



Výročná správa 2023

k individuálnej účtovnej závierke

Obsah:

I.	Profil spoločnosti	str. 3
II.	Správa o vývoji a stave spoločnosti GARFIN HOLDING, a. s.	str. 6
III.	Vplyv spoločnosti na životné prostredie a zamestnanosť	str. 7
IV.	Finančné ukazovatele v individuálnej účtovnej závierke	str. 8
V.	Riadna individuálna účtovná závierka	str. 8
VI.	Návrh predstavenstva na rozdelenie hospodárskeho výsledku	str. 8
VII.	Informácie poskytované v súlade s § 34 zákona o burze cenných papierov	str. 9
VIII.	Vyhlásenie o správe a riadení	str. 10
IX.	Stratégia do budúcnosti	str. 18
X.	Predpokladaný budúci vývoj činnosti spoločnosti	str. 18
XI.	Správa o odmeňovaní členov orgánov spoločnosti	str. 18
XII.	Kontakty	str. 23
XIII.	Príloha – štruktúra skupiny GARFIN HOLDING, a. s. k 31.12.2023	str. 24

I. Profil spoločnosti

Slovenská obchodná spoločnosť GARFIN HOLDING, a. s. (ďalej aj ako „Spoločnosť“) je investičná spoločnosť holdingového typu, ktorá združuje slovenský aj zahraničný investičný kapitál. Spoločnosť začala upisovať vlastné akcie v lete roku 1995. Základnou myšlienkou založenia Spoločnosti bol úmysel združiť prostriedky slovenských občanov a vytvoriť z nich dostatočne veľký kapitál, vhodný na investovanie. Získané prostriedky následne Spoločnosť zapojila predovšetkým do procesu privatizácie štátneho majetku. V posledných dvoch desaťročiach bola Spoločnosť výrazne ovplyvnená súdnym sporom s Európskou komisiou a následnou exekúciou v súvislosti s rozdielnym spôsobom výpočtu úrokov z omeškania z pokuty, ktorá bola Spoločnosti udelená. V roku 2021 boli námietky Spoločnosti voči vedenej exekúcií Okresným súdom Bratislava I zamietnuté. Nakoľko nebolo možné podať voči rozsudku Okresného súdu Bratislava I odvolanie, Spoločnosť podala ústavnú sťažnosť na Ústavný súd Slovenskej republiky, ktorý tejto ústavnej sťažnosti nevyhovel. Spoločnosť ešte využila možnosť obrátiť sa na Európsky súd pre ľudské práva v Štrasburgu, ktorý sťažnosti v roku 2022 nevyhovel.

Ku dňu podpisu výročnej správy za rok 2023 má spoločnosť troch akcionárov s podielom vyšším ako 5% hodnoty jej základného imania a približne 12.000 akcionárov vlastniacich menej ako 5%-ný podiel na jej základnom imaní.

Spoločnosť emitovala od roku 2002 tri emisie akcií, ktoré boli postupne prijaté, po splnení všetkých kritérií, na obchodovanie na Regulovanom voľnom trhu Burzy cenných papierov v Bratislave; ISIN SK1120005824 a ISIN SK1120005832 boli prijaté na obchodovanie dňa 10.01.2003 a ISIN SK1120009461 dňa 03.04.2012. V roku 2023 bol prostredníctvom Burzy cenných papierov v Bratislave aktívne obchodovaný iba jeden druh emitovaných akcií a to akcie ISIN SK1120005832, trhová cena za jednu akciu sa pohybovala v rozmedzí od 1,00 Euro/akcia na začiatku roka 2023, maximálnu cenu 2,40 Eur/akcia dosiahla v júni 2023. Na konci roka 2023 boli realizované obchody za cenu 2,00 Eur/akcia.

Dopad pandémie COVID-19 na dcérske spoločnosti:

Kompletný a komplexný prehľad celej štruktúry GARFIN HOLDING, a. s. tvorí prílohu tejto Výročnej správy.

Kolifaktor s.r.o. – 100% dcérska spoločnosť vlastniaca pozemky na území mesta Prešov a Michalovce. V skupine GARFIN HOLDING, a. s. je od roku 2012. Počas roka 2023 nebola spoločnosť významne zasiahnutá dopadom celosvetovej pandémie.

PROBUILDING s.r.o. v likvidácii – 100% dcérska spoločnosť, ktorá bola franchisingovým partnerom kaviarenskeho konceptu COFFEESHOP COMPANY v Bratislave a prevádzkovala sieť kaviarní pod touto značkou. S účinnosťou k 10.06.2020 vstúpila spoločnosť PROBUILDING s.r.o. do likvidácie na základe rozhodnutia jediného spoločníka. Dňa 29.01.2021 podal ustanovený likvidátor spoločnosti PROBUILDING s.r.o. v likvidácii (100%-ná dcérska spoločnosť) návrh na vyhlásenie konkurzu na majetok spoločnosti PROBUILDING s.r.o. v likvidácii, a to z dôvodu zistenia predĺženia likvidovanej spoločnosti, t.j. že hodnota záväzkov spoločnosti PROBUILDING s.r.o. v likvidácii presahuje hodnotu jej majetku. Príslušný Okresný súd Bratislava I vydal dňa 20. augusta 2021 uznesenie, ktorým vyhlásil na majetok spoločnosti konkurz a zároveň vyzval veriteľov spoločnosti, aby v lehote 45 dní odo dňa vyhlásenia konkurzu prihlásili svoje pohľadávky.

Uvedené rozhodnutie súdu o vyhlásení konkurzu bolo zverejnené v obchodnom vestníku Ministerstva spravodlivosti Slovenskej republiky. Spoločnosť PROBUILDING s.r.o. je teda v konkurze s účinnosťou ku dňu 27.08.2021, ktorý sa zároveň považuje za deň začatia konkurzu na majetok spoločnosti. Do funkcie konkurzného správcu bol súdom ustanovený Ing. Róbert Baran, so sídlom kancelárie Trnavská cesta 50A, 821 01 Bratislava, značka správcu: S1156.

V priebehu roka 2023 konkurzné konanie na majetok spoločnosti PROBUILDING s.r.o. naďalej pokračovalo.

Hurricane Factory a. s. – slovenská holdingová spoločnosť, ktorá vlastní spoločnosti na Slovensku (Hurricane Factory Tatralandia, s.r.o.), v Českej republike (Hurricane Factory Praha s.r.o.) a v Nemecku (Hurricane Factory Berlin), ktoré sú lídrami v jednotlivých krajinách v poskytovaní interiérového lietania v aerodynamických tuneloch, ktoré sú simulátormi voľného pádu ako je napríklad pri zoskoku z lietadla. Investícia zodpovedajúca 33,33%-nému podielu z roku 2020 bola realizovaná prostredníctvom 100%-nej dcérskej spoločnosti **G1 INVESTMENT LIMITED** registrovanej na Cypre. Vzhľadom k predmetu a povahe podnikateľskej činnosti, boli spoločnosti v skupine Hurricane Factory a.s. rovnako významne negatívne ovplyvnené dopadom celosvetovej pandémie Covid-19 predovšetkým v roku 2021. V priebehu roka 2023 nebol negatívny dopad pandémie taký významný, naopak sa však prejavil negatívny dopad rusko-ukrajinského konfliktu, ktorý sa začal vo februári 2022.

V auguste 2022 Spoločnosť prostredníctvom svojej dcérskej spoločnosti G1 INVESTMENT LIMITED dokončila obstarávanie väčšinového 66,67% podielu na spoločnosti Hurricane Factory a.s., teda počas roka 2023 vlastnila spoločnosť G1 INVESTMENT LIMITED 100%-ný podiel v spoločnosti Hurricane Factory a. s.

RLPP INVEST s.r.o. – materská spoločnosť registrovaná v Českej republike, ktorá vlastnila spoločnosti zaoberajúce sa prenájmom ozvučovacej a osvetľovacej techniky. Do skupiny RLPP INVEST s.r.o. patrili spoločnosti zo Slovenskej republiky (RENTAL LIVE a.s.), Českej republiky (RLPP INVEST s.r.o.) a Švédska (Rental Live Scandinavia). Okrem spoločností zaoberajúcich sa prenájmom ozvučovacej a osvetľovacej techniky bola súčasťou skupiny aj spoločnosť Inviton s.r.o. (50%-ný podiel), ktorá sa zaoberá organizáciou podujatí a manažmentu s tým spojeným. Aj investícia do segmentu zaoberajúceho sa prenájmom ozvučovacej a osvetľovacej techniky bola úspešne dokončená v roku 2020 prostredníctvom 100%-nej dcérskej spoločnosti **G1 INVESTMENT LIMITED** registrovanej na Cypre. Významný výpadok tržieb, ktorý bol spôsobený dopadom celosvetovej pandémie Covid-19 v segmente organizovania kultúrnych a spoločenských udalostí zasiahol aj skupinu RLPP INVEST s.r.o., teda aj v tomto prípade hovoríme o významne negatívnom dopade pandémie, predovšetkým v rokoch 2020 a 2021. V priebehu roka 2023 naopak nastalo oživenie trhu, na ktorom pôsobia spoločnosti patriace pod spoločnosť RLPP INVEST s.r.o. a všetky spoločnosti pôsobiace v tejto oblasti dosiahli nárast tržieb oproti predchádzajúcemu obdobiu.

