

Sovereign Invest a.s.

Výročná správa za rok končiaci 31. decembra 2023

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	9
1.7.	Údaje o tom, či účtovná jednotka má organizačnú zložku v zahraničí	9
1.8.	Nadobúdanie vlastných akcií, dočasných listov, obchodných podielov a akcií, dočasných listov a obchodných podielov materskej účtovnej jednotky.....	9
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 2023.....	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 Mestského súdu Bratislava III 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 Mestského súdu Bratislava III:

- 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 Balko

Podpredseda dozornej rady: Denis Balko, BSc

Člen dozornej rady: Mgr. Tomáš Balko

1.3. Správa predstavenstva o činnosti a stave spoločnosti

Hospodárska situácia v priebehu roku 2023 v Európskej únii rozhodne nevykazovala známky optimizmu. Industriálna výroba v mnohých krajinách EÚ stagnuje, poprípade sa dokonca prepadáva a okrem lokálnej spotreby chýba aj zahraničný odbyt. Na celkovú spotrebu a investície v hospodárstve nepriaznivo vplyva sprísnená menová politika Európskej centrálnej banky, kedy dopyt po úveroch je výrazne obmedzený doslova vo všetkých odvetviach hospodárstva. Súčasne sa prepadáva stavebná produkcia a vysoké ceny energií majú veľmi nepriaznivý dopad do výkonnosti predovšetkým energeticky náročných odvetví priemyslu, kam rozhodne patrí aj sektor steel and mining. Tvorí hlavnú časť strategického investičného portfólia spoločnosti Sovereign Invest a.s..

Rok 2023 predstavenstvo spoločnosti hodnotí ako turbulentný či z ekonomického, resp. z geopolitického hľadiska. Pokračujúca invázia Ruska na Ukrajinu má naďalej zásadný vplyv na aktíva spoločnosti MINERFIN, a.s., pretrváva stav straty kontroly nad ZŽRK, na druhej strane MINERFIN, a.s. naďalej zabezpečuje dodávky železnorudných substrátov z vojnovkej krajiny a je tak hlavným dodávateľom strategických surovín pre sesterskú spoločnosť MORAVIA STEEL a.s., resp. TRINECKÉ ŽELEZÁRNY, a. s. (skupina MS/TŽ).

Enormný rast cien energií, úrokových sadzieb v Európe spôsobuje útlm dopytu po oceli ako v priemysle tak aj v stavebníctve a skupina MS/TŽ sa potýka s krízovou situáciou na trhu. V Európe je postupne odstavených 14 vysokých pecí ako kľúčových výrobných agregátov na výrobu ocele. Napriek všetkým týmto nepriaznivým okolnostiam, dokonca hospodárskej recesii v priemyselnom Nemecku, takmer nulovému rastu HDP v Českej republike, dokáže skupina MS/TŽ predať necelých 100% svojej kapacity produkcie ocele a končí v kladných hospodárskych výsledkoch.

Uvedomujúc si zložitú ekonomickú a geopolitickú situáciu a i vzhľadom k udržateľnej dividendovej politike zásadných podkladových aktív MINERFIN, a.s. a MORAVIA STEEL a.s. hodnotí však predstavenstvo rok 2023 ako úspešný.

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 spoločností vo svojom portfóliu. Taktiež vníma 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 2024 je rokom postupne klesajúcej inflácie a očakávaného poklesu úrokových sadzieb ECB a FED s predpokladom od júna 2024 čo by mohlo mať následný pozitívny dopad na oživenie dopytu po úveroch a rozšybanie spotreby a investícií v hospodárstve Európskej únie. Najväčším rizikom pre budúce obdobie je však geopolitická situácia, okrem konfliktu Rusko - Ukrajina, zvyšujúce sa napätie na Blízkom východe spôsobujúce rast hodnoty dolára a rast cien ropy, pretrháva logistické koridory a tým pádom vytvára inflačné tlaky a zvyšuje neistotu v ekonomikách Európskej únie.

Spoločnosť i naďalej verí v priemysel ako chrbtovú kosť hospodárstva Európskej únie. Po dosiahnutí cieľov dekarbonizácie do roku 2030 v rámci programu Fit For 55 a zavedení ochranných opatrení CBAM, predpokladá zvýšený dopyt po lokálne vyrobenej zelenej oceli, ktorá naďalej zostáva technologicky jediným, navyše recyklovateľným materiálom vstupom pre strojársky, energetický, železničný, automobilový, ale aj stavebný priemysel.

Predstavenstvo spoločnosti naďalej očakáva investičnú aktivitu na regulovaných a neregulovaných finančných trhoch s cieľom diverzifikovať svoje podnikateľské riziko a vytvárať dostatočný rast hodnoty a tiež rentability aktív spoločnosti, v neposlednom rade generovať cash flow aj mimo sektoru steel and mining.

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 28.746.413,66 EUR, ktorý predstavenstvo spoločnosti navrhuje rozdeliť nasledovne:

- tvorba zákonného rezervného fondu vo výške 10% z dosiahnutého zisku po zdanení - 2.874.641,37 EUR,
- preúčtovanie zvyšnej časti zisku po zdanení na účet nerozdeleného zisku minulých rokov - 25.871.772,29 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 2023, výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód.

Podľa nášho názoru, priložená účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie Spoločnosti k 31. decembru 2023 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu podľa zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“).

