobú stratégiu. Vývoj situácie bude naďalej pozorne sledovať, priebežne vyhodnocovať a v prípade potreby adekvátne reagovať.

c) predpokladanom budúcom vývoji činnosti účtovnej jednotky

Spoločnosť bude naďalej pokračovať v držbe dlhopisov a z toho vyplývajúce finančné postupy.

d) nákladoch na činnosť v oblasti výskumu a vývoja

Spoločnosť nevykazuje ani neplánuje žiadne náklady na činnosť v oblasti výskumu a vývoja.

e) nadobúdanie vlastných akcií, 27a) dočasných listov, obchodných podielov a akcií, dočasných listov a obchodných podielov materskej účtovnej jednotky podľa § 22 zákona o účtovníctve (kde 27a) pod čiarou je § 161d ods. 2 Obchodného zákonníka)

Spoločnosť nenadobudla žiadne vlastné akcie ani iné formy akcií a podiely materskej účtovnej jednotky.

f) návrhu na rozdelenie zisku alebo vyrovnanie straty

Rozdelenie hospodárskeho výsledku - Strata vykázaná spoločnosťou za rok 2023 vo výške 176 886 EUR bude čiastočne uhradená z nerozdeleného zisku minulých rokov vo výške 79 166 EUR a časť 97 720 preúčtovaná na účet neuhradenej straty minulých rokov.

g) údajoch požadovaných podľa osobitných predpisov

Nenastali žiadne zmeny ktoré by mali vplyv na postavenie a činnosť spoločnosti.

h) tom, či účtovná jednotka má organizačnú zložku v zahraničí

Spoločnosť nemá žiadnu organizačnú zložku v zahraničí.

Podľa § 20 ods. 2 zákona o účtovníctve Výročná správa obsahuje ročnú správu o platiach orgánom verejnej moci podľa § 20a a 20b zákona o účtovníctve.

Zostavuje ročnú správu o platiach orgánom verejnej moci

(áno/ v prípade, že nezostavuje uviesť nie)

nie

§ 20 ods. 5 zákona o účtovníctve

Ak je to pre posúdenie aktív, pasív a finančnej situácie účtovnej jednotky, ktorá používa nástroje podľa osobitného predpisu (zákon č. 566/2001 Z.z. o cenných papieroch a investičných službách a o zmene a doplnení niektorých zákonov) významné, účtovná jednotka je povinná uviesť vo výročnej správe tiež informácie o:

a) cieľoch a metódach riadenia rizík v účtovnej jednotke vrátane jej politiky pre zabezpečenie hlavných typov plánovaných obchodov, pri ktorých sa použijú zabezpečovacie deriváty

b) cenových rizikách, úverových rizikách, rizikách likvidity a rizikách súvisiacich s tokom hotovosti, ktorým je účtovná jednotka vystavená

Spoločnosť a Skupina Lucron čelia rizikám vo vzťahu k ich developerským aktivitám. Cenové riziká zahŕňajú predovšetkým riziko nárastu cien stavebných materiálov a práce ako aj riziko poklesu predajných cien v nadväznosti na vývoj na trhu. Proces developmentu zahŕňa všetky činnosti spojené s každým jednotlivým projektom, počnúc nadobudnutím pozemkov alebo majetku (napr. riziko, že sa príslušná akvizícia neuskutoční) cez koncepcnú a projektovú fázu (napr. riziko, že parametre projektu nebudú spĺňať požiadavky trhu), fázu procesu udeľovania povolení (napr. riziko, že dôjde k zdržaniu tejto fázy procesu), fázu výstavby (napr. riziko väd, zdržania a zvýšených nákladov na výstavbu), nájmu a správy nehnuteľností až po predaj alebo prenájom konkrétnych nehnuteľností. Realizácia stratégie Skupiny Lucron a následne dosiahnutie jej finančných a investičných cieľov za súčasných alebo budúcich trhových podmienok nemusí byť v plnej miere naplnené a môžu negatívne ovplyvniť hospodárske a finančné výsledky a vyhliadky spoločnosti a to napríklad v tom, že sa nepodarí v plnej miere preniesť rastúce náklady do cien predávaných nehnuteľností. Riziko likvidity sa môže materializovať v prípade významného negatívneho trhového trendu (napríklad výrazného poklesu cien nehnuteľností spolu s výrazným spomalením tempa predaja), čím sa obmedzí možnosť speňažiť svoje aktíva za primeranú cenu v primeranom časovom rozpätí, alebo v prípade vzniku nepredvídanej skutočnosti (napr. zníženie ochoty bánk financovať sektor nehnuteľností). Takisto kapitálové výdavky môžu byť z rozličných dôvodov vyplývajúcich z náročnosti celého procesu výstavby a developmentu vyššie ako očakávané, čo môže ohroziť jej finančné ciele a tiež mať negatívny vplyv na likviditu a finančné toky. Spoločnosť a Skupina Lucron spoľiehajú na schopnosť predajť svoje developované nehnuteľnosti na financovanie ďalšej developerskej činnosti a expanziu projektov prostredníctvom opätovného investovania tržieb z odpredajov. Spoločnosť a Skupina Lucron majú zavedené kontrolné mechanizmy, monitorujú tempo predaja, dosiahnuté predajné ceny, analyzujú odchýlky od plánovaných výsledkov predaja, aktualizujú predajné plány, súčasne controllingovými nástrojmi priebežne sledujú náklady na výstavbu v porovnaní s rozpočtami a analyzujú možné dopady na hospodárenie, finančnú situáciu a toky likvidity. V prípade potreby a odchýlok prijímajú opatrenia na zmiernenie dopadov, podporu predaja a úsporu nákladov, aby boli dodržané plánované finančné ukazovatele a aby boli zabezpečené dostatočné finančné toky pre financovanie projektov a splácanie všetkých záväzkov. Tieto procesy prebiehajú na úrovni spoločnosti, ostatných spoločností v rámci Skupiny Lucron a agregovane pre celú Skupinu Lucron pre zachovanie finančnej stability celej skupiny ako aj jednotlivých projektov. Pre financovanie aktivít a projektov Skupina Lucron využíva vo významnej miere externé financovanie, predovšetkým bankové úvery. Z pohľadu úverových rizík by mohla mať negatívny dopad už uvedená prípadná znížená ochota bánk financovať sektor nehnuteľností, pričom skupina Lucron v roku 2023 zaznamenala sprísnenie podmienok pre poskytnutie financovania, čo by mohlo spôsobiť zhoršenie dostupnosti externého financovania a odklad naštartovania výstavby plánovaných projektov. Spoločnosť a Skupina Lucron priebežne aktívne komunikujú s financujúcimi bankami, poskytujú potrebné a aktuálne informácie, dbajú na dodržiavanie zmluvných podmienok a včasnú úhradu záväzkov, priebežne sledujú záväzky a plánované úhrady záväzkov v nadväznosti na riadenie likvidity. Priebežne sú sledované a vyhodnocované pomerové ukazovatele likvidity, strednodobá a dlhodobá likvidita, parametre LTV, LTC ako aj ďalšie a sú prijímané opatrenia pre zabezpečenie zdravého pomeru externého financovania voči aktívam spoločnosti a Skupiny Lucron. Spoločnosť a Skupina Lucron vyhodnocujú už realizované ako aj očakávané dopady nárastu úrokových sadzieb na hospodárenie a zohľadňujú tieto pri tvorbe rozpočtov a v predpokladoch výpočtov profitability ako aj pri plánovaní likvidity. Priebežne sú monitorované dostupné možnosti externého financovania, podmienky na trhu a dlhodobá je plánovaná vhodná štruktúra externého financovania v kombinácii s vlastnými zdrojmi pre pokrytie budúcich aktivít a plánovaných projektov. Napriek spomaleniu ekonomického rastu, inflačným tlakom, nárastu cien vstupných faktorov, nárastu nákladových úrokov, zvýšenej opatrnosti bánk, spomaleniu tempa predaja nehnuteľností v dôsledku spomínaných faktorov ako aj zhoršenej dostupnosti hypotekárneho financovania a negatívnym dopadom na likviditu spoločnosť vychádza z predpokladu, že bude naďalej a dlhodobu schopná plniť riadne a včas svoje záväzky a Skupina Lucron bude dosahovať dostatočnú profitabilitu z realizovaných projektov pre zabezpečenie financovania svojich aktivít a budúcich plánovaných projektov. Spoločnosť a Skupina Lucron pozorne sledujú vývoj, priebežne aktualizujú svoje rozpočty, strednodobé a dlhodobé plány finančných tokov, štruktúru financovania a prijímajú potrebné opatrenia pre minimalizáciu rizík likvidity.