Počas roka 2023 došlo v rámci optimalizácie štruktúry konsolidovanej skupiny k prevodu nepriamej dcérskej spoločnosti RENTAL LIVE a. s. z pôvodnej materskej spoločnosti RLPP Invest s.r.o. priamo pod Spoločnosť GARFIN HOLDING, a. s.. To znamená, že spoločnosť RENTAL LIVE a. s. je od júla 2023 priamou 100% dcérskou spoločnosťou Spoločnosti. Táto zmena sa uskutočnila predovšetkým za účelom zníženia administratívnych nákladov na prevádzku konsolidovanej skupiny.

Zároveň v novembri 2023 bola z konsolidovanej skupiny predaná spoločnosť RLPP Invest s.r.o.. Účelom tohto predaja bola rovnako optimalizácia štruktúry konsolidovanej skupiny a zníženie administratívnych nákladov.

CryptoData s.r.o. – 100%-nú majetkovú účasť nadobudla Spoločnosť prostredníctvom svojej dcérskej spoločnosti **G1 INVESTMENT LIMITED** v marci 2021. Vzhľadom k tomu, že spoločnosť CryptoData s.r.o. prostredníctvom svojej 100% dcérskej spoločnosti DCBA s.r.o., poskytuje služby a prevádzkuje najmodernejšie a najbezpečnejšie dátové centrum v strednej Európe, konkrétne v mestskej časti Bratislava – Petržalka, nemala pandémia COVID-19 významný negatívny dopad na činnosť spoločností CryptoData s.r.o. a DCBA, s.r.o.

MM REVITAL a. s. – v decembri 2021 bola ukončená akvizícia v segmente ochrany životného prostredia a to kúpou 100%-ného podielu slovenskej spoločnosti MM REVITAL a. s., ktorá sa konkrétne zameriava najmä na problematiku prieskumu životného prostredia, monitorovanie geologických faktorov životného prostredia, sanáciami geologického prostredia a environmentálnych záťaží a na odborný geologický dohľad. Ani spoločnosť MM REVITAL a.s. nezaznamenala výrazný negatívny dopad pandémie COVID-19 na svoju činnosť.

V auguste 2023 Spoločnosť prostredníctvom svojej dcérskej spoločnosti MM REVITAL a. s. nadobudla 52% obchodný podiel v spoločnosti Certifikačný a inšpekčný orgán SR, s. r. o..

Rusko – Ukrajinský konflikt

Vo februári 2022 konflikt medzi Ukrajinou a Ruskou federáciou prerástol do vojnového konfliktu v dôsledku invázie ruských vojenských síl na Ukrajinu. V súvislosti s prebiehajúcim vojenským konfliktom a súvisiacimi sankciami namierenými proti Ruskej federácii prijala Spoločnosť primerané opatrenia na zmiernenie vplyvu na svoje podnikanie.

Tento konflikt nemá na Spoločnosť priamy vplyv, vzhľadom k tomu, že Spoločnosť nie je orientovaná na ukrajinský alebo ruský trh, ale poskytuje svoje služby predovšetkým spoločnostiam na slovenskom, prípadne českom trhu.

Naopak konflikt má na Spoločnosť nepriamy vplyv. Najvýznamnejší negatívny vplyv zaznamenala Spoločnosť v prípade rastúcich cien energií, pohonných hmôt a rastúcou infláciou, vplyvom ktorej sa zvyšujú náklady Spoločnosti. Na druhej strane Spoločnosť nemôže na rast nákladov reagovať navyšovaním predajných cien v rovnakej úmere k rastu nákladov, keďže by sa stala konkurencie neschopná. Tým sa môže stať, že sa budú znižovať zisky Spoločnosti.

V rámci konsolidovanej skupiny, najviac zasiahnutými spoločnosťami v tejto oblasti sú pridružené spoločnosti v skupine Hurricane Factory, v ktorých náklady na rast energií majú najvýznamnejší negatívny dopad na hospodárenie spoločností.

Vedenie Spoločnosti je presvedčené, že neexistuje žiadna významná neistota týkajúca sa predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti.

Dôvodom sú nasledujúce skutočnosti:

- Spoločnosť má k 31.12.2023 dostatočný zostatok peňažných prostriedkov a ekvivalentov peňažných prostriedkov
- Spoločnosť ako materská spoločnosť konsolidovanej skupiny obstarala v roku 2021 priamo alebo prostredníctvom svojej 100% dcérskej spoločnosti G1 INVESTMENT LIMITED nové dcérske spoločnosti, ktoré generujú pozitívne peňažné toky z prevádzkovej činnosti.

Kompletná štruktúra skupiny GARFIN HOLDING, a. s. k 31.12.2023 je kobrazená v časti XIII. Príloha – štruktúra skupiny GARFIN HOLDING, a. s. k 31.12.2023 tejto Výročnej správy k individuálnej účtovnej závierke.

Informácie o orgánoch účtovnej jednotky

Predstavenstvo:

Ing. Igor Rattaj; predseda predstavenstva
Ing. Zuzana Ištvánfiová; člen predstavenstva
Mgr. Miloslav Hrehorčák; člen predstavenstva

Dozorná rada:

Ing. Barbora Krajčovičová, PhD.; predseda dozornej rady
PhDr. Jozef Duch; člen dozornej rady
Ing. Aurel Zrubec; člen dozornej rady
Ing. Jozef Hodek; člen dozornej rady

Aktuálna štruktúra akcionárov spoločnosti ku dňu podpisu výročnej správy

	podiel na základnom imaní v %	podiel na hlasovacích právnach v %
Ing. Igor Rattaj (SVK)	28,33	28,33
Ing. Tatiana Kondelová (SVK)	8,92	8,92
MODŘANY Power, a.s. (CZ)	14,28	14,28
akcionári vlastníaci menej ako 5% na ZI	48,47	48,47
	100,00	100,00

II. Správa o vývoji a stave spoločnosti GARFIN HOLDING, a. s.

Na základe návrhu Európskej únie zastúpenej Európskou komisiou (ďalej „EK“) zo dňa 17.03.2017 bolo voči spoločnosti GARFIN HOLDING, a. s. vedené exekučné konanie o vymoženie sumy 1,977 mil. EUR s príslušenstvom (ďalej len „Exekúcia“). Exekúcia súvisí s rozdielnym spôsobom výpočtu úrokov z omeškania z pokuty, ktorá bola spoločnosti GARFIN HOLDING, a. s. udelená zo strany EK v roku 2009 a definitívne potvrdená Európskym súdnym dvorom (European Court of Justice) v roku 2014.

Spoločnosť GARFIN HOLDING, a. s. v uvedenom konaní pred Európskym súdnym dvorom napadla pokutu uloženú zo strany EK žalobou, pričom v rámci tohto konania Európsky súdny dvor dočasne doložil výkon rozhodnutia EK o uložení pokuty. Spoločnosť GARFIN HOLDING, a. s. preto mala dôvodne za to, že počas tohto odkladu výkonu rozhodnutia EK o pokute nebola uložená pokuta splatná a teda sa ani ďalej neúročila.

EK sa však v Exekúcii domáha voči spoločnosti GARFIN HOLDING, a. s. zaplataenia úrokov z omeškania práve za obdobie, počas ktorého bol výkon rozhodnutia EK o pokute odložený rozhodnutím Európskeho súdneho dvora.

Keďže spoločnosť GARFIN HOLDING, a. s. pohládavku uplatnenú zo strany EK v Exekúcii v celom rozsahu popiera, podala dňa 04.05.2017 námietky proti Exekúcií (ďalej „Námietky“), ktorým Okresný súd Bratislava I ako prvostupňový súd svojím rozhodnutím zo dňa 14.03.2018 vyhovel v celom rozsahu. Znamená to, že prvostupňový súd uznal, že spornú

sumu s príslušenstvom, ktorú si EK uplatňuje v Exekúcii, by spoločnosť GARFIN HOLDING, a. s. nemala platiť.

Proti tomuto rozhodnutiu podala EK dňa 04.04.2018 odvolanie, ku ktorému sa spoločnosť GARFIN HOLDING, a. s. vyjadrila podaním zo dňa 10.05.2018.

Na základe odvolania EK Krajský súd v Bratislave ako odvolací súd svojím uznesením zo dňa 21.05.2019 zrušil rozhodnutie Okresného súdu Bratislava I ako súdu prvého stupňa, ktorým bolo vyhovené Námietkam spoločnosti GARFIN HOLDING, a. s., a vec mu vrátil na ďalšie konanie a nové rozhodnutie.

Po tomto zrušujúcom rozhodnutí odvolacieho Krajského súdu v Bratislave, Okresný súd Bratislava I opätovne v novom konaní Námietky preskúmal a pri viazanosti právnym názorom vysloveným Krajským súdom v Bratislave v uvedenom zrušujúcom rozhodnutí Okresný súd Bratislava I svojím rozhodnutím zo dňa 29.10.2021 Námietky zamietol. Keďže proti rozhodnutiu Okresného súdu Bratislava I o zamietnutí Námietok už nebolo prípustné odvolanie, toto rozhodnutie nadobudlo právoplatnosť jeho doručením spoločnosti GARFIN HOLDING, a. s. dňa 19.11.2021. Proti rozhodnutiu Okresného súdu Bratislava I o zamietnutí Námietok taktiež nebolo prípustné ani dovolanie ako mimoriadny opravný prostriedok v civilnom procese.

