

Sovereign Invest a.s.

Výročná správa za rok končiaci 31. decembra 2022

Obsah

1.	Výročná správa spoločnosti Sovereign Invest a.s.	3
1.1.	Základné údaje o identifikácii spoločnosti	4
1.2.	Orgány spoločnosti	5
1.3.	Správa predstavenstva o činnosti a stave spoločnosti.....	6
1.4.	Predpokladaný budúci vývoj činnosti spoločnosti.....	7
1.5.	Riziká a neistoty, ktorým je spoločnosť vystavená	8
1.6.	Náklady na činnosť v oblasti výskumu a vývoja	8
1.7.	Údaje o tom, či účtovná jednotka má organizačnú zložku v zahraničí	8
1.8.	Nadobúdanie vlastných akcií, dočasných listov, obchodných podielov a akcií, dočasných listov a obchodných podielov materskej účtovnej jednotky.....	8
1.9.	Návrh na rozdelenie zisku alebo vyrovnanie straty.....	9
1.10.	Udalosti osobitného významu, ktoré nastali po skončení účtovného obdobia, za ktoré sa vyhotovuje výročná správa.....	9
2.	Správa audítora k účtovnej závierke spoločnosti	10
3.	Účtovná závierka za rok končiaci ku 31. decembru 2022.....	13

1. Výročná správa spoločnosti Sovereign Invest a.s.

Spoločnosť Sovereign Invest a.s. je akciová spoločnosť založená dňa 7. marca 2017 a zapísaná do Obchodného registra Okresného súdu Bratislava I dňa 21. marca 2017, pod identifikačným číslom 50 794 787.

Hlavným predmetom činnosti spoločnosti je správa a nadobúdanie účasti v obchodných spoločnostiach (holdingová činnosť) a investovanie akumulovaných výnosov z finančného majetku na finančných trhoch. Základom portfólia aktív spoločnosti pri svojom vzniku boli dlhodobé strategické participácie zakladateľov spoločnosti v odvetví industry, steel and mining.

Okrem hlavného predmetu činnosti a podporne aj administratívnych služieb, spoločnosť uskutočňuje charitatívnu a filantropickú činnosť, ktorej účelom je najmä podpora športu, vzdelávania, zdravia, kultúry, ľudských práv, životného prostredia, vedy a výskumu a to prostredníctvom svojej nadácie. V roku 2020 spoločnosť založila svoju Nadáciu Sovereign Invest, ktorá vyhľadáva potenciálne príležitosti a realizuje charitatívnu činnosť, pričom prihliada najmä na mieru predpokladaného verejnoprospešného prínosu danej príležitosti s ohľadom na výšku vynaložených prostriedkov.

V roku 2021 sa Nadácia Sovereign Invest stala hlavným partnerom občianskeho združenia HRAJME TENIS SLOVENSKO, podporujúceho mladé tenisové talenty na Slovensku vo veku 10 až 15 rokov.

Spoločnosť pôsobí ako na lokálnom tak aj na medzinárodnom trhu prostredníctvom širokej škály investičných nástrojov. Optimálne a udržateľne riadi rodinné aktíva akcionárov spoločnosti so zámerom dosiahnutia dlhodobých strategických cieľov, zachovanie rodinného majetku pre ďalšie generácie akcionárov, zhodnocovanie rodinných aktív a tiež vytváranie vzdelanostnej platformy pre akcionárov na získavanie potrebných investičných znalostí, skúseností pre zodpovedné spravovanie vlastného rodinného majetku.

Investičné portfólio spoločnosti je tvorené širokou škálou investičných pozícií od strategických akcionárskych podielov v spoločnostiach MORAVIA STEEL a.s., MINERFIN, a.s. až po výrazne diverzifikované pozície v rôznych odvetviach globálnej ekonomiky prostredníctvom podielov v investičných fondoch alebo priamym držaním individuálnych cenných papierov.

1.1. Základné údaje o identifikácii spoločnosti

Obchodné meno:	Sovereign Invest a.s.
Sídlo:	Námestie Ľudovíta Štúra 2, 811 02 Bratislava - Staré Mesto, Slovenská republika
IČO:	50 794 787
Dátum založenia:	7. marca 2017
Dátum zápisu do Obchodného registra:	21. marca 2017
Právna forma:	Akciová spoločnosť
Základné imanie:	518.751.000,00 EUR

Akcie:

- 25 kusov kmeňových listinných akcií na meno v menovitej hodnote jednej akcie 1.000,00 EUR
- 100 kusov kmeňových listinných akcií na meno v menovitej hodnote jednej akcie 2.521.490,00 EUR
- 100 kusov kmeňových listinných akcií na meno v menovitej hodnote jednej akcie 44.600,00 EUR
- 100 kusov kmeňových listinných akcií na meno v menovitej hodnote jednej akcie 2.621.170,00 EUR

Spoločnosť Sovereign Invest a.s. sa vo svojej hlavnej činnosti venuje nadobúdaniu a správe účasti v obchodných spoločnostiach (holdingovej činnosti) a investovaniu disponibilných finančných zdrojov na public a private markets v dlhodobom investičnom horizonte.

Predmet činnosti podľa výpisu z obchodného registra Okresného súdu Bratislava I:

- Nadobúdanie a správa účasti v obchodných spoločnostiach (holdingová činnosť)
- Administratívne služby
- Správa vlastného majetku

1.2. Orgány spoločnosti

Predstavenstvo:

Predseda predstavenstva: Ing. Evžen Balko

Dozorná rada:

Predseda dozornej rady: MUDr. Lucia Balková

Podpredseda dozornej rady: Denis Balko, BSc

Člen dozornej rady: Mgr. Tomáš Balko

1.3. Správa predstavenstva o činnosti a stave spoločnosti

Spoločnosť v bežnom účtovnom období aktívne spravovala svoje strategické investície v odvetví priemyslu v segmente steel and mining. Dlhodobé investície do regulovaných investičných fondov kvalifikovaných investorov kolektívneho investovania SICAV spoločnosť spravovala pasívne, nakoľko správa týchto aktív je vymedzená regulatórne do kompetencie manažmentu správcovských spoločností.

Avšak spoločnosť v roku 2022 zvýšila svoju angažovanosť na finančných trhoch vo forme dlhodobých investícií do ETF a dlhopisov za účelom diverzifikácie portfólia svojich aktív.