§ 20 ods. 6 zákona o účtovníctve

Dávame Vám do pozornosti "Vyhlásenie o dodržiavaní zásad Kódexu správy a riadenia spoločnosti na Slovensku", ktorého vzor sa nachádza na www.bsse.sk v časti "Poradca emitenta" v "Správe a riadení spoločnosti".

Účtovná jednotka, ktorá emitovala cenné papiere a tie boli prijaté na obchodovanie na regulovanom trhu, je povinná vo výročnej správe uviesť ako osobitnú časť výročnej správy vyhlásenie o správe a riadení, ktoré obsahuje

a) odkaz na kódex o riadení spoločnosti, ktorý sa na ňu vzťahuje alebo ktorý sa rozhodla dodržiavať pri riadení, a údaj o tom, kde je kódex o riadení spoločnosti verejne dostupný

Spoločnosť v súčasnosti spravuje a dodržiava všetky požiadavky na správu a riadenie spoločnosti, ktoré stanovujú právne predpisy Slovenskej republiky, najmä Obchodný zákonník. Spoločnosť neuplatňuje Kódex správy a riadenia spoločnosti, a to z dôvodu, že nezamestnáva zamestnancov na hlavný pracovný úväzok.

b) všetky významné informácie o metódach riadenia a údaj o tom, kde sú informácie o metódach riadenia zverejnené

Spoločnosť je spoločnosťou s ručením obmedzeným založenou a existujúcou podľa právnych predpisov Slovenskej republiky. Riadiacim orgánom je štatutárny orgán. Štatutárnym orgánom spoločnosti sú konatelia: Ing. Zoltán Müller a Eric Lux. V mene spoločnosti koná a podpisuje konateľ spoločnosti samostatne.

c) informácie o odchýlkach od kódexu o riadení spoločnosti (napríklad § 18 zákona č. 429/2002 Z.z. o burze cenných papierov v znení neskorších predpisov) a dôvody týchto odchýlok alebo informáciu o neuplatňovaní žiadneho kódexu riadenia spoločnosti a dôvody, pre ktoré sa tak rozhodla

Emitent pri svojej správe a riadení dodržiava požiadavky ustanovené v právnych predpisoch Slovenskej republiky. U Emitenta nenastala v roku 2023 žiadna zmena ani odchýlka v riadení.

d) opis systémov vnútornej kontroly a riadenia rizík vo vzťahu k účtovnej závierke

Oblasť vnútornej kontroly a riadenia rizík je u Emitenta zabezpečená prostredníctvom valného zhromaždenia. To pri svojej práci vychádza zo systému identifikovania významných rizík pre Emitenta. Spoločnosť pri uplatňovaní procesu vnútornej kontroly postupuje v súlade s internými pravidlami a platnou legislatívou v oblasti účtovníctva. Táto upravuje jednotlivé oblasti a spôsoby účtovania pre dlhodobý hmotný majetok, dlhodobý nehmotný majetok, finančný majetok, zásoby, pohľadávky, záväzky, rezervy, časové rozlíšenie, vlastné imanie, výnosy, daň z príjmu a ďalšie položky. V rámci spoločnosti sú vykonávané priebežné kontroly, proces kontroly je priebežne vyhodnocovaný a v prípade zistených nedostatkov sú bezodkladne vykonané kroky k rýchlej náprave a zamedzeniu ich opakovania. Systém vnútornej kontroly sa opiera o vlastné kontrolné mechanizmy, aktívnu činnosť dozorného orgánu a o externý audit. Výsledky kontrol sú predkladané štatutárnemu orgánu spoločnosti k ďalšiemu procesu, ktorý obsahuje analýzu, vyvodenie dôsledkov a prijímanie ďalších krokov a opatrení.