V nadväznosti na právoplatné zamietnutie Námietok exekútor pokračoval v Exekúcii a vymáhanú pohľadávku v celom rozsahu vymohol dňa 29.11.2021, t.j. v celkovej sume 2,549 mil. EUR, vrátane príslušenstva.

Spoločnosť GARFIN HOLDING, a.s. napadla rozhodnutie Okresného súdu Bratislava I o zamietnutí Námietok ústavnou sťažnosťou na Ústavnom súde Slovenskej republiky, okrem iného aj toho z dôvodu, že právnym názorom resp. právnym posúdením účinkov odkladu rozhodnutia EK o uložení pokuty, ku ktorému dospeli Krajský súd v Bratislave a následne Okresný súd Bratislava I a na základe ktorého Okresný súd Bratislava I nakoniec zamietol Námietky, došlo k zásahu do ústavného práva spoločnosti GARFIN HOLDING, a. s. na spravodlivé súdne konanie ako aj do jej ústavného práva vlastníť majetok.

Ústavný súd Slovenskej republiky uznesením zo dňa 16.03.2022 tejto ústavnej sťažnosti spoločnosti GARFIN HOLDING, a. s. nevyhovel. Proti rozhodnutiu Ústavného súdu Slovenskej republiky už slovenský právny poriadok neumožňuje podať žiaden opravný prostriedok.

Spoločnosť GARFIN HOLDING, a. s. ešte využila možnosť obrátiť sa na Európsky súd pre ľudské práva v Štrasburgu z dôvodu porušenia jej práv garantovaných Dohovorom o ochrane ľudských práv a základných slobôd, a to najmä pokiaľ ide o právo na spravodlivé súdne konanie a právo vlastníť majetok.

Európsky súd pre ľudské práva svojim rozhodnutím zo dňa 19.08.2022, ktoré bolo spoločnosti GARFIN HOLDING, a. s. doručené dňa 11.10.2022, sťažnosti spoločnosti GARFIN HOLDING, a. s. nevyhovel.

Hospodárenie spoločnosti za rok 2023 verne zobrazujú údaje obsiahnuté v účtovnej závierke. Predstavenstvo odporúča pri skúmaní účtovnej závierky sledovať aj jej poznámky.

III. Vplyv spoločnosti na životné prostredie a zamestnanosť

Činnosť spoločnosti nemá vplyv na životné prostredie a ani v zásadnejšej miere na zamestnanosť. Za rok 2023 mala priemerný prepočítaný počet zamestnancov 9, z čoho bol 1 vedúci zamestnanec (v roku 2022 bol priemerný prepočítaný počet zamestnancov 14, z čoho bol 1 vedúci zamestnanec).

IV. Finančné ukazovatele v individuálnej účtovnej závierke

Akciová spoločnosť GARFIN HOLDING, a. s. skončila individuálne hospodárenie za rok 2023 s kladným hospodárskym výsledkom - účtovným ziskom vo výške 4.433.851 EUR.

Tento zisk bol dosiahnutý predovšetkým:

- zvýšenými tržbami z predaja služieb v celkovej výške 1.582.620 EUR (v roku 2022: 1.546.497 EUR)
- zníženými nákladmi na služby v celkovej výške 582.308 EUR (v roku 2022: 692.464 EUR)
- zníženými osobnými nákladmi v celkovej výške 325.879 EUR (v roku 2022: 416.183 EUR)
- výnosmi z dlhodobého finančného majetku v celkovej výške 4.459.170 EUR (v roku 2022: 4.689.839 EUR). Najvýznamnejšou položkou výnosov z dlhodobého finančného majetku sú dividendy prijaté od dcérskych spoločností G1 INVESTMENT LIMITED (dividendy vo výške 3.459.170 EUR) a MM REVITAL a.s. (dividendy vo výške 1.000.000 EUR)

V roku 2023 zostalo základné imanie nezmenené vo výške 27.275.624 EUR.

Celkové aktíva spoločnosti GARFIN HOLDING, a. s. predstavovali k 31.12.2023 sumu 23.121.471 EUR (v roku 2022: 19.523.733 EUR). Spoločnosť dosiahla k 31.12.2023 kladnú pridanú hodnotu vo výške 990.156 EUR (v roku 2022: 844.694 EUR).

Uvedený hospodársky výsledok (zisk) za uplynulý rok 2023 predstavuje na jednu akciu s nominálnou hodnotou 10 EUR/akcia zisk vo výške 1,6256 EUR/akcia. Akcií s nominálnou hodnotou 10 EUR bolo emitovaných celkovo 2.026.278 ks, čo je 74,29%-ný podiel na základnom imaní spoločnosti. Na jednu akciu s nominálnou hodnotou 1 EUR, ktoré boli emitované v celkovom počte 7.012.844 ks, čo predstavuje 25,71%-ný podiel na základnom imaní spoločnosti, dosiahol zisk na jednu akciu výšku 0,1626 EUR.

Stav majetku spoločnosti verne zobrazujú údaje z účtovnej závierky. Pre lepšie pochopenie týchto údajov ako aj údajov tejto výročnej správy odporúčame sledovať tieto spoločne s poznámkami k individuálnej účtovnej závierke.

V. Riadna individuálna účtovná závierka za rok 2023

Neoddeliteľnou súčasťou tejto Výročnej správy je riadna individuálna účtovná závierka spoločnosti za rok 2023, ktorá pozostáva zo (i) Súvahy; (ii) Výkazu ziskov a strát a (iii) Poznámok.

VI. Návrh predstavenstva spoločnosti GARFIN HOLDING, a. s. na rozdelenie hospodárskeho výsledku za rok 2023

Spoločnosť GARFIN HOLDING, a. s. dosiahla v roku 2023 kladný hospodársky výsledok (účtovný zisk) vo výške 4.433.851,14 EUR (slovom: štyri milióny štyristo tridsaťtri tisíc osemsto päťdesiatjeden eur 14 centov). Preto je odôvodnený predpoklad, že na riadnom valnom zhromaždení spoločnosti jej predstavenstvo navrhne tento hospodársky výsledok zúčtovať nasledovne:

Účtovný zisk vo výške 4.433.851,14 EUR (slovom: štyri milióny štyristo tridsaťtri tisíc osemsto päťdesiatjeden eur 14 centov) preúčtovať na:

- tvorbu zákonného rezervného fondu vo výške 443.385,11 EUR
- úhradu neuhradenej straty minulých období vo výške 3.990.466,03 EUR.

VII. Informácie poskytované v súlade s §34 zákona č. 429/2002 Z.z. o burze cenných papierov a §20 zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve

V súlade s § 34 zákona č.429/2002 Z.z. o burze cenných papierov v znení neskorších predpisov v súlade s § 20 zákona č.431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov predkladá spoločnosť GARFIN HOLDING, a. s. nasledovné informácie:

a) Informácie o vývoji a stave účtovnej jednotky spoločnosti, v ktorom sa nachádza a o významných rizikách a neistotách, ktorým je spoločnosť vystavená vrátane informácie o vplyve činnosti účtovnej jednotky na životné prostredie a na zamestnanosť

Činnosť spoločnosti nemá vplyv na životné prostredie a ani v zásadnejšej miere na zamestnanosť. Za rok 2023 mala spoločnosť priemerný počet zamestnancov deväť.

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

Po skončení účtovného obdobia do dňa podpisu výročnej správy sa neuskutočnili žiadne významné udalosti.

c) Informácie o predpokladanom budúcom vývoji činnosti účtovnej jednotky

Strategické smerovanie spoločnosti GARFIN HOLDING, a. s. je dané uzneseniami valných zhromaždení, ktoré predstavenstvo spoločnosti musí realizovať a naplňovať. Budúci vývoj spoločnosti bude prerokovaný na valnom zhromaždení spoločnosti.

d) Náklady na činnosť v oblasti výskumu a vývoja

Spoločnosť nevykonalala žiadne náklady na činnosť v oblasti výskumu a vývoja.

e) Nadobúdanie vlastných akcií, dočasných listov, obchodných podielov a akcií, dočasných listov a obchodných podielov materskej účtovnej jednotky

Aktuálne spoločnosť nemá udelené poverenie valného zhromaždenia, ktorý by mu umožňoval realizovať nákup vlastných akcií. Spoločnosť nemá vo vlastníctve žiadne vlastné akcie.

f) návrh na rozdelenie zisku alebo vyrovanie straty

Spoločnosť GARFIN HOLDING, a. s. dosiahla v roku 2023 kladný hospodársky výsledok (účtovný zisk) vo výške 4.433.851,14 EUR (slovom: štyri milióny štyristo tridsaťtri tisíc osemsto päťdesiatjeden eur 14 centov).

Preto je odôvodnený predpoklad, že na riadnom valnom zhromaždení spoločnosti jej predstavenstvo navrhne tento hospodársky výsledok zúčtovať nasledovne: „Účtovný zisk vo výške 4.433.851,14 EUR (slovom: štyri milióny štyristo tridsaťtri tisíc osemsto päťdesiatjeden eur 14 centov) preúčtovať na:

- tvorbu zákonného rezervného fondu vo výške 443.385,11 EUR
- úhradu neuhradenej straty minulých období vo výške 3.990.466,03 EUR.“

g) Údaje požadované podľa osobitných predpisov

Spoločnosť nezverejňuje údaje podľa osobitných predpisov.

h) Údaje o organizačnej zložke v zahraničí

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí

Spoločnosť zároveň v zmysle § 34 ods. 2 písm. a) zákona o burze cenných papierov v spojení s **§ 20 ods.5 zákona o účtovníctve** uvádza, že nepoužíva nástroje podľa osobitného predpisu.