Predstavenstvo spoločnosti hodnotí priebeh roku 2022 prinajmenšom ako zložitý, predovšetkým z geopolitického pohľadu ako aj z ekonomického pohľadu.

Invázia Ruskej federácie na Ukrajinu mala zásadný vplyv na majetok spoločnosti, predovšetkým v zmysle oslabenej pozície spoločnosti MINERFIN, a.s. v segmente mining, čo podstatne viedlo k postupnej strate kontroly spoločnosti nad ukrajinským aktívom Záporožským železorným kombinátom v priebehu roku 2022. Na druhej strane spoločnosť MORAVIA STEEL a.s. spolu so svojimi dcérskymi spoločnosťami dosiahla rekordné hospodárske výsledky v segmente steel a steel processing.

Spoločnosť MINERFIN, a.s. napriek strate kontroly nad svojimi ukrajinskými aktívami a pretrvávajúcemu vojnovému konfliktu na Ukrajine dokázala zabezpečiť dostatočné množstvo a kvalitu železorných surovín nielen pre svoju sesterskú spoločnosť v Českej republike, ale i pre svojich tradičných odberateľov.

Spoločnosti MORAVIA STEEL a.s. a TŘINECKÉ ŽELEZÁRNY, a.s. naplno využili naskytnutú obchodnú príležitosť, ktorá do veľkej miery súvisela s vyvolanou panikou na trhoch s oceliarskou produkciou po invázii Ruska na Ukrajinu, narušenými dodávateľskými reťazcami, nárastom cien energií pri dvojciferej inflácii. Napriek negatívne dopadu cien energií do hospodárenia spoločnosti dosiahli plnú výrobnú kapacitu svojich výrobných agregátov.

Z pohľadu trvalého zachovania hodnoty majetku spoločnosti predstavenstvo strategicky vidí svoju rolu v aktívnom riadení svojho portfólia s cieľom nielen rastu hodnoty aktív, ale aj v postupnej diverzifikácii portfólia a rozšírením svojej investičnej angažovanosti aj v iných odvetviach hospodárstva s cieľom kapitálového vstupu do nových oblasti technológií a služieb.

Spoločnosť Sovereign Invest a.s. ako zásadný investor v industry segmente sa vedome hlási k problematike klimatických zmien a nutnosti transformácie výrobných postupov tradičného priemyslu v prospech moderných technológií a obnoviteľných energetických zdrojov smerom k dosiahnutiu uhlíkovej neutrality. V spoločnostiach, v ktorých drží zásadný majetkový podiel, podporuje investičnú stratégiu transformácií spoločností k CO2 neutralite s cieľom zaistenia dlhodobej udržateľnosti výrobných procesov. Veľký dôraz predstavenstvo kladie na aktívne vyhľadávanie investičných príležitostí v nových oblastiach ekonomiky pri zohľadnení sociálnych a environmentálnych a etických faktorov (ESG), ale aj vhodného podnikateľského prostredia z pohľadu legislatívy, menovej a fiškálnej regulácie a Country Risk.

1.4. Predpokladaný budúci vývoj činnosti spoločnosti

Spoločnosť naďalej plánuje využívať svoje voľné finančné zdroje k ďalším formám zhodnocovania aktív akcionárov, súčasne sa podieľať na riadení stratégie svojich spoločností v segmente steel and mining. Taktiež vníma svoju kľúčovú rolu i vo vytváraní priestoru nielen pre realizáciu talentu rodinných príslušníkov, ale aj ako motiváciu do ďalšieho vzdelávania a pochopenie tzv. Family Social Impact so zámerom budovať reputáciu rodinného holdingu cez budúce generácie a jej pozitívny vplyv na spoločnosť. Spoločnosť Sovereign Invest a.s. chce mať rozhodne hodnotové nastavenie a jej modus operandi má vytvárať dlhodobu udržateľnú a pružnú platformu pre správu rodinných aktív a ich zhodnocovanie. Víziou je dosahovaný zisk ďalej reinvestovať na medzinárodných finančných trhoch a tak zveľaďovať svoje aktíva v dlhodobom časovom horizonte.

Súčasťou stratégie spoločnosti je zároveň pokračovať v charitatívnej a filantropickej činnosti prostredníctvom Nadácie Sovereign Invest vo forme adresných peňažných darov, či prostredníctvom foriem spolupráce s charitatívnymi a neziskovými organizáciami za účelom ochrany a podpory zdravia, športu, zachovania kultúrnych hodnôt, ochrany životného prostredia, podpory vedy a výskumu.

1.5. Riziká a neistoty, ktorým je spoločnosť vystavená

Rok 2022 sa žiaľ niesol v duchu invázie Ruskej federácie na Ukrajinu, následnej energetickej krízy a globálnej dvojciferej inflácie s následnou snahou centrálnych bánk zvädzať neúprosný boj v podobe postupného zvyšovania úrokových sadzieb. Rokom 2022 sa skončila nateraz éra lacných peňazí. Súčasne sme boli svedkami dvojciferného prepadu hodnoty aktív na finančných trhoch či verejne obchodovateľných akcií alebo dlhopisov. Výrazne sa zmenila dostupnosť, resp. cena financovania či už prevádzkových potrieb alebo investičných, resp. akvizičných projektov, čo bude mať rozhodne negatívny dopad na trh Private Equity.

Výsledkom je očakávaná hospodárska recesia v USA a Európe v roku 2023, čo bude mať zásadný dopad na budúci ekonomický vývoj, predovšetkým v odvetví priemyslu. Európska únia priebežne upresnila svoje požiadavky postupného dosiahnutia klimatických cieľov CO2 neutrality Fit for 55 do roku 2030, čím jasne zadefinovala podmienky dlhodobej udržateľnosti kľúčových aktív spoločnosti Sovereign Invest a.s. v priemysle v segmente steel and mining.

Z tohto dôvodu predstavenstvo spoločnosti bude klásť čoraz väčší dôraz na strategickú diverzifikáciu portfólia aktív s cieľom zaistiť jednak ich dlhodobú rentabilitu, ale tiež aj likviditu potrebnú pre potenciálne akvizičné príležitosti. V roku 2023 naďalej predpokladáme pretrvávajúcu zvýšenú infláciu a zvýšené úrokové sadzby, čo samozrejme ovplyvní hospodárenie s voľnými finančnými prostriedkami spoločnosti.