e) informácie o činnosti valného zhromaždenia, jeho právomociach, opis práv akcionárov a postupu ich vykonávania

Riadne valné zhromaždenie sa zvoláva najmenej jedenkrát za kalendárny rok. Valné zhromaždenie, ktoré schvaľuje ročnú individuálnu účtovnú závierku sa musí uskutočniť do šiestich (6) mesiacov od posledného dňa hospodárskeho roku, za ktorý sa ročná závierka schvaľuje. Každý konateľ je samostatne oprávnený zvolať valné zhromaždenie. Konateľ je povinný zvolať valné zhromaždenie, pokiaľ je nevyhnutné prijať rozhodnutie, ktoré je v pôsobnosti valného zhromaždenia. Súčet hlasov spoločníkov je jednoto (100) hlasov. Pri hlasovaní valného zhromaždenia sú hlasy spoločníkov rozdelené v nasledovnom pomere: a.) Spoločník: 100%. Valné zhromaždenie je uznášaniaschopné, ak sú prítomní spoločníci, ktorí majú aspoň polovicu všetkých hlasov. Pokiaľ nie je valné zhromaždenie uznášaniaschopné, zvolá konateľ najneskôr po štyridsiatich (40) dňoch náhradné valné zhromaždenie s rovnakým programom. Náhradné valné zhromaždenie je uznášaniaschopné, ak sú prítomní spoločníci, ktorí majú aspoň 50 hlasov. Do pôsobnosti valného zhromaždenia patrí: a.) schvaľovanie riadnej individuálnej účtovnej závierky a mimoriadnej individuálnej účtovnej závierky, b.) rozhodnutie o rozdelení zisku a úhrady strát, c.) schvaľovanie stanov a ich zmien, d.) rozhodovanie o zmenách Listiny, pokiaľ k nim nedochádza na základe iných právnych skutočností, e.) rozhodovanie o zvýšení alebo znížení základného imania, rozhodovanie o nepeňažnom vklade a rozhodovanie a započítaní pohľadávky voči Spoločnosti proti pohľadávke Spoločnosti na splatenie vkladu, f.) rozhodnutia o vymenovaní, odvolaní a odmeňovaní konateľov Spoločnosti, schvaľovania zmluvy o výkone funkcie uzavretej medzi konateľom a Spoločnosťou, g.) rozhodnutia o vymenovaní dozornej rady, vymenovaní, odvolaní a odmeňovaní jej členov, h.) schvaľovanie konaní urobených osobami konajúcimi v mene Spoločnosti pred jej vznikom, i.) rozhodovanie o zriadení, použití a prípadnom rozpustení iných ako zákonom predpísaných fondov, j.) schvaľovanie organizačného poriadku pre výkon funkcie konateľa, k) vymenovanie, odvolanie a odmeňovanie prokuristu Spoločnosti, l.) rozhodnutie o likvidácii, vymenovaní a odvolaní likvidátora a zrušení Spoločnosti, m.) rozhodovanie o zlúčení, splynutí, rozdelení Spoločnosti, prevode, vklade alebo založení podniku Spoločnosti alebo jeho časti, n.) rozhodovanie o udelení súhlasu s prevodom alebo založením obchodného podielu, o.) rozhodovanie o zmene účtovného obdobia Spoločnosti, p.) rozhodovanie o zrušení Spoločnosti alebo zmeny právnej formy Spoločnosti, q.) rozhodovanie o ďalších otázkach, ktoré do pôsobnosti valného zhromaždenia zveruje Obchodný zákonník alebo Zakladateľská listina. Valné zhromaždenie rozhoduje jednoduchou väčšinou hlasov prítomných spoločníkov, ak zákon alebo Listina nevyžaduje vyšší počet hlasov. Spoločníci môžu prijímať aj rozhodnutia mimo valného zhromaždenia spôsobom uvedeným v § 130 Obchodného zákonníka. Spoločník ako jediný spoločník Spoločnosti vykonáva pôsobnosť valného zhromaždenia. V záležitostiach, ktoré patria do pôsobnosti valného zhromaždenia rozhoduje Spoločník v písomnej forme. V roku 2023 valné zhromaždenie zasadalo dňa 27.3.2023, na ktorom schválilo a menovalo Ing. Máriu Takátsovú za auditora za účelom overenia účtovnej závierky spoločnosti za rok 2022. Na ďalšom zasadnutí dňa 20.4.2023 valné zhromaždenie schválilo riadnu účtovnú závierku za rok 2022, schválilo výročnú správu za rok 2022 a ďalej schválilo rozdelenie hospodárskeho výsledku za rok 2022 a to uhradením straty vykázananej spoločnosťou za rok 2022 vo výške 18 045,57 EUR z nerozdeleného zisku minulých rokov. Na zasadnutí mimoriadneho valného zhromaždenia dňa 21.12.2023 spoločnosť odvolala dvoch členov výboru pre audit, vymenovalo dvoch nových členov výboru pre audit namiesto odvolaných členov výboru a schválilo návrh zmluvy o výkone funkcie člena výboru pre audit pre dvoch nových členov výboru. Na nasledujúcom mimoriadnom valnom zhromaždení dňa 22.12.2023 bolo na základe odporúčania členov výboru pre audit schválené odvolanie Ing. Márie Takátsovej ako auditora na overovanie účtovných závierok spoločnosti, ktorá bola vymenovaná rozhodnutím jediného spoločníka dňa 27.03.2023, ďalej boli zo strany členov výboru pre audit predložené 3 cenové ponuky auditorov na overovanie účtovných závierok za rok 2023 a rok 2024, pričom jediný spoločník na základe odporúčania členov výboru pre audit schválil a vymenoval nového auditora na overovanie účtovných závierok spoločnosti za rok 2023 a rok 2024, a to spoločnosť BPS Audit, s.r.o. s číslom licencie 406.