V zmysle § 34 ods. 2 písm. a) zákona o burze cenných papierov v spojení s **§ 20 ods. 6 zákona o účtovníctve** spoločnosť uvádza, že základné informácie o metódach riadenia sú zverejnené v Stanovách spoločnosti, v Kódexe správy a riadenia a v Investičnej stratégii spoločnosti. Všetky uvedené dokumenty sú zverejnené na internetovej stránke spoločnosti www.garfinholding.sk. Nakoľko spoločnosť nedisponuje väčším zamestnaneckým aparátom, riadenie spoločnosti sa realizuje prostredníctvom jej orgánov, ktorými sú valné zhromaždenie, predstavenstvo a dozorná rada spoločnosti. Kompetencie jednotlivých orgánov sú podrobne definované v Stanovách spoločnosti.

VIII. Vyhlásenie o správe a riadení

V súlade s § 20 ods. 6 zákona o účtovníctve predkladá spoločnosť nasledovné informácie:

Odkaz na Kódex o riadení spoločnosti, odchýlky od Kódexu o riadení

Členovia predstavenstva a členovia dozornej rady spoločnosti GARFIN HOLDING, a. s. sa zaviazali ku všeobecnému zvyšovaniu úrovne dodržovania pravidiel upravujúcich vzťahy medzi exekutívnym vedením spoločnosti, jej štatutárnymi orgánmi, akcionármi a ďalšími zainteresovanými stranami (corporate governance) a zaviazali sa prijať a dodržiavať pravidlá správy a riadenia podnikov, na základe odporúčaní Útvaru dohľadu nad finančným trhom, Burzy cenných papierov v Bratislave a asociácií poisťovní, obchodníkov s cennými papiermi a správcovských spoločností.

Predstavenstvo sa svojím rozhodnutím rozhodlo pri vykonávaní svojej činnosti dodržiavať Kódex správy a riadenia. Tento kódex je prístupný v sídle spoločnosti a rovnako je k dispozícii na webovej stránke spoločnosti www.garfinholding.sk.

V sledovanom období nenastali žiadne odchýlky od Kódexu o riadení spoločnosti.

Informácie o metódach riadenia

Základné informácie o metódach riadenia sú zverejnené v Stanovách spoločnosti, v Kódexe správy a riadenia a v Investičnej stratégii spoločnosti. Všetky uvedené dokumenty sú zverejnená na webovej stránke spoločnosti www.garfinholding.sk. Nakoľko spoločnosť nedisponuje väčším zamestnaneckým aparátom, riadenie spoločnosti sa realizuje prostredníctvom jej orgánov, ktorými sú valné zhromaždenie, predstavenstvo a dozorná rada spoločnosti, ktorá vykonáva aj činnosti a funkcie výboru pre audit. Kompetencie jednotlivých orgánov sú podrobne definované v Stanovách spoločnosti.

Opis systémov vnútornej kontroly, riadenie rizík

Vnútroňná kontrola spoločnosti sa uskutočňuje predovšetkým prostredníctvom pôsobenia dozornej rady spoločnosti. Dozorná rada spoločnosti má právo v zmysle Obchodného zákonníka a Stanov spoločnosti nahliadať do všetkých dokladov a záznamov týkajúcich sa činnosti spoločnosti; kontrolovať, či je riadne a v súlade so skutočnosťou vedené účtovníctvo spoločnosti, jej obchodné knihy a ostatné doklady; kontrolovať, či je podnikateľská činnosť spoločnosti uskutočňovaná v súlade s právnymi predpismi, Stanovami spoločnosti a pokynmi valného zhromaždenia; preskúmať účtovné závierky, ktoré je spoločnosť povinná vyhotovovať podľa osobitného predpisu a návrh na rozdelenie zisku alebo na úhradu strát, predkladať svoje stanoviská valnému zhromaždeniu; zvoliť valné zhromaždenie v prípade stanovenom v § 199 Obchodného zákonníka, zúčastniť sa valného zhromaždenia a informovať valné zhromaždenie o výsledkoch svojej činnosti; predkladať valnému zhromaždeniu a predstavenstvu svoje vyjadrenia a doporučená; určiť svojho člena, ktorý bude zastupovať spoločnosť v konaní pred súdmi a inými orgánmi proti členovi predstavenstva a schvaľovanie zmlúv o výkone funkcie členov predstavenstva.

Dozorná rada spoločnosti vykonáva aj činnosť výboru pre audit v zmysle zákona č. 423/2015 Z. z. o štatutárnom audite (ďalej len „Zákon o audite“) a doplnení zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov. Pri výkone pôsobnosti výboru pre audit vykonáva dozorná rada najmä nasledovné činnosti: sleduje proces zostavovania účtovnej závierky, dodržiavanie osobitných predpisov v zmysle Zákona o audite a predkladá odporúčania a návrhy na zabezpečenie integrity tohto procesu; sleduje efektivitu vnútornej kontroly, interného auditu a systémov riadenia rizík v spoločnosti, ak ovplyvňujú zostavovanie účtovnej závierky; sleduje priebeh a výsledky štatutárneho auditu individuálnej účtovnej závierky a štatutárneho auditu konsolidovanej účtovnej závierky a zohľadňuje zistenia a závery úradu pre dohľad nad výkonom auditu; preveruje a sleduje nezávislosť štatutárneho audítora alebo audítorskej spoločnosti podľa § 21, 24 a 25 Zákona o audite, predovšetkým vhodnosť poskytovania neaudítorských služieb v súlade s osobitným predpisom a služieb poskytovaných štatutárnym audítorom alebo audítorskou spoločnosťou podľa § 33 ods. 1 Zákona o štatutárnom audite; je zodpovedný za postup výberu štatutárneho audítora alebo audítorskej spoločnosti a odporúča vymenovanie štatutárneho audítora alebo audítorskej spoločnosti na schválenie na výkon štatutárneho auditu pre spoločnosť v súlade s osobitným predpisom; určuje termín štatutárnemu audítorovi alebo audítorskej spoločnosti na predloženie čestného vyhlásenia o nezávislosti a informuje predstavenstvo spoločnosti o výsledku štatutárneho auditu a vysvetlí ako štatutárny audit účtovnej závierky prispel k integrite účtovnej závierky a akú úlohu mala dozorná rada vykonávajúca právomoci výboru pre audit v uvedenom procese.

Dozorná rada spoločnosti má v zmysle Stanov spoločnosti štyroch členov, ktorí sú volení a odvolávaní valným zhromaždením na návrh predstavenstva alebo akcionárov. Dĺžka funkčného obdobia členov dozornej rady je päť rokov. Opätovná voľba je možná. Členovia dozornej rady si zo svojho streda volia a odvolávajú predsedu dozornej rady.

Zo zasadnutia dozornej rady, ktoré sa konajú podľa potreby, najmenej však raz za tri mesiace, je vyhotovovaná zápisnica, ktorá je uložená v spoločnosti. Člen dozornej rady nesmie byť zároveň členom predstavenstva.

Členovia dozornej rady:

Ing. Barbora Krajčovičová, PhD.

Vzdelanie: Slovenská technická univerzita, Stavebná fakulta
2002 – 2006 STATIKA SH, s.r.o.
2008 – 2009 MOTA-ENGIL Slovakia, a.s.
2009 – 2010 ID Lufttechnik and Anlagbau AG, o.z.
2011 – 2016 Infra Services, a.s.
2017 – trvá GARFIN HOLDING, a. s.

PhDr. Jozef Duch

Vzdelanie: Filozofická fakulta UK v Bratislave
1985 - 1991 Vlastivedné múzeum v Spišskej Novej Vsi
1991 – trvá invalidný dôchodca
1996 – trvá SZČO v oblasti finančného poradenstva
2005 – trvá člen dozornej rady spoločnosti GARFIN HOLDING, a. s.

Ing. Aurel Zrubec

Vzdelanie: VAAZ Brno, ekonomicko – organizátorská fakulta
1977 – 1979 MTZ, logistika
1980 – 1984 VŠ TTZ Žilina – odborný asistent
1985 – 2002 logistika (systém CO SR, námorná plavba)
2006 – 2008 Jasná Nízke Tatry, a.s.

Ing. Jozef Hodek

Vzdelanie: Ekonomická univerzita v Bratislave, fakulta hospodárskej informatiky
2006 – 2007 Pricewaterhouse Cooper Slovensko
2007 – 2023 Tatry mountain resorts, a.s. – finančný riaditeľ
2009 – 2023 Tatry mountain resorts, a.s. – člen predstavenstva

Žiadny z členov dozornej rady v súčasnosti nemá žiadne obchodné ani osobné vzťahy so spoločnosťou, ani so žiadnym z hlavných akcionárov spoločnosti.