1.6. Náklady na činnosť v oblasti výskumu a vývoja

Spoločnosť v bežnom roku neúčtovala o nákladoch na činnosť v oblasti výskumu a vývoja.

1.7. Údaje o tom, či účtovná jednotka má organizačnú zložku v zahraničí

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

1.8. Nadobúdanie vlastných akcií, dočasných listov, obchodných podielov a akcií, dočasných listov a obchodných podielov materskej účtovnej jednotky

Spoločnosť v bežnom roku nenadobudla vlastné akcie ani akcie materskej účtovnej jednotky.

1.9. Návrh na rozdelenie zisku alebo vyrovnanie straty

Spoločnosť dosiahla v bežnom období zisk po zdanení vo výške 36.995.878,69 EUR, ktorý predstavenstvo spoločnosti navrhuje rozdeliť nasledovne:

- tvorba zákonného rezervného fondu vo výške 10% z dosiahnutého zisku po zdanení - 3.699.587,87 EUR,
- preúčtovanie zvyšnej časti zisku po zdanení na účet nerozdeleného zisku minulých rokov - 33.296.290,82 EUR.

1.10. Udalosti osobitného významu, ktoré nastali po skončení účtovného obdobia, za ktoré sa vyhotovuje výročná správa

Po skončení účtovného obdobia nenastali udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností uvádzaných v tejto výročnej správe.

2. Správa audítora k účtovnej závierke spoločnosti

Správa nezávislého audítora

Akcionárom, dozornej rade a predstavenstvu spoločnosti Sovereign Invest a.s.:

Správa z auditu účtovnej závierky

Názor

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky spoločnosti Sovereign Invest a.s. („Spoločnosť“), ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2022, 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 2022 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 auditorských štandardov (International Standards on Auditing, „ISAs“). 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 auditorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu a osôb poverených spravovaním za účtovnú závierku

Štatutárny orgán je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky tak, aby poskytovala pravdivý a verný obraz 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.

Osoby poverené spravovaním sú zodpovedné za dohľad nad procesom finančného výkazníctva Spoločnosti.

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 ISAs 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 jednotlivo alebo v súhrne by mohli ovplyvniť ekonomické rozhodnutia používateľov, uskutočnené na základe tejto účtovnej závierky.

V rámci auditu uskutočneného podľa ISAs, počas celého auditu uplatňujeme odborný úsudok a zachovávame profesionálny skepticizmus. Okrem toho:

- Identifikujeme a posudzujeme riziká významnej nesprávnej 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 nesprávnej účtovnej závierky 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 spochybníť 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.

S osobami poverenými spravovaním komunikujeme okrem iného o plánovanom rozsahu a harmonograme auditu a o významných zisteniach auditu, vrátane všetkých významných nedostatkov internej kontroly, ktoré počas nášho auditu zistíme.

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 posúdenie, či tieto informácie nie sú vo významnom nesúlade s auditovanou účtovnou závierkou alebo našimi poznatkami, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, alebo sa inak zdajú byť významne nesprávne.

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

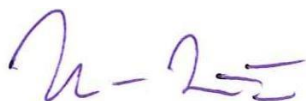
Na základe prác vykonaných počas auditu účtovnej závierky, podľa nášho názoru:

- informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej za rok 2022 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.

1. júna 2023
Bratislava, Slovenská republika

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



Ing. Peter Uram-Hrišo, štatutárny audítor
Licencia UDVA č. 996

3. Účtovná zvierka za rok končiaci ku 31. decembru 2022

UZPODv14_1

Úč POD

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnom účtovníctve

zostavená k 3 1 . 1 2 . 2 0 2 2

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píše zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.

Údaje sa vypĺňajú 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 1 2 0 4 8 6 1 0 4	Účtovná závierka	Účtovná jednotka	Mesiac	Rok
IČO 5 0 7 9 4 7 8 7	<input checked="" type="checkbox"/> riadna	malá	Za obdobie od 0 1	2 0 2 2
SK NACE 6 4 . 2 0 . 0	mimoriadna	<input checked="" type="checkbox"/> veľká	do 1 2	2 0 2 2
	priebežná	(vyznačí sa x)	Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 0 1	2 0 2 1
			do 1 2	2 0 2 1

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

S o v e r e i g n I n v e s t a . s .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica	Číslo
N á m e s t i e L u d o v í t a Š t ú r a	2
PSČ	Obec
8 1 1 0 2 B r a t i s l a v a - S t a r é M e s t o	
Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti	
O k r e s n ý s ú d B r a t i s l a v a I , O d d i e l : S a , V l o ž k a č : 6 5 6 0 / B	
Telefónne číslo	Faxové číslo
E-mailová adresa	

Zostavená dňa: 0 5 . 0 4 . 2 0 2 3	Schválená dňa:	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
----------------------------	---

		Súvaha Úč POD 1 - 01		DIČ	2 1 2 0 4 8 6 1 0 4	IČO	5 0 7 9 4 7 8 7
Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
			1	Brutto - časť 1	Netto 2		
				Korekcia - časť 2	Netto 3		
	SPOLU MAJETOK r. 02 + r. 33 + r. 74	001	675 798 220	675 798 220	646 146 814		
A.	Neobežný majetok r. 03 + r. 11 + r. 21	002	631 962 929	631 962 929	611 895 038		
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 04 až r. 10)	003					
A.I.1.	Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/	004					
2.	Softvér (013) - /073, 091A/	005					
3.	Oceniteľné práva (014) - /074, 091A/	006					
4.	Goodwill (015) - /075, 091A/	007					
5.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X) - /079, 07X, 091A/	008					
6.	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) - /093/	009					
7.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - /095A/	010					
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 12 až r. 20)	011					
A.II.1.	Pozemky (031) - /092A/	012					
2.	Stavby (021) - /081, 092A/	013					
3.	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí (022) - /082, 092A/	014					