f) informácie o zložení a činnosti orgánov spoločnosti a jeho výborov

Hlavná činnosť štatutárnemu orgánu, teda konateľov, bola zameraná na rast hodnoty a zabezpečenie transparentnosti aktivít Emitenta voči zainteresovaným stranám. Rovnako konatelia vynakladali úsilie na riadenie podnikateľského rizika. Konatelia mali riadny prístup ku všetkým relevantným informáciám týkajúcich sa Emitenta. Písomnosti s podrobnými informáciami boli distribuované v dostatočnom časovom predstihu, čím sa zabezpečila schopnosť konateľov vynášať kvalifikované rozhodnutia v jednotlivých záležitostiach. Emitent zriadil na mimoriadnom valnom zhromaždení dňa 24.4.2020 Výbor pre audit. Na mimoriadnom valnom zhromaždení dňa 21.12.2023 spoločnosť odvolala dvoch členov Výboru pre audit a zároveň vymenovala dvoch nových členov. K 31.12.2023 pozostával Výbor pre audit spoločnosti z nasledujúcich osôb: Tomáš Gremeň, Karol Janig, Marián Baláž. V zmysle schváleného Štatútu výboru pre audit Emitenta sú úlohy výboru: i. sledovanie zostavovania účtovnej závierky (individuálnej aj konsolidovanej) a dodržiavania osobitných predpisov, ii. sledovanie efektivity vnútornej kontroly systémov riadenia rizík v spoločnosti, iii. sledovanie auditu individuálnej účtovnej závierky a auditu konsolidovanej účtovnej závierky, iv. preverovanie a sledovanie nezávislosti audítora, predovšetkým služieb poskytovaných audítormi podľa osobitného predpisu, v. odporúčanie valnému zhromaždeniu na schválenie audítora na výkon auditu pre spoločnosť, vi. určovanie termínu audítormi na predloženie čestného vyhlásenia o nezávislosti, vii. informovanie valného zhromaždenia o výsledku auditu a vysvetlenie ako štatutárny audit prispel k integrite účtovnej závierky a akú úlohu mal Výbor v uvedenom procese. Iné výbory Emitent nezriadil.

g) informácie podľa § 20 ods. 7 zákona o účtovníctve

Účtovná jednotka, ktorá emitovala cenné papiere a tie boli prijaté na obchodovanie na regulovanom trhu, je povinná vo výročnej správe zverejniť aj údaje o

a) štruktúre základného imania vrátane údajov o cenných papieroch, ktoré neboli prijaté na obchodovanie na regulovanom trhu v žiadnom členskom štáte alebo štáte Európskeho hospodárskeho priestoru s uvedením druhov akcií, opisu práv a povinností s nimi spojených pre každý druh akcií a ich percentuálny podiel na celkovom základnom imaní

b) obmedzeniach prevoditeľnosti cenných papierov

Vydané cenné papiere, ktoré tvoria základné imanie vrátane údajov o cenných papieroch, ktoré neboli prijaté na obchodovanie na regulovanom trhu v žiadnom členskom štáte alebo štáte Európskeho hospodárskeho priestoru, okrem dlhopisov (uviesť všetky v súčasnosti vydané cenné papiere. V § 2 ods. 2 zákona o cenných papieroch sú ustanovené všetky druhy cenných papierov)	ISIN	Druh	Forma	Podoba	Počet	Menovitá hodnota	Opis práv																											
	<table border="1"> <thead> <tr> <th>% na ZI</th> <th>Prijaté/neprijaté na obchodovanie</th> <th>Obmedzená prevoditeľnosť (popis)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr><td></td><td></td><td></td></tr> <tr><td></td><td></td><td></td></tr> <tr><td></td><td></td><td></td></tr> <tr><td></td><td></td><td></td></tr> <tr><td></td><td></td><td></td></tr> <tr><td></td><td></td><td></td></tr> <tr><td></td><td></td><td></td></tr> <tr><td></td><td></td><td></td></tr> </tbody> </table>								% na ZI	Prijaté/neprijaté na obchodovanie	Obmedzená prevoditeľnosť (popis)																							
% na ZI	Prijaté/neprijaté na obchodovanie	Obmedzená prevoditeľnosť (popis)																																

Vydané dlhopisy (áno/ v prípade, že v súčasnosti nemá vydané dlhopisy resp. všetky dlhopisy sú splatené uviesť nie)			áno
ISIN	SK4120014234	SK4000020954	SK4000022935
Druh	Dlhopis	Dlhopis	Dlhopis
Forma	na doručiteľa	na doručiteľa	na doručiteľa
Podoba	zaknihovaná	zaknihovaná	zaknihovaná
Počet	100000	75000	100000
Men. hodnota	100.00	100.00	100.00
Opis práv	zverejnené v prospekte cenného papiera	zverejnené v prospekte cenného papiera	zverejnené v prospekte cenného papiera
Dátum začiatku vydávania	14.6.2018	9.6.2022	15.5.2023
Termín splatnosti menovitej hodnoty	14.6.2023	31.5.2026	15.5.2025
Spôsob určenia výnosu	Dlhopisy nie sú úročené žiadnou úrokovou sadzbou, pričom výnos dlhopisov je Emitentom určený ako rozdiel medzi menovitou hodnotou dlhopisov a emisným kurzom dlhopisov.	Dlhopisy nie sú úročené žiadnou úrokovou sadzbou, pričom výnos dlhopisov je Emitentom určený ako rozdiel medzi menovitou hodnotou dlhopisov a emisným kurzom dlhopisov.	Dlhopisy nie sú úročené žiadnou úrokovou sadzbou, pričom výnos dlhopisov je Emitentom určený ako rozdiel medzi menovitou hodnotou dlhopisov a emisným kurzom dlhopisov.
Termíny výplaty	Dlhopis má formu dlhopisu s nulovým kupónom (zero-coupon bond), emisia splatená k 14.6.2023, registrácia emisie zrušená CDCP SR, a.s. k 13.7.2023	Dlhopis má formu dlhopisu s nulovým kupónom (zero-coupon bond)	Dlhopis má formu dlhopisu s nulovým kupónom (zero-coupon bond)
Možnosť predčasného splatenia	nie	nie	nie
Záruka za splatnosť	áno	nie	nie
Záruky prevzali:	Ikopart 1	-	-
IČO	B88490	-	-
Obchodné meno	Ikopart 1 S.A.	-	-
Sídlo	22 rue des Bruyères, L-1274 Howald . B.P. 2508	-	-
Pri vymeniteľných dlhopisoch, postup pri ich výmene za akcie			

c) kvalifikovanej účasti na základnom imaní podľa osobitného predpisu, 28aa)
(kde poznámka pod čiarou 28aa) je § 8 písm. f) zákona č. 566/2001 Z.z.)