Informácie o činnosti valného zhromaždenia, opis práv akcionárov

Valné zhromaždenie je najvyšším orgánom spoločnosti. Všetci akcionári majú právo zúčastniť sa na jeho rokovaní. Do pôsobnosti valného zhromaždenia patrí najmä zmena Stanov spoločnosti, ak zákon neustanovuje inak; rozhodnutie o zvýšení alebo znížení základného imania spoločnosti, o poverení predstavenstva zvýšiť základné imanie podľa § 210 Obchodného zákonníka a vydanie prioritných dlhopisov alebo vymeniteľných dlhopisov; prerokovanie správy o podnikateľskej činnosti spoločnosti a o stave jej majetku; prerokovanie výročnej správy spoločnosti; schválenie riadnej individuálnej účtovnej závierky a mimoriadnej individuálnej účtovnej závierky, rozhodnutie o rozdelení zisku alebo úhrade strát, určení tantiém členom predstavenstva a členov dozornej rady a dividend; voľba a odvolanie členov predstavenstva a určenie, ktorý z členov predstavenstva je predsedom predstavenstva, prípadne podpredsedom predstavenstva; voľba a odvolanie členov dozornej rady s výnimkou členov dozornej rady volených a odvolávaných zamestnancami

podľa § 210 Obchodného zákonníka; rozhodnutie o premene akcií vydaných ako listinné cenné papiere na zaknihované cenné papiere a naopak; rozhodnutie o zrušení spoločnosti a o zmene právnej formy; rozhodnutie o skončení obchodovania s akciami na burze a rozhodnutie o tom, že spoločnosť prestáva byť verejnou akciovou spoločnosťou; schválenie audítora spoločnosti; zriaďovanie fondov spoločnosti a stanovenie pravidiel ich tvorby a čerpania, pokiaľ zákon alebo Stanovy spoločnosti nezverujú rozhodovanie o týchto veciach inému orgánu spoločnosti a rozhodnutie o ďalších otázkach, ktoré stanovy alebo zákony zverujú do pôsobnosti valného zhromaždenia.

Valné zhromaždenie sa koná minimálne jedenkrát ročne. Musí sa však konať najneskôr do 30. júna kalendárneho roka. Valné zhromaždenie zvoláva predstavenstvo spoločnosti. Za podmienok uvedených v Obchodnom zákonníku môže valné zhromaždenie zvolať akcionár poverený súdom alebo dozorná rada.

Práva akcionárov spoločnosti sa riadia príslušnými ustanoveniami Obchodného zákonníka a Stanovami spoločnosti. Stanovy spoločnosti udávajú práva a povinnosti akcionárov v časti IV. a obsahujú tri články (Článok 11., Článok 12., Článok 13.)

Článok 11. „Podiel na zisku spoločnosti“ uvádza, že akcionár má právo na podiel na zisku spoločnosti, ktorý valné zhromaždenie podľa výsledkov hospodárenia spoločnosti určí k rozdeleniu. Tento podiel sa určuje pomerom menovitej hodnoty akcií akcionára k menovitej hodnote akcií všetkých akcionárov. Spoločnosť môže akcionárom vyplácať dividendu len pri splnení podmienok ustanovených v §179 ods.3 až 5 Obchodného zákonníka. Rozhodujúci deň na určenie osoby oprávnenej uplatniť právo na dividendu určí valné zhromaždenie, ktoré rozhodlo o rozdelení zisku spoločnosti, pričom tento deň nemôže byť určený na skorší deň ako je piaty deň nasledujúci po dni konania valného zhromaždenia, a neskorší ako 30.deň od konania valného zhromaždenia. Ak valné zhromaždenie rozhodujúci deň na určenie osoby oprávnenej uplatniť právo na dividendu neurčí, považuje sa za takýto deň 30.deň od konania valného zhromaždenia. Akcionár nie je povinný vrátiť spoločnosti dividendu prijatú v dobrej viere.

Článok 12. „Podiel na likvidačnom zostatku spoločnosti“ uvádza, že po zrušení spoločnosti likvidáciou má akcionár právo na podiel na likvidačnom zostatku spoločnosti, a to v pomere menovitej hodnoty jeho akcií k menovitej hodnote akcií všetkých akcionárov.

Článok 13. „Účasť na valnom zhromaždení, hlasovacie právo“ pojednáva o účasti na valnom zhromaždení a hlasovacím práve akcionárov. Podľa tohto článku stanov je akcionár oprávnený zúčastniť sa na valnom zhromaždení, hlasovať na ňom, požadovať na ňom informácie a vysvetlenia týkajúce sa záležitosti spoločnosti alebo záležitostí osôb ovládaných spoločnosťou, ktoré súvisia s predmetom rokovania valného zhromaždenia a uplatňovať na ňom návrhy; rozhodujúcim dňom na uplatnenie týchto práv je tretí deň predchádzajúci dňu konania valného zhromaždenia. Akcionár sa môže zúčastniť na valnom zhromaždení a vykonávať na ňom svoje práva osobne alebo v zastúpení na základe písomného splnomocnenia. Splnomocnenec je povinný pred otvorením valného zhromaždenia odovzdať splnomocnenie pri prezentácii. Podpis splnomocniteľa musí byť úradne overený. Splnomocnenie platí len pre jedno konkrétne valné zhromaždenie. Článok 13. Pojednáva aj o počte hlasov a stanovuje, že počet hlasov akcionára sa určuje pomerom menovitej hodnoty jeho akcií k výške základného imania, pričom na každé 1,- EUR menovitej hodnoty jeho akcií pripadá jeden hlas.

V sledovanom období sa konalo jedno zasadnutie valného zhromaždenia – riadne valné zhromaždenie - dňa 16.6.2023. Program riadneho valného zhromaždenia sa okrem

obligatórných bodov, akými sú záležitosti súvisiace s ukončeným hospodárskym rokom 2022, schvaľovanie účtovných závierok, správy predstavenstva, návrhu na vysporiadanie hospodárskeho výsledku, zaoberalo aj zmenou zloženia orgánov spoločnosti.

- Ing. Zuzana Ištvánfiiová bola opätovne zvolená za členku predstavenstva Išlo o prevolenie pôvodnej členky predstavenstva nakoľko končilo jej päťročné funkčné obdobie.

Informácie o zložení a činnosti orgánov spoločnosti

Predstavenstvo spoločnosti je štatutárnym a výkonným orgánom, je oprávnené konať v mene spoločnosti vo všetkých veciach a zastupovať ju voči tretím osobám, pred súdmi a pred inými orgánmi štátnej a verejnej moci. Predstavenstvo riadi činnosť spoločnosti a rozhoduje o všetkých jej záležitostiach, pokiaľ nie sú právnymi predpismi a stanovami spoločnosti vyhradené do pôsobnosti valného zhromaždenia, alebo dozornej rady.

Predstavenstvo spoločnosti má v zmysle Stanov spoločnosti troch členov, ktorí sú volení a odvolávaní valným zhromaždením na dobu piatich rokov. Predsedu predstavenstva určí spomedzi členov predstavenstva valné zhromaždenie. Opätovná voľba členov predstavenstva je možná. Do pôsobnosti predstavenstva patrí najmä zabezpečovať riadne vedenie účtovníctva spoločnosti; predkladať valnému zhromaždeniu na schválenie riadnu individuálnu účtovnú závierku a mimoriadnu individuálnu účtovnú závierku a poskytnúť túto účtovnú závierku akcionárom spôsobom stanoveným zákonom; predkladať valnému zhromaždeniu návrh na rozhodnutie o rozdelení zisku alebo úhrade strát, určení tantiém členov predstavenstva a členov dozornej rady a dividend; predkladať valnému zhromaždeniu na prerokovanie spolu s riadnou individuálnou účtovnou závierkou alebo mimoriadnu individuálnou účtovnou závierkou výročnú správu vyhotovenú podľa osobitné predpisu a najmenej jedenkrát ročne, ako súčasť výročnej správy aj správu o podnikateľskej činnosti spoločnosti a o stave jej majetku; určovať počet pracovníkov spoločnosti, stanoviť zásady ich odmeňovania a vykonávať zamestnanecké práva; schvaľovať organizačný poriadok spoločnosti a jej vnútorné predpisy ako aj zmenu sídla spoločnosti; uskutočňovať obchodné vedenie spoločnosti a vykonávať uznesenia valného zhromaždenia; predkladať dozornej rade v písomnej forme najmenej jedenkrát do roka informácie o zásadných zámeroch obchodného vedenia spoločnosti na budúce obdobie, ako aj o predpokladanom vývoji stavu majetku, financií a výnosov spoločnosti a na žiadosť a v lehote určenej dozornou radou písomnú správu o stave podnikateľskej činnosti a o majetku spoločnosti v porovnaní s predpokladaným vývojom; na požiadanie zúčastniť sa zasadnutia dozornej rady a podať jej členom doplňujúce informácie k predloženým správam; zvolať valné zhromaždenie podľa zákona a stanov a predkladať valnému zhromaždeniu na schválenie návrhy na audítov spoločnosti.

Predstavenstvo spoločnosti v čase predkladania týchto informácií nedisponuje platným poverením valného zhromaždenia na vydávanie nových akcií alebo na vykupovanie vlastných akcií.

Členovia predstavenstva:

Ing. Igor Rattaj – predseda predstavenstva

Vzdelanie: Slovenská technická univerzita, elektrotechnická fakulta
1994 – 1996 VÚB Invest i. s. a.s.
1996 – 1998 J & T SECURITIES (CZECH REPUBLIC), a.s.
1998 – 2001 J & T BANKA, a.s.
2001 – 2010 J&T Finance Group, a.s.

2010 – trvá GARFIN HOLDING, a. s.
2022 – trvá 360 real facilities s.r.o.
2022 – trvá Tatry mountain resort, a.s.