Súvaha Úč POD 1 - 01		DIČ	2 1 2 0 4 8 6 1 0 4	IČO	5 0 7 9 4 7 8 7
Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	Netto 2	
			Korekcia - časť 2		Netto 3
4.	Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/	015			
5.	Základné stádo a ťažné zvieratá (026) - /086, 092A/	016			
6.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/	017			
7.	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - /094/	018			
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - /095A/	019			
9.	Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098	020			
A.III.	Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 22 až r. 32)	021	631 962 929	631 962 929	
					611 895 038
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách (061A, 062A, 063A) - /096A/	022	277 737 594	277 737 594	
					277 737 594
2.	Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách (062A) - /096A/	023	252 149 000	252 149 000	
					252 149 000
3.	Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely (063A) - /096A/	024	92 008 444	92 008 444	
					82 008 444
4.	Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	025			
5.	Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	026			
6.	Ostatné pôžičky (067A) - /096A/	027			
7.	Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok (065A, 069A, 06XA) - /096A/	028	10 067 891	10 067 891	

Súvaha Úč POD 1 - 01		DIČ	2 1 2 0 4 8 6 1 0 4	IČO	5 0 7 9 4 7 8 7
Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	Netto 2	
			Korekcia - časť 2		Netto 3
8.	Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 069A, 06XA) - /096A/	029			
9.	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (22XA)	030			
10.	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - /096A/	031			
11.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/	032			
B.	Obežný majetok r. 34 + r. 41 + r. 53 + r. 66 + r. 71	033	43 835 291	43 835 291	
					34 251 776
B.I.	Zásoby súčet (r. 35 až r. 40)	034			
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	035			
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) -/192, 193, 19X/	036			
3.	Výrobky (123) - /194/	037			
4.	Zvieratá (124) - /195/	038			
5.	Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	039			
6.	Poskytnuté preddavky na zásoby (314A) - /391A/	040			
B.II.	Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)	041	873 220	873 220	
					6 256
B.II.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)	042			

		Súvaha Úč POD 1 - 01	DIČ 2 1 2 0 4 8 6 1 0 4	IČO 5 0 7 9 4 7 8 7		
Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			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/	043				
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	044				
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	045				
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	046				
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	047				
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	048				
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - /391A/	049				
6.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	050				
7.	Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	051				
8.	Odložená daňová pohľadávka (481A)	052	873 220	873 220		6 256
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)	053	336 731	336 731		
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	054				
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	055				
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	056				

Súvaha Úč POD 1 - 01		DIČ	2 1 2 0 4 8 6 1 0 4	IČO	5 0 7 9 4 7 8 7
Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	Netto 2	
			Korekcia - časť 2	Netto 3	
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	057			
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	058			
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	059			
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	060			
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - /391A/	061			
6.	Sociálne poistenie (336A) - /391A/	062			
7.	Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - /391A/	063	336 731	336 731	
8.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	064			
9.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	065			
B.IV.	Krátkodobý finančný majetok súčet (r. 67 až r. 70)	066	33 233 973	33 233 973	
					29 445 412
B.IV.1.	Krátkodobý finančný majetok v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	067			
2.	Krátkodobý finančný majetok bez krátkodobého finančného majetku v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	068	33 233 973	33 233 973	
					29 445 412
3.	Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely (252)	069			
4.	Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - /291A/	070			

Súvaha Úč POD 1 - 01		DIČ	2 1 2 0 4 8 6 1 0 4	IČO	5 0 7 9 4 7 8 7
Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	Netto 2	
			Korekcia - časť 2		
B.V.	Finančné účty r. 72 + r. 73	071	9 391 367	9 391 367	4 800 108
B.V.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	072	1 111	1 111	1 458
2.	Účty v bankách (221A, 22X, +/- 261)	073	9 390 256	9 390 256	4 798 650
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78)	074			
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	075			
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	076			
3.	Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)	077			
4.	Príjmy budúcich období krátkodobé (385A)	078			
Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5	
	SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY r. 80 + r. 101 + r. 141	079	675 798 220	646 146 814	
A.	Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100	080	675 761 344	645 690 365	
A.I.	Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84)	081	518 751 000	518 751 000	
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	082	518 751 000	518 751 000	
2.	Zmena základného imania +/- 419	083			
3.	Pohľadávky za upísané vlastné imanie (/-/353)	084			
A.II.	Emisné ážio (412)	085			
A.III.	Ostatné kapitálové fondy (413)	086			
A.IV.	Zákonné rezervné fondy r. 88 + r. 89	087	14 879 650	11 332 439	
A.IV.1.	Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422)	088	14 879 650	11 332 439	
2.	Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely (417A, 421A)	089			

Súvaha Úč POD 1 - 01		DIČ	2 1 2 0 4 8 6 1 0 4	IČO	5 0 7 9 4 7 8 7
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	090			
A.V.1.	Statutárne fondy (423, 42X)	091			
2.	Ostatné fondy (427, 42X)	092			
A.VI.	Oceňovacie rozdiely z precenenia súčet (r. 94 až r. 96)	093			
A.VI.1.	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)	094			
2.	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín (+/- 415)	095			
3.	Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení (+/- 416)	096			
A.VII.	Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 98 + r. 99	097	105 134 815	80 134 815	
A.VII.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	098	105 134 815	80 134 815	
2.	Neuhradená strata minulých rokov (/-/429)	099			
A.VIII.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení +/- / r. 01 - (r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 101 + r. 141)	100	36 995 879	35 472 111	
B.	Záväzky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140	101	36 876	456 449	
B.I.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)	102			
B.I.1.	Dlhodobé záväzky z obchodného styku súčet (r. 104 až r. 106)	103			
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			
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	107			
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	108			
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	109			
5.	Ostatné dlhodobé záväzky (479A, 47XA)	110			
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			
10.	Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA)	115			
11.	Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	116			
12.	Odložený daňový záväzok (481A)	117			

Súvaha Úč POD 1 - 01		DIČ	2 1 2 0 4 8 6 1 0 4	IČO	5 0 7 9 4 7 8 7
Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bežné 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			
B.IV.	Krátkodobé záväzky súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135)	122	21 751	443 949	
B.IV.1.	Záväzky z obchodného styku súčet (r. 124 až r. 126)	123	21 751	36 532	
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	124			
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	240	240	
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	126	21 511	36 292	
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.	Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)	130			
6.	Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)	131			
7.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336A)	132			
8.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133		407 417	
9.	Záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	134			
10.	Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	135			
B.V.	Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138	136	15 125	12 500	
B.V.1.	Zákonné rezervy (323A, 451A)	137			
2.	Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	138	15 125	12 500	
B.VI.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	139			
B.VII.	Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, /- /255A)	140			
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 142 až r. 145)	141			
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	142			
2.	Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	143			
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	144			
4.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	145			