Ikopart 1 S.A., rue des Bruyères, L-1274 Howald, Luxemburské veľkovevodstvo vo výške 100% na základnom imaní a hlasovacích právach Emitenta.

d) majiteľoch cenných papierov s osobitnými právami kontroly s uvedením opisu týchto práv

Emitent nemá spoločníkov s osobitnými právami kontroly.

e) obmedzeniach hlasovacích práv

Neexistujú žiadne obmedzenia hlasovacích práv.

f) dohodách medzi majiteľmi cenných papierov, ktoré sú jej známe a ktoré môžu viesť k obmedzeniam prevoditeľnosti cenných papierov a obmedzeniam hlasovacích práv

Emitentovi nie sú známe žiadne dohody medzi majiteľmi cenných papierov, ktoré by mohli viesť k obmedzeniam prevoditeľnosti cenných papierov a k obmedzeniam hlasovacích práv.

g) pravidlách upravujúcich vymenovanie a odvolanie členov jej štatutárneho orgánu a zmenu stanov

Štatutárny orgán, teda konatelia, sú volení a odvolávaní valným zhromaždením. Konatelia majú dostatočné odborné skúsenosti a znalosti, ako aj manažérsku a riadiacu prax. O zmene stanov rozhoduje valné zhromaždenie.

h) právomociach jej štatutárneho orgánu, najmä ich právomoci rozhodnúť o vydaní akcií alebo spätnom odkúpení akcií

Právomoci štatutárneho orgánu su uvedené v Zakladateľskej listine spoločnosti, do ktorej je možné nahliadnuť v sídle spoločnosti, t.j. na adrese Legionárska 10, 811 07 Bratislava, Slovenská republika.

i) všetkých významných dohodách, ktorých je zmluvnou stranou a ktoré nadobúdajú účinnosť, menia sa alebo ktorých platnosť sa skončí v dôsledku zmeny jej kontrolných pomerov, ku ktorej došlo v súvislosti s ponukou na prevzatie, a o jej účinkoch s výnimkou prípadu, ak by ju ich zverejnenie vážne poškodilo; táto výnimka sa neuplatní, ak je povinná zverejniť tieto údaje v rámci plnenia povinností ustanovených osobitnými predpismi

Spoločnosti nie sú známe žiadne uzavreté dohody charakteru uvedeného v tomto odseku.

j) všetkých dohodách uzatvorených medzi ňou a členmi jej orgánov alebo zamestnancami, na ktorých základe sa im má poskytnúť náhrada, ak sa ich funkcia alebo pracovný pomer skončí vzdaním sa funkcie, výpoveďou zo strany zamestnanca, ich odvolaním, výpoveďou zo strany zamestnávateľa bez uvedenia dôvodu alebo sa ich funkcia alebo pracovný pomer skončí v dôsledku ponuky na prevzatie

Spoločnosti nie sú známe žiadne uzavreté dohody charakteru uvedeného v tomto odseku.

oblasť spoločenskej zodpovednosti nefinančné informácie podľa § 20 ods. 9 zákona o účtovníctve

Subjekt verejného záujmu, ktorého priemerný prepočítaný počet zamestnancov za účtovné obdobie presiahol 500 zamestnancov, uvádza vo výročnej správe aj nefinančné informácie o vývoji, konaní, pozícií a o vplyve činnosti účtovnej jednotky na environmentálnu, sociálnu a zamestnaneckú oblasť, informácie o dodržiavaní ľudských práv a o boji proti korupcii a úplatkárstvu, ak ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie, spĺňa zároveň aj jednu z týchto podmienok:

§ 20 ods. 9 a) celková suma majetku presiahla 20 000 000 eur, pričom sumou majetku na tento účel sa rozumie suma zistená zo súvahy v ocenení upravenom o položky podľa § 26 ods. 3

§ 20 ods. 9b) čistý obrát presiahol 40 000 000 eur

§ 20 ods. 10) Subjekt verejného záujmu podľa odseku 9 uvedie vo výročnej správe najmä

§ 20 ods. 10a) stručný opis obchodného modelu

§ 20 ods. 10b) opis a výsledky používania politiky, ktorú účtovná jednotka uplatňuje v oblasti spoločenskej zodpovednosti, vrátane uplatňovaných postupov náležitej starostlivosti

§ 20 ods. 10c) opis hlavných rizík vplyvu účtovnej jednotky na oblasť spoločenskej zodpovednosti vyplývajúceho z činnosti účtovnej jednotky, ktorý by mohol mať nepriaznivé dôsledky, a ak je to primerané, aj opis jej obchodných vzťahov, produktov alebo služieb, ktoré súvisia s týmito rizikami vplyvu, a opis spôsobu, akým účtovná jednotka tieto riziká riadi

§ 20 ods. 10d) významné nefinančné informácie o činnosti účtovnej jednotky podľa jednotlivých činností

§ 20 ods. 10e) odkaz na informácie o sumách vykázaných v účtovnej závierke a vysvetlenie týchto súm z hľadiska vplyvov na oblasť spoločenskej zodpovednosti, ak je to vhodné

§ 20 ods. 13 Ak subjekt verejného záujmu nezverejňuje informácie podľa odsekov 9 a 10, uvedie vo výročnej správe dôvody, na základe ktorých tieto informácie nezverejnil.