Ing. Zuzana Ištvániová – člen predstavenstva

Vzdelanie: Ekonomická univerzita v Bratislave, fakulta podnikového manažmentu
2004 – 2009 Tatra banka, a.s.
2009 – 2016 J&T Finance Group, a.s.
2016 – trvá GARFIN HOLDING, a. s.
2022 – trvá Tatry mountain resorts, a.s.

Mgr. Miloslav Hrehorčák – člen predstavenstva

Vzdelanie: Právnická fakulta Univerzity Komenského v Bratislave, študijný odbor Právo
2001 – 2004 Advokátska kancelária JUDr. Ján Klimek
2004 – 2006 J&T Finance Group, a.s.
2006 – 2011 J&T BANKA, a.s., pobočka zahraničnej banky
2011 – trvá Advokátska kancelária RELEVANS s.r.o.

Dozorná rada je kontrolným orgánom spoločnosti. Dohliada na výkon pôsobnosti predstavenstva a uskutočňovanie podnikateľskej činnosti spoločnosti. Dozorná rada má štyroch členov, ktorých volí a odvoláva valné zhromaždenie. Bližšia charakteristika členov dozornej rady a predmet jej pôsobnosti je obsiahnutý v časti „Opis systémov vnútornej kontroly, riadenie rizík“.

Výbor pre audit sleduje zostavovanie účtovnej závierky a dodržiavanie osobitných predpisov, efektivitu vnútornej kontroly a systémy riadenia rizík. Dozorná rada spoločnosti okrem činností zverených jej do pôsobnosti Obchodným zákonníkom a Stanovami spoločnosti vykonáva aj činnosť výboru pre audit. Bližšia charakteristika a popis činností patriacich do pôsobnosti výboru pre audit je obsiahnutý v časti „Opis systémov vnútornej kontroly, riadenie rizík“.

Vzťahy medzi spoločnosťou a jej akcionármi

Spoločnosť dodržiava všetky ustanovenia Obchodného zákonníka týkajúce sa ochrany práv akcionárov, obzvlášť ustanovenia o včasnom poskytovaní relevantných a presných informácií o spoločnosti a ustanovenia o zvolávaní a vedení jej valných zhromaždení.

Spoločnosť dodržiava zásadu rovnakého a spravodlivého prístupu ku všetkým akcionárom, zásadu proporcionality vlastníctva akcií a kontroly, zásadu ochrany menšinových akcionárov. Spoločnosť dodržiava pravidlá účasti akcionárov na valnom zhromaždení, odstraňuje prekážky pri hlasovaní na valnom zhromaždení, používa moderné technológie pri hlasovaní na valnom zhromaždení, odstraňuje umelé faktické prekážky výkonu práv akcionárov.

Spoločnosť využíva svoju internetovú stránku www.garfinholding.sk na zverejňovanie relevantných informácií, aktívne komunikuje s akcionármi aj prostredníctvom poštovej, mailovej a telefonickej komunikácie.

Zverejňovanie informácií a transparentnosť

V zmysle vnútorných pravidiel sú všetci členovia predstavenstva a dozornej rady povinní oznámiť akúkoľvek hmotnú zainteresovanosť, ktorú majú v jednotlivých obchodných transakciách.

Spoločnosť GARFIN HOLDING, a. s. ako eminent cenných papierov, ktoré sú prijaté na obchodovanie na Regulovanom voľnom trhu podľa zákona č. 429/2002 Z. z. o burze cenných papierov v znení neskorších predpisov a zákona č. 566/2001 Z. z. o cenných papieroch a investičných službách a ostatných zákonov v znení neskorších predpisov dodržiava ustanovenia, ktoré upravujú zverejňovanie informácií. Dodržiavanie uvedených zákonov a predpisov zo strany spoločnosti zabezpečuje všetkým akcionárom a potenciálnym akcionárom prístup k informáciám o finančnej situácii, hospodárskych výsledkoch, vlastníctve a riadení spoločnosti, na základe čoho môžu robiť kvalifikované investičné rozhodnutia.

Prístup spoločnosti k akcionárom

Spoločnosť v súčasnosti akceptuje všetky svoje zo zákona vyplývajúce povinnosti voči akcionárom, vrátane zamestnancov, veriteľov a dodávateľov. Spoločnosť okrem toho berie na zreteľ svoje širšie záväzky, ktoré má voči štátu, orgánom štátnej správy a samospráve ako takej.

V súlade s § 20 ods. 7 zákona o účtovníctve Spoločnosť ďalej uvádza nasledovné informácie:

a) Údaje o 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

Hodnota základného imania spoločnosti predstavuje 27 275 624 EUR. Spoločnosť emitovala akcie v dvoch nominálnych hodnotách; a to v hodnote 10 EUR a 1 EUR. Akcií s nominálnou hodnotou 1 EUR bolo emitovaných spolu 7.012.844 kusov, čo predstavuje 25,71%-ný podiel na základnom imaní spoločnosti. Ide o zaknihované kmeňové akcie na doručiteľa. Akcií v nominálnej hodnote 10 EUR bolo emitovaných spolu 2.026.278 kusov, čo predstavuje 74,29%-ný podiel na základnom imaní spoločnosti. Aj tieto akcie boli vydané ako zaknihované kmeňové akcie na doručiteľa. Všetky akcie spoločnosti nesú v sebe rovnaké práva a povinnosti z ich vlastníctva vyplývajúce, v závislosti od menovitej hodnoty akcie.

b) údaje o obmedzeniach prevoditeľnosti cenných papierov

Keďže sú cenné papiere spoločnosti obchodované na Burze cenných papierov v Bratislave, nie je ich prevoditeľnosť obmedzená akýmkoľvek ustanovením.

c) údaje o kvalifikovanej účasti na základnom imaní podľa osobitného predpisu (§8 písm. f) zákona o cenných papieroch

Ku dňu zostavenia individuálnej účtovnej závierky spoločnosti, to je ku dňu 31.12.2023 podmienku kvalifikovanej účasti na základnom imaní spoločnosti podľa osobitného predpisu spĺňal jeden akcionár spoločnosti; a to Ing. Igor Rattaj, ktorého podiel na základnom imaní predstavoval 28,33%.

Ku dňu podpisu výročnej správy k individuálnej účtovnej závierke spoločnosti podmienku kvalifikovanej účasti na základnom imaní podľa osobitného predpisu spĺňajú dvaja akcionári spoločnosti a to Ing. Igor Rattaj, ktorého podiel na základnom imaní predstavoval 28,33% a česká spoločnosť Modřany Power, a.s. s podielom na základnom imaní 14,29%.

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

Žiadny z akcionárov nedisponuje osobitnými právami kontroly.

e) údaje o obmedzeniach hlasovacích práv

Hlasovacie práva súvisiace s vlastníctvom akcií spoločnosti nie sú obmedzené.

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

Spoločnosť nemá vedomosť o akýchkoľvek dohodách medzi majiteľmi jej cenných papierov.

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

Predstavenstvo má troch členov, ktorí sú volení valným zhromaždením na dobu piatich rokov. Valné zhromaždenie určuje spomedzi členov predstavenstva predsedu predstavenstva. Člen predstavenstva má právo na vzdanie sa funkcie. Opätovná voľba je možná. Na schválenie rozhodnutia valného zhromaždenia o voľbe a odvolaní členov predstavenstva a aj o voľbe a odvolaní členov dozornej rady je potrebná dvojtretinová väčšina hlasov prítomných akcionárov. Dvojtretinová väčšina hlasov prítomných akcionárov je potrebná aj na schválenie zmien Stanov a o tejto skutočnosti sa musí vyhotoviť aj notárska zápisnica.

h) údaje o právomociach štatutárneho orgánu, najmä jeho právomoci rozhodnúť o vydaní akcií alebo spätnom odkúpení akcií

Právomoci štatutárneho orgánu sú podrobne definované v Stanovách spoločnosti v článku 27. Do pôsobnosti predstavenstva patrí najmä zabezpečovať riadne vedenie účtovníctva spoločnosti, predkladať valnému zhromaždeniu na schválenie riadnu individuálnu účtovnú závierku a mimoriadnu individuálnu účtovnú závierku a poskytnúť túto účtovnú závierku akcionárom spôsobom stanoveným zákonom, predkladať valnému zhromaždeniu návrh na rozhodnutie o rozdelení zisku alebo úhrade strát, určení tantiém členov predstavenstva a členov dozornej rady a dividend, predkladať valnému zhromaždeniu na prerokovanie spolu s riadnou individuálnou účtovnou závierkou alebo mimoriadnu individuálnu účtovnú závierku výročnú správu vyhotovenú podľa osobitné predpisu a najmenej jedenkrát ročne, ako súčasť výročnej správy aj správu o podnikateľskej činnosti spoločnosti a o stave jej majetku, určovať počet pracovníkov spoločnosti, stanoviť zásady ich odmeňovania a vykonávať zamestnanecké práva, schvaľovať organizačný poriadok spoločnosti a jej vnútorné predpisy ako aj zmenu sídla spoločnosti, uskutočňovať obchodné vedenie spoločnosti a vykonávať uznesenia valného zhromaždenia, predkladať dozornej rade v písomnej forme najmenej jeden krát do roka informácie o zásadných zámeroch obchodného vedenia spoločnosti na budúce obdobie, ako aj o predpokladanom vývoji stavu majetku, financií a výnosov spoločnosti a na žiadosť a v lehote určenej dozornou radou písomnú správu o stave podnikateľskej činnosti a o majetku spoločnosti v porovnaní s predpokladaným vývojom, na požiadanie zúčastniť sa zasadnutia dozornej rady a podať jej členom doplňujúce informácie k predloženým správam, zvolať valné zhromaždenie podľa zákona a stanov, predkladať valnému zhromaždeniu na schválenie návrhy na audítora spoločnosti.