Výkaz ziskov a strát Úč POD 2 - 01		DIČ	2 1 2 0 4 8 6 1 0 4	IČO	5 0 7 9 4 7 8 7
Ozna- čenie 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	41 030 114	54 391 179	
**	Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet (r. 03 až r. 09)	02			
I.	Tržby z predaja tovaru (604, 607)	03			
II.	Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)	04			
III.	Tržby z predaja služieb (602, 606)	05			
IV.	Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/-) (účtová skupina 61)	06			
V.	Aktivácia (účtová skupina 62)	07			
VI.	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku a materiálu (641, 642)	08			
VII.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	09			
**	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	441 768	567 912	
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 507)	11			
B.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503)	12			
C.	Opravné položky k zásobám (+/-) (505)	13			
D.	Služby (účtová skupina 51)	14	137 867	166 457	
E.	Osobné náklady (r. 16 až r. 19)	15	23 901	101 455	
E.1.	Mzdové náklady (521, 522)	16			
2.	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	17	20 160	90 720	
3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	18	3 741	10 735	
4.	Sociálne náklady (527, 528)	19			
F.	Dane a poplatky (účtová skupina 53)	20			
G.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (r. 22 + r. 23)	21			
G.1	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (551)	22			
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			
I.	Opravné položky k pohľadávkam (+/-) (547)	25			
J.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	26	280 000	300 000	
***	Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti (+/-) (r. 02 - r. 10)	27	-441 768	-567 912	

Výkaz ziskov a strát Úč POD 2 - 01		DIČ	2 1 2 0 4 8 6 1 0 4	IČO	5 0 7 9 4 7 8 7
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	-137 867	-166 457	
**	Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44	29	41 030 113	54 391 180	
VIII.	Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661)	30			
IX.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku súčet (r. 32 až r. 34)	31	40 605 458	33 694 096	
IX.1.	Výnosy z cenných papierov a podielov od prepojených účtovných jednotiek (665A)	32	19 662 722	23 608 338	
2.	Výnosy z cenných papierov a podielov v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (665A)	33	20 874 846	10 085 758	
3.	Ostatné výnosy z cenných papierov a podielov (665A)	34	67 890		
X.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku súčet (r. 36 až r. 38)	35	83 068	17 528 149	
X.1	Výnosy z krátkodobého finančného majetku od prepojených účtovných jednotiek (666A)	36			
2.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (666A)	37			
3.	Ostatné výnosy z krátkodobého finančného majetku (666A)	38	83 068	17 528 149	
XI.	Výnosové úroky (r. 40 + r. 41)	39			
XI.1	Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A)	40			
2.	Ostatné výnosové úroky (662A)	41			
XII.	Kurzové zisky (663)	42	4 902	3 002	
XIII.	Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667)	43	335 178	3 165 377	
XIV.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	44	1 507	556	
**	Náklady na finančnú činnosť spolu r. 46 + r. 47 + r. 48 + r. 49 + r. 52 + r. 53 + r. 54	45	4 459 430	17 792 473	
K.	Predané cenné papiere a podiely (561)	46			
L.	Náklady na krátkodobý finančný majetok (566)	47	41 877	17 410 502	
M.	Opravné položky k finančnému majetku (+/-) (565)	48			
N.	Nákladové úroky (r. 50 + r. 51)	49			
N.1.	Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A)	50			
2.	Ostatné nákladové úroky (562A)	51			
O.	Kurzové straty (563)	52	83		
P.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	53	4 397 841	333 496	
Q.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	54	19 629	48 475	

Výkaz ziskov a strát Úč POD 2 - 01		DIČ	2 1 2 0 4 8 6 1 0 4	IČO	5 0 7 9 4 7 8 7
Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť		
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2	
***	Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti (+/-) (r. 29 - r. 45)	55	36 570 683	36 598 707	
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 27 + r. 55)	56	36 128 915	36 030 795	
R	Daň z príjmov (r. 58 + r. 59)	57	-866 964	558 684	
R.1	Daň z príjmov splatná (591, 595)	58		562 242	
2.	Daň z príjmov odložená (+/-) (592)	59	-866 964	-3 558	
S.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)	60			
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r. 56 - r. 57 - r. 60)	61	36 995 879	35 472 111	

1. POPIS SPOLOČNOSTI

Sovereign Invest a.s. (ďalej len „spoločnosť“) je akciová spoločnosť, ktorá bola založená dňa 7. marca 2017. Dňa 21. marca 2017 bola zapísaná do Obchodného registra vedenom na Okresnom súde Bratislava I, oddiel Sa, vložka č. 6560/B. Spoločnosť sídli na adrese Námestie Ľudovíta Štúra 2, 811 02 Bratislava, Slovenská republika. Identifikačné číslo Spoločnosti je 50 794 787.

V roku 2022 neboli uskutočnené významné zmeny v zápise do Obchodného registra.

Predmetom činnosti Spoločnosti je:

1. nadobúdanie a správa účasti v obchodných spoločnostiach (holdingová činnosť)
2. administratívne služby
3. správa vlastného majetku

Informácie o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	0	0
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	0	0
počet vedúcich zamestnancov	0	0

Spoločnosť je oslobodená od povinnosti zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku a konsolidovanú výročnú správu podľa § 22 ods. 12 zákona z dôvodu nevýznamnosti dcérskych účtovných jednotiek, ktorých kombinovaný podiel na celkových výnosoch, majetku, zisku a vlastnom imaní je pod jedno percento.

2. ZÁKLADNÉ VÝCHODISKÁ PRE ZOSTAVENIE ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu, že Spoločnosť bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti (splnenie predpokladu going concern). Účtovná závierka je zostavená ako riadna účtovná závierka.

V súvislosti s vojnovým konfliktom na Ukrajine vedenie Spoločnosti urobilo analýzu možných účinkov a následkov na Spoločnosť a dospelo k názoru, že v súčasnosti nemajú významné nepriaznivé dopady na Spoločnosť. Vedenie spoločnosti zvažilo všetky potenciálne dopady tohto vojenského konfliktu na podnikateľské aktivity Spoločnosti a dospelo k záveru, že nemajú významný vplyv na schopnosť Spoločnosti pokračovať nepretržite v činnosti a fungovať ako zdravý subjekt.

Účtovná závierka spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie k 31. decembru 2021 bola schválená valným zhromaždením spoločnosti dňa 22. júna 2022.

3. VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A METÓDY

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované. Účtovné zásady a metódy, ktoré spoločnosť používala pri zostavení účtovnej závierky za rok 2022 a 2021 sú nasledovné:

a) Finančný majetok

Krátkodobý finančný majetok tvoria ceniny, peniaze v hotovosti a na bankových účtoch, cenné papiere určené na obchodovanie, dlžné cenné papiere so splatnosťou do jedného roka držané do doby splatnosti a ostatné realizovateľné cenné papiere.

Dlhodobý finančný majetok tvoria hlavne majetkové účasti, realizovateľné cenné papiere a podiely a dlžné cenné papiere držané do doby splatnosti.

Cenné papiere určené na obchodovanie sú cenné papiere držané za účelom obchodovania na verejnom trhu s cieľom dosahovať zisk z cenových rozdielov v krátkodobom, maximálne 3-ročnom horizonte.

Ku dňu zostavenia účtovnej závierky sa jednotlivé zložky finančného majetku preceňujú nižšie uvedeným spôsobom:

- dlhodobý finančný majetok, majetkové účasti, realizovateľné cenné papiere a podiely a dlžné cenné papiere držané do doby splatnosti, obstarávacou cenou upravenou o prípadné zníženie ich hodnoty oproti ich oceneniu v účtovníctve;
- krátkodobé cenné papiere určené na obchodovanie a realizovateľné cenné papiere reálnou hodnotou, zmena reálnej hodnoty sa účtuje do nákladov alebo výnosov.

Reálna hodnota predstavuje trhovú hodnotu, ktorá je vyhlásená na tuzemskej či zahraničnej burze, prípadne ocenenie kvalifikovaným odhadom alebo posudkom znalca v prípade, že trhovú hodnotu nie je k dispozícii.

Pokiaľ dochádza k poklesu hodnoty finančného majetku, ktorý sa ku dňu zostavenia účtovnej závierky nepreceňuje na reálnu hodnotu, rozdiel sa považuje za dočasné zníženie hodnoty a účtuje sa ako opravná položka.

b) Pohľadávky

Pohľadávky sa oceňujú menovitou hodnotou. Postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou. Ocenenie pochybných pohľadávok sa upravuje na ich realizovateľnú hodnotu opravnými položkami.

c) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa oceňujú ich menovitou hodnotou, pričom sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

d) Záväzky

Dlhodobé a krátkodobé záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.

e) Rezervy

Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou, tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.

f) Vlastné imanie

Vlastné imanie sa skladá zo základného imania, zákonného rezervného fondu a výsledku hospodárenia v schvaľovacom konaní. Základné imanie spoločnosti sa vyказuje vo výške zapísanej v obchodnom registri okresného súdu. Prípadné zvýšenie alebo zníženie základného imania na základe rozhodnutia valného zhromaždenia, ktoré nebolo ku dňu účtovnej závierky zaregistrované, sa vyказuje ako zmeny základného imania.

Spoločnosť vytvorila pri vzniku zákonný rezervný fond z kapitálových vkladov a vytvára zákonný rezervný fond zo zisku.

g) Transakcie v cudzích menách

Transakcie v cudzej mene sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Peňažné aktíva a pasíva vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú kurzom platným ku dňu zostavenia účtovnej závierky. Vzniknuté kurzové rozdiely sa vyказujú vo výkaze ziskov a strát.

Kúpa a predaj cudzej meny sa prepočítava na euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

h) Výnosy

Výnosy Spoločnosti obsahujú najmä výnosy z cenných papierov a podielov od prepojených účtovných jednotiek, tržby z predaja cenných papierov a podielov, výnosy z precenenia cenných papierov, výnosy z krátkodobého finančného majetku a ostatné výnosy z finančnej činnosti.

i) Daň z príjmu

Náklad na daň z príjmov sa počíta pomocou platnej daňovej sadzby z účtovného zisku upraveného o trvalé alebo dočasne daňovo neuznatelné náklady a nezdaňované výnosy. Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na:

- dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
- možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti, pod ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti.

O odloženom daňovom záväzku účtuje spoločnosť vždy, o pohľadávke účtuje, ak je realizovateľná.

j) Opravy chýb minulých účtovných období

Spoločnosť v bežnom účtovnom období neúčtovala o oprave významných chýb minulých období.

4. DLHODOBÝ MAJETOK
a) Dlhodobý finančný majetok

Informácie o dlhodobom finančnom majetku

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	6 175 127	523 711 467	82 008 444						611 895 038
Prírastky			10 000 000		10 067 891				20 067 891
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	6 175 127	523 711 467	92 008 444	0	10 067 891	0	0	0	631 962 929
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	6 175 127	523 711 467	82 008 444	0	0	0	0	0	611 895 038
Stav na konci účtovného obdobia	6 175 127	523 711 467	92 008 444	0	10 067 891	0	0	0	631 962 929

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	6 175 127	518 726 000	72 008 444				4 908 000		601 817 571
Prírastky		77 467	10 000 000						10 077 467
Úbytky									0
Presuny		4 908 000					-4 908 000		0
Stav na konci účtovného obdobia	6 175 127	523 711 467	82 008 444	0	0	0	0	0	611 895 038
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	6 175 127	518 726 000	72 008 444	0	0	0	4 908 000	0	601 817 571
Stav na konci účtovného obdobia	6 175 127	523 711 467	82 008 444	0	0	0	0	0	611 895 038

Poznámky Úč POD 3 - 01
Sovereign Invest a.s.

DIČ 2 1 2 0 4 8 6 1 0 4

IČO 5 0 7 9 4 7 8 7

Informácie o štruktúre dlhodobého finančného majetku

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Bežné účtovné obdobie				
	Podiel ÚJ na ZI v %	Podiel ÚJ na hlasovacích právach v %	Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Účtovná hodnota DFM
Dcérske účtovné jednotky					
Old Town Court s.r.o. Na Hradbách 120/2 702 00 Moravská Ostrava a Přívoz Česká republika	100	100	6 605 822	788	6 168 489
Nadácia Sovereign Invest Námestie Ľudovíta Štúra 32/2 811 02 Bratislava- Staré Mesto Slovenská republika	100	100	87 060	73 280	6 638
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
MINERFIN, a.s. Námestie Ľudovíta Štúra 2 811 02 Bratislava- Staré Mesto Slovenská republika	24,71	24,71	194 926 000	99 258 000	266 577 000
MORAVIA STEEL a.s. Průmyslová 1000 739 61 Třinec Česká republika	12,86	12,86	1 847 834 342	126 801 460	252 149 000
Palace Office, a.s. Námestie Ľudovíta Štúra 2 811 02 Bratislava- Staré Mesto Slovenská republika	33,33	33,33	15 207 892	228 783	4 985 467
Ostatné realizovateľné CP a podiely					
Ostatné realizovateľné CP a podiely			1 847 834 342	126 801 460	92 008 444
Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok					
Dlhové cenné papiere					10 067 891
DFM spolu	x	x	x	x	631 962 929