§ 20 ods. 14 Účtovná jednotka, ktorá emitovala akcie a tieto boli prijaté na obchodovanie na regulovanom trhu ktoréhokoľvek členského štátu, uvedie vo výročnej správe aj opis politiky rozmanitosti, ktorú uplatňuje vo svojich správnych orgánoch, riadiacich orgánoch a dozorných orgánoch najmä vo vzťahu k veku, pohlaviu, vzdelaniu a profesijným skúsenostiam členov týchto orgánov, ciele takej politiky, spôsob, akým sa vykonáva, a dosiahnuté výsledky vo vykazovanom období, ak ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie, splnila aspoň dve z týchto podmienok:

§ 20 ods. 14a) celková suma majetku presiahla 20 000 000 eur, pričom sumou majetku na tento účel sa rozumie suma zistená zo súvahy v ocenení upravenom o položky podľa § 26 ods. 3.

§ 20 ods. 14b) čistý obrát presiahol 40 000 000 eur

§ 20 ods. 14c) priemerný prepočítaný počet zamestnancov presiahol 250

§ 20 ods. 15 Účtovná jednotka, ktorá neuvádza vo výročnej správe opis politiky rozmanitosti podľa odseku 14, uvádza vo výročnej správe dôvody, na základe ktorých sa rozhodol neuplatňovať politiku rozmanitosti.

§ 34 ods. 2 písm. c) zákona o burze

vyhlásenie zodpovedných osôb emitenta so zreteľným označením ich mena, priezviska a funkcie o tom, že podľa ich najlepších znalostí poskytuje účtovná závierka vypracovaná v súlade s osobitnými predpismi pravdivý a verný obraz aktív, pasív, finančnej situácie a hospodárskeho výsledku emitenta a spoločností zaradených do celkovej konsolidácie a že výročná správa obsahuje pravdivý a verný prehľad vývoja a výsledkov obchodnej činnosti a postavenia emitenta a spoločností zahrnutých do celkovej konsolidácie spolu s opisom hlavných rizík a neistôt, ktorým čelí

Ja, Ing. Zoltán Müller, konateľ spoločnosti Lucron Finance, s.r.o., IČO: 51716054, spoločnosť zapísaná v Obchodnom registri Mestského súdu Bratislava III, Oddiel: Sro, Vločka číslo: 128625/B, so sídlom Legionárska 10, 811 07 Bratislava, Slovenská republika, vyhlasujem, že ročná správa obsahuje, podľa mojich najlepších znalostí, pravdivý a verný prehľad vývoja a výsledkov obchodnej činnosti a postavenia Emitenta spolu s opisom hlavných rizík a neistôt, ktorým čelí.

Poznámky:

Príloha č. 12 (P12Dalsieudaje): Všetky údaje, ktoré emitent nemohol uviesť v základnej tabuľke k informačnej povinnosti z dôvodu, že príslušné údaje sa nezmestili do kolónky uvedie ich v prílohe č. 12 (P12Dalsieudaje) a súčasne emitent uvedie v príslušnej kolónke „Príloha č. 12“. Doporučujeme spracovať prílohu č. 12, čo najprehľadnejším spôsobom tak, že údaje vždy uviesť s príslušným názvom z tabuľky. Príloha č. 12 môže tvoriť ďalší súbor.

Informujeme emitentov, že ak v základnej tabuľke Ročná správa vyplnia údaje: IČO, Obchodné meno/názov, Sídlo(ulica, číslo, PSČ, Obec), smerové číslo telefónu, telefónne číslo, číslo faxu, e-mail potom, tieto údaje nemusí vyplňovať v ďalších formulároch. Automaticky sa mu preplánu do príslušných buniek v ďalších formulároch.

Forma tu uvedeného vypracovania ročnej správy je pre emitenta dobrovoľná a ročnú správu môže vypracovať aj inou formou, slúži iba ako pomoc pre spracovanie ročnej správy. Ročná správa je vypracovaná podľa ustanovenia § 34 zákona č. 429/2002 Z.z. o burze cenných papierov v znení neskorších predpisov (ďalej len "zákon o burze"). Emitent pred vypracovaním ročnej správy by si mal pozorne preštudovať príslušné ustanovenia zákona o burze (§ 34 a nasl.) a iných súvisiacich zákonov.

Základné údaje k účtovnej závierke

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

(INDIVIDUÁLNA)

k

31.12.2023

(v celých eurách)

Účtovná závierka

Účtovná jednotka

– riadna

– mimoriadna

– priebežná

– veľká

*) vyznačuje sa krížikom

IČO: 51716054

Obchodné meno (názov účtovnej jednotky)

Lucron Finance, s.r.o.

Sídlo účtovnej jednotky, ulica a číslo

Legionárska 10

PSČ

811 07

Názov obce

Bratislava

Smerové číslo telefónu:

Číslo telefónu:

+421 914 321 270

Číslo faxu:

Zostavená dňa:

6.3.2024

Schválená dňa:

Meno a funkcia štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo meno a funkciu fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:

Súvaha-aktíva - v plnom rozsahu (v celých eurách)

Za obdobie od do:	01.01.2023-31.12.2023
Bezprostredne predchádzajúce obdobie od do:	01.01.2022-31.12.2022
Názov účtovnej jednotky:	Lucron Finance, s.r.o.
IČO:	51716054

Označ.	STRANA AKTÍV	Číslo riadku	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Brutto	Netto	
	Spolu majetok	01	Korekcia 6 250 260 0		Netto 6 250 260 11 471 479
A.	Neobežný majetok	02	5 855 220 0		5 855 220 1 266 174
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet	03	0 0		0 0
A. I. 1.	Aktivované náklady na vývoj	04			0
2.	Softvér	05			0
3.	Oceniteľné práva	06			0
4.	Goodwill	07			0
5.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	08			0
6.	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	09			0
7.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	10			0
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok súčet	11	0 0		0 0
A.II.1.	Pozemky	12			0
2.	Stavby	13			0
3.	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	14			0
4.	Pestovateľské celky trvalých porastov	15			0
5.	Základné stádo a ťažné zvieratá	16			0
6.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	17			0
7.	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	18			0
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	19			0
9.	Opravná položka k nadobudnutému majetku	20			0
A.III.	Dlhodobý finančný majetok súčet	21	5 855 220 0		5 855 220 1 266 174
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách	22			0
2.	Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách	23			0
3.	Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely	24			0
4.	Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám	25	5 855 220		5 855 220 1 266 174
5.	Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám	26			0
6.	Ostatné pôžičky	27			0
7.	Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok	28			0
8.	Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok	29			0
9.	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok	30			0
10.	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok	31			0
11.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok	32			0
B.	Obežný majetok	33	395 040 0		395 040 10 205 305
B.I.	Zásoby súčet	34	0 0		0 0