Otázka vydávania a spätného odkupu akcií pripadá do oblasti pôsobenia valného zhromaždenia spoločnosti. V súčasnej dobe predstavenstvo nedisponuje platným uznesením valného zhromaždenia, ktoré by ho k daným činnostiam oprávňovalo.

i) údaje o všetkých významných dohodách, ktorých je spoločnosť 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

Spoločnosť nie je účastníkom takýchto dohôd, na akcie spoločnosti nebola vyhlásená ponuka na prevzatie.

j) údaje o všetkých dohodách uzatvorených medzi spoločnosťou a členmi jej orgánov alebo zamestnancami, na základe ktorých sa im má poskytnúť náhrada ak sa ich funkcia alebo pracovný pomer skončí v dôsledku ponuky na prevzatie, 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

Členovia orgánov spoločnosti vykonávajú svoje funkcie na základe uzatvorenej Zmluvy o výkone funkcie. Zamestnanci spoločnosti majú so spoločnosťou uzatvorenú Pracovnú zmluvu a prípadné riešenie nárokov vzniknutých v dôsledku skončenia pracovného pomeru akýmkoľvek spôsobom sa spravuje v zmysle Zákonníka práce.

Spoločnosť GARFIN HOLDING, a. s. nezverejňuje informácie podľa § 20 ods. 9 zákona o účtovníctve, nakoľko priemerný prepočítaný počet zamestnancov za účtovné obdobie roka 2023 neprekročil 500 zamestnancov.

Spoločnosť GARFIN HOLDING, a. s. nezverejňuje informácie podľa § 20 ods. 14 zákona o účtovníctve, nakoľko ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka neboli splnené aspoň dve z nasledujúcich podmienok: priemerný prepočítaný počet zamestnancov za účtovné obdobie roka 2023 nepresiahol 250 zamestnancov, čistý obrat Spoločnosti nepresiahol 40.000.000 EUR a celková suma majetku zistená zo súvahy v ocenení upravenom o položky podľa § 26 ods. 3 zákona o účtovníctve nepresiahla 20.000.000 EUR.

IX. Stratégia do budúcnosti

Strategické smerovanie spoločnosti GARFIN HOLDING, a. s. je dané uzneseniami valných zhromaždení, ktoré predstavenstvo spoločnosti musí realizovať a naplňovať.

X. Predpokladaný budúci vývoj spoločnosti

Aj v roku 2024 plánuje spoločnosť GARFIN HOLDING, a. s. (ďalej len „Spoločnosť“) pokračovať v investičnej činnosti, ktorá bola prediskutovaná a odsúhlasená valným zhromaždením dňa 27.06.2019 vo forme dokumentu „Investičná stratégia spoločnosti“, ktorý je zverejnený na stránke Spoločnosti www.garfinholding.sk.

Počas roka 2024 pristúpi Spoločnosť k optimalizácii svojho investičného portfólia a k prehodnoteniu svojich investícií.

Počas roka 2024 a nasledujúcich období Spoločnosť bude pokračovať v aktívnom vyhľadávaní nových investičných príležitostí, aby tým zabezpečila diverzifikované investičné portfólio. Zároveň bude Spoločnosť aktívne pristupovať k optimalizácii svojho aktuálneho investičného portfólia a prijímať také rozhodnutia, ktoré budú viesť k maximalizácii hospodárskych výsledkov a hospodárskeho rastu jednotlivých investícií.

Aj na základe vyššie uvedeného jednoznačne vyplýva, že pre spoločnosť GARFIN HOLDING, a. s. existuje predpoklad nepretržitého pokračovania v činnosti (going concern).

XI. Správa o odmeňovaní členov orgánov spoločnosti

*Predstavenstvo spoločnosti GARFIN HOLDING, a. s. so sídlom Pribinova 25, 811 09 Bratislava, IČO: 31 400 434, zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu Bratislava I, oddiel: Sa, vložka číslo: 893/B (ďalej aj ako „**Spoločnosť**“) v súlade s ustanovením § 201e zákona č. 513/1991 Zb. Obchodný zákonník v znení neskorších predpisov (ďalej aj ako „**Obchodný zákonník**“) vypracovalo správu o odmeňovaní členov orgánov Spoločnosti za rok 2022 (ďalej len ako „**Správa o odmeňovaní**“).*

1. ODMEŇOVANIE ČLENOV PREDSTAVENSTVA

1.1. Predstavenstvo Spoločnosti pracovalo v roku 2023 v zložení:

- 1.1.1. Ing. Igor Rattaj, predseda predstavenstva
- 1.1.2. Ing. Zuzana Ištvánfiová, člen predstavenstva
- 1.1.3. Mgr. Miloslav Hrehorčák, člen predstavenstva

1.2. Prehľad všetkých zložiek celkovej odmeny

1.2.1. V zmysle pravidiel odmeňovania orgánov Spoločnosti schválených valným zhromaždením dňa 30.06.2020 (ďalej len „**Pravidlá odmeňovania**“) sa členom predstavenstva poskytuje *celková odmena člena predstavenstva* (bod 2.3. Pravidiel odmeňovania), ktorá pozostáva z pevnej zložky odmeny (bod 2.B Pravidiel odmeňovania) a iných príplatkov a výhod (bod 2.D Pravidiel odmeňovania)

1.2.2. Za rok 2023 boli členom predstavenstva Spoločnosti vyplatené nasledovné zložky celkovej odmeny:

1.2.2.1. Pevná zložka odmeny:

- Ing. Igor Rattaj, v sume 3.600 EUR
- Ing. Zuzana Ištvánfiová, v sume 3.600 EUR
- Ing. Miloslav Hrehorčák, v sume 3.600 EUR

1.2.2.2. Pohyblivá zložka odmeny:

Podľa bodu 2.8. Pravidiel odmeňovania Spoločnosť neumožňuje priznanie pohyblivej zložky odmeny členovi predstavenstva.

1.2.2.3. Iné príplatky a výhody:

- Ing. Igor Rattaj, v sume 0 Eur
- Ing. Zuzana Ištvánfiová, v sume 0 Eur
- Mgr. Miloslav Hrehorčák, v sume 0 Eur

1.3. Pomerný podiel pevnej a pohyblivej zložky na celkovej odmene

1.3.1. Pomerný podiel pevnej a pohyblivej zložky celkovej odmeny členov predstavenstva je nasledovný:

	<i>Pevná zložka</i>	<i>Pohyblivá zložka</i>
Ing. Igor Rattaj	100%	0%
Ing. Zuzana Ištvánfiová	100%	0%
Mgr. Miloslav Hrehorčák	100%	0%

1.4. Vysvetlenie, ako celková odmena zodpovedá schváleným pravidlám odmeňovania vrátane toho, ako prispieva k dlhodobej výkonnosti Spoločnosti a informácie o tom, ako boli uplatnené kritéria hodnotenia výkonnosti

1.4.1. Celková odmena poskytnutá, resp. vyplatená členom predstavenstva v roku 2023 v plnej miere súhlasí s kritériami odsúhlasenými valným zhromaždením dňa 30.06.2020 – Pravidlá odmeňovania.

V prípade pevnej zložky celkovej odmeny je to za riadny výkon funkcie člena predstavenstva a vyplýva zo zmluvy o výkone funkcie člena predstavenstva uzatvorenej v súlade s § 66 ods. 6 Obchodného zákonníka.

V prípade pohyblivej zložky, túto nie je možné podľa Pravidiel odmeňovania priznať členom predstavenstva Spoločnosti.

2. ODMEŇOVANIE ČLENOV DOZORNEJ RADY

2.1. Dozorná rada Spoločnosti pracovala v roku 2023 v zložení:

- 2.1.1. Ing. Barbora Krajčovičová, PhD., predseda dozornej rady od 01.07.2020
- 2.1.2. PhDr. Jozef Duch, člen dozornej rady od 30.06.2009
- 2.1.3. Ing. Aurel Zrubec, člen dozornej rady od 28.06.2012
- 2.1.4. Ing. Jozef Hodek, člen dozornej rady od 09.07.2018

2.2. Prehľad všetkých zložiek celkovej odmeny

2.2.1. V zmysle pravidiel odmeňovania orgánov Spoločnosti schválených valným zhromaždením dňa 30.06.2020 (ďalej len „**Pravidlá odmeňovania**“) sa členom dozornej rady poskytuje *celková odmena člena dozornej rady* (bod 3.3. Pravidiel odmeňovania), ktorá pozostáva z pevnej zložky odmeny (bod 3.B Pravidiel odmeňovania) a iných príplatkov a výhod (bod 3.D Pravidiel odmeňovania)

2.2.2. Za rok 2023 boli členom dozornej rady Spoločnosti vyplatené nasledovné zložky celkovej odmeny:

2.2.2.1. Pevná zložka odmeny:

Ing. Barbora Krajčovičová, PhD., v sume 1.680 EUR
PhDr. Jozef Duch, v sume 1.680 EUR
Ing. Aurel Zrubec, v sume 1.680 EUR
Ing. Jozef Hodek, v sume 1.680 EUR

2.2.2.2. Pohyblivá zložka odmeny:

Podľa bodu 3.8. Pravidiel odmeňovania Spoločnosť neumožňuje priznanie pohyblivej zložky odmeny členovi dozornej rady.