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Podiel ÚJ na ZI v %	Podiel ÚJ na hlasovacích právach v %	Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Účtovná hodnota DFM
Dcérske účtovné jednotky					
Old Town Court s.r.o. Na Hradbách 120/2 702 00 Moravská Ostrava a Přívoz Česká republika	100	100	6 407 917	9 896	6 168 489
Nadácia Sovereign Invest Námestie Ľudovíta Štúra 32/2 811 02 Bratislava- Staré Mesto Slovenská republika	100	100	13 780	2 048	6 638
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
MINERFIN, a.s. Námestie Ľudovíta Štúra 2 811 02 Bratislava- Staré Mesto Slovenská republika	24,71	24,71	175 669 000	118 284 000	266 577 000
MORAVIA STEEL a.s. Průmyslová 1000 739 61 Třinec Česká republika	12,86	12,86	614 674 632	39 756 738	252 149 000
Palace Office, a.s. Námestie Ľudovíta Štúra 2 811 02 Bratislava- Staré Mesto Slovenská republika	33,33	33,33	14 979 109	30 010	4 985 467
Ostatné realizovateľné CP a podiely					
Ostatné realizovateľné CP a podiely					82 008 444
Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ					
DFM spolu	x	x	x	x	611 895 038

5. POHLADÁVKY

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			0
Pohľadávky voči voči DÚJ a MÚJ			0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Odložená daňová pohľadávka	873 220	0	873 220
Iné pohľadávky			0
Dlhodobé pohľadávky spolu	873 220	0	873 220
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			0
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Sociálne poistenie			0
Daňové pohľadávky a dotácie	336 731		336 731
Iné pohľadávky			0
Krátkodobé pohľadávky spolu	336 731	0	336 731

6. FINANČNÉ ÚČTY

Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	1 111	1 458
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	9 390 256	4 798 650
Spolu	9 391 367	4 800 108

Krátkodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	
Majetkové CP na obchodovanie	29 129 651	8 228 278	4 397 839		32 960 090
Dlhové CP na obchodovanie	315 761	0	41 878		273 883
Emisné kvóty					
Dlhové CP so splatnosťou do jedného roka držané do splatnosti					
Ostatné realizovateľné CP					
Obstarávanie krátkodobého finančného majetku	0	7 893 100	7 893 100	0	0
Krátkodobý finančný majetok spolu	29 445 412	16 121 378	12 332 817	0	33 233 973

Informácie o ocenení krátkodobého finančného majetku, ku dňu ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka reálnou hodnotou

Krátkodobý finančný majetok	Zvýšenie/ zníženie hodnoty (+/-)	Vplyv ocenenia na výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	Vplyv ocenenia na vlastné imanie
Majetkové CP na obchodovanie	-4 062 662	-4 062 662	0
Dlhové CP na obchodovanie	-41 877	-41 877	0
Emisné kvóty (komodity)			
Ostatné realizovateľné CP			
Krátkodobý finančný majetok spolu	-4 104 539	-4 104 539	0

7. VLASTNÉ IMANIE

Základné imanie spoločnosti je zložené z:

- 25 kusov kmeňových listinných akcií na meno v menovitej hodnote 1 000 eur/1 kus
- 100 kusov kmeňových listinných akcií na meno v menovitej hodnote 2 521 490 eur/1 kus
- 100 kusov kmeňových listinných akcií na meno v menovitej hodnote 44 600 eur/1 kus
- 100 kusov kmeňových listinných akcií na meno v menovitej hodnote 2 621 170 eur/1 kus

Informácie o rozdelení účtovného zisku

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	35 472 111
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	3 547 211
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	25 000 000
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	6 924 900
Iné	
Spolu	35 472 111

8. REZERVY

Informácie o rezervách

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	12 500	15 125	12 500	0	15 125
rezerva na zostavenie ÚZ a DPPO za rok 2021	500	1 925	500	0	1 925
rezerva na overenie ÚZ audítorom za rok 2021	12 000	13 200	12 000	0	13 200

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	12 500	12 500	12 500	0	12 500
rezerva na zostavenie ÚZ a DPPO za rok 2020	500	500	500	0	500
rezerva na overenie ÚZ audítorom za rok 2020	12 000	12 000	12 000	0	12 000

Rezervy sú vytvorené z dôvodu, že zostavenie a overenie účtovnej závierky časovo súvisí s nákladmi za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie, v ktorom musia byť tieto náklady zohľadnené, pričom rezervy budú použité až v nasledujúcom účtovnom období.

9. ZÁVÄZKY

Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Krátkodobé záväzky spolu	21 751	443 949
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	21 751	443 949
Záväzky po lehote splatnosti	0	0

10. ODLOŽENÁ DAŇ Z PRÍJMOV

Informácie o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné		
zdaniteľné		
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	15 479	29 790
odpočítateľné	15 479	29 790
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	4 142 709	
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	873 220	6 256
Uplatnená daňová pohľadávka	866 964	3 558
Zaúčtovaná ako náklad	-866 964	-3 558
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok		
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		

Spoločnosť zvýšila daňovú odloženú pohľadávku o 866 964 EUR, celková odložená pohľadávka k 31.12.2022 je 873 219 EUR.