B.I.1.	Materiál	35		0	
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	36		0	
3.	Výrobky	37		0	
4.	Zvieratá	38		0	
5.	Tovar	39		0	
6.	Poskytnuté preddavky na zásoby	40		0	
B.II.	Dlhodobé pohľadávky súčet	41	69 176	69 176	0
			0		
B.II.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet	42	0	0	0
			0		
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	43		0	
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	44		0	
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku	45		0	
2.	Čistá hodnota zákazky	46		0	
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	47		0	
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	48		0	
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	49		0	
6.	Pohľadávky z derivátových operácií	50		0	
7.	Iné pohľadávky	51		0	
8.	Odložená daňová pohľadávka	52	69 176	69 176	
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet	53	316 559	316 559	10 204 713
			0		
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet	54	0	0	0
			0		
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	55		0	
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	56		0	
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku	57		0	
2.	Čistá hodnota zákazky	58		0	
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	59	293 703	293 703	10 204 713
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	60		0	
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	61		0	
6.	Sociálne poistenie	62		0	
7.	Daňové pohľadávky a dotácie	63	22 856	22 856	
8.	Pohľadávky z derivátových operácií	64		0	
9.	Iné pohľadávky	65		0	
B.IV.	Krátkodobý finančný majetok súčet	66	0	0	0
			0		
B.IV.1.	Krátkodobý finančný majetok v prepojených účtovných jednotkách	67		0	
2.	Krátkodobý finančný majetok bez krátkodobého finančného majetku v prepojených účtovných jednotkách	68		0	
3.	Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	69		0	
4.	Obstarávaný krátkodobý finančný majetok	70		0	
B.V.	Finančné účty	71	9 305	9 305	592
			0		
B.V.1.	Peniaze	72		0	
2.	Účty v bankách	73	9 305	9 305	592

C.	Časové rozlíšenie súčet	74	0	0	0
			0		
C. 1.	Náklady budúcich období dlhodobé	75		0	
2.	Náklady budúcich období krátkodobé	76		0	
3.	Príjmy budúcich období dlhodobé	77		0	
4.	Príjmy budúcich období krátkodobé	78		0	

Súvaha-pasíva - v plnom rozsahu (v celých eurách)

Za obdobie od do:	01.01.2023-31.12.2023
Bezprostredne predchádzajúce obdobie od do:	01.01.2022-31.12.2022
Názov účtovnej jednotky:	Lucron Finance, s.r.o.
IČO:	51716054

Označ.	STRANA PASÍV	Číslo riadku	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	Spolu vlastné imanie a záväzky	79	6 250 260	11 471 479
A.	Vlastné imanie	80	107 780	284 666
A.I.	Základné imanie súčet	81	5 000	5 000
A.I. 1.	Základné imanie	82	5 000	5 000
	2. Zmena základného imania	83		
	3. Pohľadávky za upísané vlastné imanie	84		
A.II.	Emisné ážio	85		
A.III.	Ostatné kapitálové fondy	86	200 000	200 000
A.IV.	Zákonné rezervné fondy	87	500	500
A.IV.1.	Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	88	500	500
	2. Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	89		
A.V.	Ostatné fondy zo zisku	90	0	0
A.V.1.	Štatutárne fondy	91		
	2. Ostatné fondy	92		
A.VI.	Oceňovacie rozdiely z precenenia súčet	93	0	0
A.VI.1.	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	94		
	2. Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	95		
	3. Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	96		
A.VII.	Výsledok hospodárenia minulých rokov	97	79 166	97 212
A.VII.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov	98	79 166	97 212
	2. Neuhradená strata minulých rokov	99		
A.VIII.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení	100	-176 886	-18 046
B.	Záväzky	101	6 142 480	11 177 711
B.I.	Dlhodobé záväzky súčet	102	5 705 307	1 219 883
B.I.1.	Dlhodobé záväzky z obchodného styku súčet	103	0	0
	1.a. Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	104		
	1.b. Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	105		
	1.c. Ostatné záväzky z obchodného styku	106		
	2. Čistá hodnota zákazky	107		
	3. Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	108	865 319	
	4. Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	109		
	5. Ostatné dlhodobé záväzky	110		
	6. Dlhodobé prijaté preddavky	111		
	7. Dlhodobé zmenky na úhradu	112		
	8. Vydané dlhopisy	113	4 839 988	1 219 883
	9. Záväzky zo sociálneho fondu	114		
	10. Iné dlhodobé záväzky	115		
	11. Dlhodobé záväzky z derivátových operácií	116		
	12. Odložený daňový záväzok	117		
B.II.	Dlhodobé rezervy	118	0	0
B.II.1.	Zákonné rezervy	119		
	2. Ostatné rezervy	120		
B.III.	Dlhodobé bankové úvery	121		
B.IV.	Krátkodobé záväzky súčet	122	429 313	9 952 928
B.IV.1.	Záväzky z obchodného styku súčet	123	374 063	133 413
	1.a. Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	124	193 960	
	1.b. Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	125		
	1.c. Ostatné záväzky z obchodného styku	126	180 103	133 413
	2. Čistá hodnota zákazky	127		
	3. Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	128	55 244	
	4. Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	129		
	5. Záväzky voči spoločníkom a združeniu	130		
	6. Záväzky voči zamestnancom	131		
	7. Záväzky zo sociálneho poistenia	132		
	8. Daňové záväzky a dotácie	133		4 021
	9. Záväzky z derivátových operácií	134		
	10. Iné záväzky	135	6	9 815 494
B.V.	Krátkodobé rezervy	136	7 860	4 900
B.V.1.	Zákonné rezervy	137		
	2. Ostatné rezervy	138	7 860	4 900