2.2.2.3. Iné príplatky a výhody:

Ing. Barbora Krajčovičová, PhD., v sume 0 Eur

PhDr. Jozef Duch, v sume 0 Eur

Ing. Aurel Zrubec, v sume 0 Eur

Ing. Jozef Hodek, v sume 0 Eur

2.3. Pomerný podiel pevnej a pohyblivej zložky na celkovej odmene

2.3.1. Pomerný podiel pevnej a pohyblivej zložky celkovej odmeny členov dozornej rady je nasledovný:

	<i>Pevná zložka</i>	<i>Pohyblivá zložka</i>
Ing. Barbora Krajčovičová, PhD.	100%	0%
PhDr. Jozef Duch	100%	0%
Ing. Aurel Zrubec	100%	0%
Ing. Jozef Hodek	100%	0%

2.4. Vysvetlenie, ako celková odmena zodpovedá schváleným pravidlám odmeňovania vrátane toho, ako prispieva k dlhodobej výkonnosti spoločnosti, a informácie o tom, ako boli uplatnené kritéria hodnotenia výkonnosti

2.4.1. Celková odmena poskytnutá, resp. vyplatená členom dozornej rady v roku 2023 v plnej miere súhlasí s kritériami odsúhlasenými valným zhromaždením dňa 30.06.2020 – Pravidlá odmeňovania.

V prípade pevnej zložky celkovej odmeny je to za riadny výkon funkcie člena dozornej rady a vyplýva zo zmluvy o výkone funkcie člena dozornej rady uzatvorenej v súlade s § 66 ods. 6 Obchodného zákonníka.

V prípade pohyblivej zložky, túto nie je možné podľa Pravidiel odmeňovania priznať členom dozornej rady Spoločnosti.

3. SPOLOČNÉ USTANOVENIA K ODMEŇOVANIU ČLENOV PREDSTAVENSTVA A ČLENOV DOZORNEJ RADY

Ročný súhrn odmien bez ohľadu na jej formu získania, ročný vývoj v hodnotení výkonnosti spoločnosti a priemerný ročný súhrn odmien určený na základe porovnania príjmu z odmien člena orgánu spoločnosti a príjmu zamestnancov spoločnosti, ktorí nie sú členmi orgánov spoločnosti a majú ustanovený týždenný pracovný čas podľa osobitného zákona, a to za najmenej päť predchádzajúcich účtovných období

3.1.1. V zmysle Pravidiel odmeňovania má člen predstavenstva a člen dozornej rady právo aj na odmenu vo forme mzdy alebo v akejkoľvek inej forme získanú od ktorejkoľvek spoločnosti z konsolidovaného celku podľa § 6 ods. 4 v spojení s § 22 ods. 3 a 4 zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve vo vzťahu k Spoločnosti, získanej na základe pracovnej zmluvy, alebo akejkoľvek inej zmluvy, na základe ktorej členovi predstavenstva alebo dozornej rady Spoločnosti vznikne právo na odmenu.

Členom predstavenstva ani členom dozornej rady neboli v roku 2023 priznané a ani vyplatené žiadne tantiémy.

3.1.2. Členom predstavenstva a členom dozornej rady boli v roku 2023 vyplatené odmeny v súhrne nasledovne:

Ing. Igor Rattaj, v sume 3.600 EUR

Ing. Zuzana Ištvániová, v sume 3.600 EUR

Ing. Miloslav Hrehorčák, v sume 3.600 EUR

Ing. Barbora Krajčovičová, PhD., v sume 1.680 EUR

PhDr. Jozef Duch, v sume 1.680 EUR

Ing. Aurel Zrubec, v sume 1.680 EUR

Ing. Jozef Hodek, v sume 1.680 EUR

3.1.3. Porovnanie príjmu odmen členov orgánov Spoločnosti a príjmu zamestnancov Spoločnosti. Ktorí nie sú členmi orgánov Spoločnosti v tisícoch eur:

Rok	2023	2022	2021	2020	2019
Počet zamestnancov spoločnosti komplet	15	17	20	20	24
Počet členov orgánov spoločnosti	7	7	7	8	8
Počet zamestnancov na hlavný pracovný pomer (<i>bez orgánov spoločnosti</i>)	8	10	13	12	16
Ročné odmeny pre členov orgánov (<i>v tis EUR</i>)	18	18	18	18	17
Ročné personálne náklady zamestnancov na hlavný pracovný pomer (<i>v tis EUR</i>)	220	286	310	261	308
Pomer-ročné odmeny/počet členov orgánov	2,57	2,57	2,57	2,19	2,19
Pomer-personálne náklady/poč. zamestnancov	27,50	28,60	23,85	21,72	19,23
Porovnanie	0,09 násobok	0,09 násobok	0,11 násobok	0,10 násobok	0,11 násobok

3.2. Počet akcií a opcií na akcie poskytnutých alebo ponúkaných v súvislosti s výkonom funkcie

3.2.1. Žiaden člen predstavenstva ani dozornej rady nenadobudol žiadne akcie a ani opcie na akcie v súvislosti s výkonom funkcie člena predstavenstva alebo dozornej rady.

3.3. Informácie o využívaní možnosti spätného vymáhania pohyblivej zložky celkovej odmeny

3.3.1. Členom predstavenstva a dozornej rady Spoločnosti sa priznáva a vypláca iba pevná zložka celkovej odmeny a to za riadny výkon funkcie člena predstavenstva/dozornej rady.

3.4. Informácie o všetkých prípadoch podľa § 201a ods. 3 vrátane vysvetlenia povahy výnimočných prípadov a uvedenia konkrétnych ustanovení, od ktorých sa dočasne odchýlili

- 3.4.1. Pravidlá odmeňovania neupravujú žiadne výnimočné prípady uvedené v § 201a ods. 3 Obchodného zákonníka, preto sa uvedené ustanovenie v roku 2023 neaplikovalo.

XII. Kontakty

Adresa:

GARFIN HOLDING, a. s.
Pribinova 25
811 09 Bratislava
Slovenská republika


e-mail: info@garfinholding.sk

<http://www.garfinholding.sk>

Bratislava, 18.03.2024



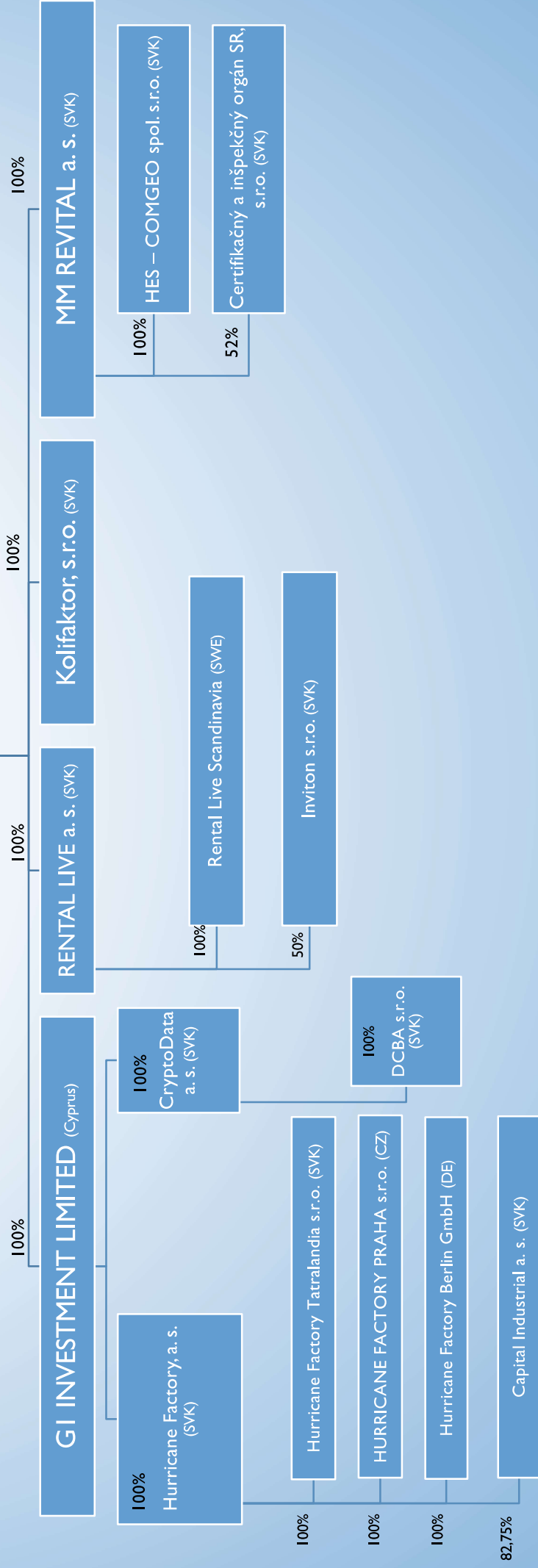
Ing. Igor Rattaj
GARFIN HOLDING, a. s.
Predseda predstavenstva



Ing. Zuzana Ištvanfiová
GARFIN HOLDING, a. s.
Člen predstavenstva

GARFIN HOLDING a. s.

Predstavenstvo: Ing. Igor Rattaj
Ing. Zuzana Ištvaníiová
Mgr. Miloslav Hrehorčák



Skupina GARFIN HOLDING, a. s. – štruktúra k 31.12.2023