11. VÝNOSY A NÁKLADY

Výnosy z hospodárskej činnosti a finančnej činnosti

Informácie o výnosoch z hospodárskej činnosti a finančnej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Finančné výnosy, z toho:	41 030 113	54 391 180
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	4 902	3 002
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	4 902	3 002
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>41 025 211</i>	<i>54 388 178</i>
Tržby z predaja cenných papierov a podielov	0	17 468 760
Kreditné úroky	0	0
Výnosy z precenenia cenných papierov - podielové listy	335 178	3 165 377
Výnosy z dlhodobého finančného majetku - priznané dividendy	40 537 568	33 694 096
Ostatné výnosy z krátkodobého finančného majetku	150 958	59 389
Ostatné finančné výnosy	1 507	556

Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb		
Tržby za tovar		
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Finančné výnosy	41 030 114	54 391 180
Čistý obrat celkom	41 030 114	54 391 180

Náklady

Informácie o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	137 867	166 457
<i>náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho</i>	<i>13 200</i>	<i>12 000</i>
- náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	13 200	12 000
- iné uisťovacie audítorské služby		
- súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo	1 200	16 457
účtovné služby	8 667	4 428
právne a notárske služby	35 657	50 277
reklamné služby	0	6 000
poplatky za správu cenných papierov	73 778	71 384
registrácie akcionárov	0	372
ostatné náklady za poskytnuté služby	5 365	5 539
Ostatné náklady na hospodársku činnosť, z toho	280 000	300 000
poskytnuté dary	280 000	300 000
Finančné náklady, z toho:	4 459 430	17 792 473
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>83</i>	<i>0</i>
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	83	0
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>4 459 347</i>	<i>17 792 473</i>
Náklady na krátkodobý finančný majetok	41 877	17 410 502
Bankové poplatky	19 629	48 475
Náklady na precenenie cenných papierov	4 397 841	333 496

Dane z príjmov

Informácie o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	36 128 915	x	x	36 030 795	x	x
teoretická daň	x	7 587 072	21	x	7 566 467	21
Daňovo neuznané náklady	295 734	62 104	0,17	353 492	74 233	0,21
Výnosy nepodliehajúce dani	40 567 358	8 519 145	23,58	33 706 944	7 078 458	19,65
Vplyv nevykázaných odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Daň z úrokov						
Spolu	-4 142 709	-869 969	-2,41	2 677 343	562 242	1,56
Splatná daň z príjmov	x	0	-2,41	x	562 242	1,56
Odložená daň z príjmov	x	-866 964	-2,40	x	-3 558	-0,01
Celková daň z príjmov	x	-866 964	-2,40	x	558 684	1,55

12. INFORMÁCIE O SPRIAZNENÝCH OSOBÁCH

Informácie o ekonomických vzťahoch medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

Spriaznená osoba	Druh obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Palace Office, a.s.	prenájom priestorov	1 440	1 440
MINERFIN, a.s.	prijatá dividendy	19 662 722	23 608 338
MORAVIA STEEL a.s.	prijatá dividendy	20 874 846	10 085 759
Nadácia Sovereign Invest	poskytnutý dar	280 000	300 000

13. INFORMÁCIE O ZMENÁCH VLASTNÉHO IMANIA

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	
Základné imanie	518 751 000				518 751 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					0
Zmena základného imania					0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					0
Emisné ážio					0
Ostatné kapitálové fondy					0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	2 500				2 500
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					0
Zákonný rezervný fond	11 329 939			3 547 211	14 877 150
Nedeliteľný fond					0
Štatutárne fondy a ostatné fondy					0
Nerozdelený zisk minulých rokov	80 134 815			25 000 000	105 134 815
Neuhradená strata minulých rokov					0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	35 472 111	36 995 879		-35 472 111	36 995 879
Vyplatené dividendy		6 924 900	-6 924 900		0
Ostatné položky vlastného imania					0
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa					0

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	
Základné imanie	518 751 000				518 751 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					0
Zmena základného imania					0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					0
Emisné ážio					0
Ostatné kapitálové fondy					0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	2 500				2 500
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					0
Zákonný rezervný fond	10 659 131			670 808	11 329 939
Nedeliteľný fond					0
Štatutárne fondy a ostatné fondy					0
Nerozdelený zisk minulých rokov	95 932 178		-21 834 638	6 037 275	80 134 815
Neuhradená strata minulých rokov					0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	6 708 083	35 472 111		-6 708 083	35 472 111
Vyplatené dividendy			21 834 638		21 834 638
Ostatné položky vlastného imania					0
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa					0

Vedenie spoločnosti navrhuje časť zo zisku za rok 2022 v zákonnej výške použiť na tvorbu zákonného rezervného fondu a zvyšok zisku preúčtovať na účet nerozdeleného zisku minulých rokov.

14. PREHĽAD O PEŇAŽNÝCH TOKOCH

Prehľad o peňažných tokoch bol spracovaný nepriamou metódou.

15. VÝZNAMNÉ UDALOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

Po 31. decembri 2022 nenastali také udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností uvádzaných v tejto účtovnej závierke.

Prehľad o peňažných tokoch za rok končiaci: 31.12.2022

(v EUR)

Označenie	Názov položky	Skutočnosť v EUR	
		Bežné účtovné obdobie	Minulé účtovné obdobie
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti			
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	36 128 915	36 030 795
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A.1.1. až A.1.13) (+/-)	-40 673 349	-33 694 096
A.1.1.	Odpisy 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.	Odpis 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 (+/-)		
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)	-40 673 349	-33 694 096
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)		
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)		
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.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu (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	-3 800 717	-4 058 982
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)		4 544 347
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-12 156	-4 888 420
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 (+/-)	-3 788 561	-3 714 909
	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.)	-8 345 151	-1 722 283
A.3.	Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti (+)		
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančnej činnosti (-)		
A.5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku (+)		
A.6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti (-)	-6 924 900	-21 834 638
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S + A.1. až A.6.)	-15 270 051	-23 556 921
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-744 149	43 603
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S + A.1. až A.9.)	-16 014 200	-23 513 318
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 (-)	-20 000 000	-10 077 467
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.	Príjmy z prenájmu súboru hnutelného a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (+)		
B.12.	Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B.13.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	40 605 459	33 694 096
B.14.	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.15.	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.16.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)		
B.17.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.18.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B.1. až B.20.)	20 605 459	23 616 629

Označenie	Názov položky	Skutočnosť v EUR	
		Bežné účtovné obdobie	Minulé účtovné obdobie
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
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		
C.2.1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)		
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 (+)		
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)		
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenájatej veci (-)		
C.2.8.	Výdavky na úhradu záväzkov za prenájom súboru hnutelného majetku a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (-)		
C.2.9.	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.2.10.	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 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 (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti		
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-) (súčet A+B+C)	4 591 259	103 311
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	4 800 108	4 696 797
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	9 391 367	4 800 108
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 (+/-)	9 391 367	4 800 108