B.VI.	Bežné bankové úvery	139		
B.VII.	Krátkodobé finančné výpomoci	140		
C.	Časové rozlíšenie súčet	141	0	9 102
C. 1.	Výdavky budúcich období dlhodobé	142		
2.	Výdavky budúcich období krátkodobé	143		9 102
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé	144		
4.	Výnosy budúcich období krátkodobé	145		

Výkaz ziskov a strát v plnom rozsahu (v celých eurách)

Za obdobie od do:	01.01.2023-31.12.2023
Bezprostredne predchádzajúce obdobie od do:	01.01.2022-31.12.2022
Názov účtovnej jednotky:	Lucron Finance, s.r.o.
IČO:	51716054

Označ.	Text	Číslo riadku	Skutočnosť		bezprostredne nasledujúce účtovné obdobie (predpoklad)
			bežné účtovné obdobie	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
*	Čistý obrat	01	615 063		
**	Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet	02	0	0	0
I.	Tržby z predaja tovaru	03			
II.	Tržby z predaja vlastných výrobkov	04			
III.	Tržby z predaja služieb	05			
IV.	Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob	06			
V.	Aktivácia	07			
VI.	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku, dlhodobého hmotného majetku a materiálu	08			
VII.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	09			
**	Náklady na hospodársku činnosť spolu	10	196 172	98 736	0
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru	11			
B.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok	12			
C.	Opravné položky k zásobám	13			
D.	Služby	14	196 051	98 736	
E.	Osobné náklady	15	0	0	0
E.1.	Mzdové náklady	16			
2.	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva	17			
3.	Náklady na sociálne poistenie	18			
4.	Sociálne náklady	19			
F.	Dane a poplatky	20			
G.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku	21	0	0	0
G.1.	Odpisy k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku	22			
2.	Opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku	23			
H.	Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu	24			
I.	Opravné položky k pohľadávkam	25			
J.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť	26	121		
***	Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti	27	-196 172	-98 736	0
*	Pridaná hodnota	28	-196 051	-98 736	0
**	Výnosy z finančnej činnosti spolu	29	615 063	606 002	0
VIII.	Tržby z predaja cenných papierov a podielov	30			
IX.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku súčet	31	0	0	0
IX.1.	Výnosy z cenných papierov a podielov od prepojených účtovných jednotiek	32			
2.	Výnosy z cenných papierov a podielov v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek	33			
3.	Ostatné výnosy z cenných papierov a podielov	34			
X.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku súčet	35	0	0	0
X.1.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku od prepojených účtovných jednotiek	36			
2.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek	37			
3.	Ostatné výnosy z krátkodobého finančného majetku	38			
XI.	Výnosové úroky	39	615 063	606 002	0
XI.1.	Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek	40	607 480	606 002	
2.	Ostatné výnosové úroky	41	7 583		
XII.	Kurzové zisky	42			
XIII.	Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií	43			
XIV.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti	44			
**	Náklady na finančnú činnosť spolu	45	664 810	501 762	0
K.	Predané cenné papiere a podiely	46			
L.	Náklady na krátkodobý finančný majetok	47			
M.	Opravné položky k finančnému majetku	48			
N.	Nákladové úroky	49	483 364	433 653	0
N.1.	Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky	50	71 334		
2.	Ostatné nákladové úroky	51	412 030	433 653	
O.	Kurzové straty	52	2		
P.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie	53			
Q.	Ostatné náklady na finančnú činnosť	54	181 444	68 109	
***	Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti	55	-49 747	104 240	0
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením	56	-245 919	5 504	0
R.	Daň z príjmov	57	-69 033	23 550	0
R.1.	Daň z príjmov splatná	58	143	23 550	
2.	Daň z príjmov odložená	59	-69 176		
S.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom	60			
***	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení	61	-176 886	-18 046	0

**Prehľad peňažných tokov s použitím nepriamej metódy vykazovania
PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV (CASH FLOW STATEMENTS)**

Za obdobie od do:			
Bezprostredne predchádzajúce obdobie od do:			
Názov účtovnej jednotky:		Lucron Finance, s.r.o.	
IČO:		51716054	
Ozn.	Obsah položky	Skutočnosť (v EUR)	
		Vykazované obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti			
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	-245 919	5 504
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>	-140 800	-170 349
A.1.1.	Odписы dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)		
A.1.2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)		
A.1.3.	Odпис opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)		
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)		
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-9 102	2 000
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	483 364	433 653
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-615 062	-606 002
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)		
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)		
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)		
A.1.13.	Ostatné položky 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 účely tohto opatrenia rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti (súčet A.2.1. až A.2.4.)</i>	243 615	133 640
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)		
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	243 615	133 640
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)		
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-). (súčet Z/S + A1+A2)	-143 104	-31 205
A.3.	Príjaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	782 154	19 620
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-40 402	
A.5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)		
A.6.	Výdavky na zaplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-). (súčet Z/S+A1 až A.6.)	598 648	-11 585
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-27 020	
A.8.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A.9.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (súčet Z/S+A1 až A9)	571 628	-11 585
Peňažné toky z investičnej činnosti			
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)		
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)		
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 (-)	-779 824	-1 746 000

B.8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	809 500	
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 (+)		1 784 380
B.11.	Príjate 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 (-)		
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 výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.17.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.18.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.19.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 19.)	29 676	38 380
Peňažné toky z finančnej činnosti			
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1.1. až C. 1.8.)	0	0
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.	Príjate 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. 10.)	-592 591	0
C.2.1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)	3 417 240	
C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)	-10 000 000	
C.2.3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)		
C.2.4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)		
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)	24 018 170	
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	-18 028 001	
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)		
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 (+)		
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 (-)		
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C.4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C.5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)		
C.6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)		
C.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)		-26 795
C.8.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C.9.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)	-592 591	-26 795
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-) (súčet A + B+ C)	8 713	0
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	592	92 239
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná	9 305	592
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)		
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia, upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-).	9 305	592