Základ pre názor

Audit sme vykonali podľa medzinárodných audítorských štandardov (International Standards on Auditing, „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 audítorské 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 spochybniť schopnosť Spoločnosti nepretržite pokračovať v činnosti. Ak dospejeme k záveru, že významná neistota existuje, sme povinní upozorniť v našej správe audítora na súvisiace informácie uvedené v účtovnej závierke alebo, ak sú tieto informácie nedostatočné, modifikovať náš názor. Naše závery vychádzajú z audítorských dôkazov získaných do dátumu vydania našej správy audítora. Budúce udalosti alebo okolnosti však môžu spôsobiť, že spoločnosť prestane pokračovať v nepretržitej činnosti.
- Hodnotíme celkovú prezentáciu, štruktúru a obsah účtovnej závierky vrátane informácií v nej uvedených, ako aj to, či účtovná závierka zachytáva uskutočnené transakcie a udalosti spôsobom, ktorý vedie k ich vernému zobrazeniu.

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.

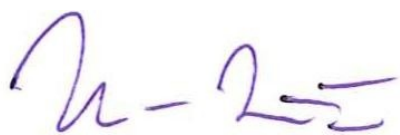
Na základe prác vykonaných počas auditu účtovnej závierky, podľa nášho názoru:

- informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej za rok 2023 sú v súlade s účtovnou závierkou za daný rok,
- výročná správa obsahuje informácie podľa zákona o účtovníctve.

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

7. júna 2024
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 zázvierka za rok končiaci ku 31. decembru 2023

Úč POD

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnom účtovníctve

zostavená k 3 1 . 1 2 . 2 0 2 3

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

Údaje sa vyplňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

Á Ā 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 3
SK NACE 6 4 . 2 0 . 0	<input type="checkbox"/> mimoriadna	<input checked="" type="checkbox"/> veľká	do 1 2	2 0 2 3
	<input type="checkbox"/> priebežná	(vyznačí sa x)	Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 0 1	2 0 2 2
			do 1 2	2 0 2 2

Priložené súčasti účtovnej závierky

 Súvaha (Úč POD 1-01)

(v celých eurách)

 Výkaz ziskov a strát (Úč POD 2-01)

(v celých eurách)

 Poznámky (Úč POD 3-01)

(v celých eurách alebo eurocentoch)

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

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

M e s t s k ý s ú d B r a t i s l a v a I I 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: 1 0 . 0 4 . 2 0 2 4	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	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	
			Netto		3
	SPOLU MAJETOK r. 02 + r. 33 + r. 74	001	680 032 867	680 032 867	675 798 220
A.	Neobežný majetok r. 03 + r. 11 + r. 21	002	631 967 428	631 967 428	631 962 929
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 04 až r. 10)	003	4 500	4 500	
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	4 500	4 500	
	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 huteľné veci a súbory huteľných 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	2	
			Brutto - časť 1	Netto	3
		Korekcia - časť 2		Netto	
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	631 962 928	631 962 928	631 962 929
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	92 008 444
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	10 067 890	10 067 890	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	2	
			Brutto - časť 1	Netto	3
			Korekcia - časť 2		
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	47 989 972	47 989 972	43 835 291
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	391 119	391 119	873 220
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	2	
			Brutto - časť 1	Netto	3
		Korekcia - časť 2		Netto	
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	391 119	391 119	
					873 220
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)	053			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
Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1	Netto	3
		Korekcia - časť 2		Netto	
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
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	37 315 082	37 315 082	33 233 973
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	37 315 082	37 315 082	33 233 973
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	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	
			Netto 3		
B.V.	Finančné účty r. 72 + r. 73	071	10 283 771	10 283 771	
					9 391 367
B.V.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	072	1 084	1 084	
					1 111
2.	Účty v bankách (221A, 22X, +/- 261)	073	10 282 687	10 282 687	
					9 390 256
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78)	074	75 467	75 467	
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	75 467	75 467	
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	680 032 867	675 798 220	
A.	Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100	080	679 507 757	675 761 344	
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	18 579 238	14 879 650	
A.IV.1.	Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422)	088	18 579 238	14 879 650	
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
Ozna- čenie 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.	Štatutárne 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	113 431 105	105 134 815	
A.VII.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	098	113 431 105	105 134 815	
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	28 746 414	36 995 879	
B.	Závazky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140	101	525 110	36 876	
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.	Závazky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	104			
1.b.	Závazky 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.	Závazky 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 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
B.II.	Dlhodobé rezervy r. 119 + r. 120	118			
B.II.1.	Zákonné rezervy (451A)	119			
2.	Ostatné rezervy (459A, 45XA)	120			
B.III.	Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA)	121			
B.IV.	Krátkodobé záväzky súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135)	122	509 030		21 751
B.IV.1.	Záväzky z obchodného styku súčet (r. 124 až r. 126)	123	26 644		21 751
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	26 404		21 511
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	482 386		
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	16 080		15 125
B.V.1.	Zákonné rezervy (323A, 451A)	137			
2.	Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	138	16 080		15 125
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	
*	Cistý obrat (časť účt. tr. 6 podľa zákona)	01	30 539 323	41 030 114	
**	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, dlhodobého hmotného 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	658 482	441 768	
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	159 259	137 867	
E.	Osobné náklady (r. 16 až r. 19)	15	24 223	23 901	
E.1.	Mzdové náklady (521, 522)	16			
2.	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	17	20 160	20 160	
3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	18	4 063	3 741	
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	475 000	280 000	
***	Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti (+/-) (r. 02 - r. 10)	27	-658 482	-441 768	

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
Označenie 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	-159 259	-137 867	
**	Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44	29	30 539 323	41 030 113	
VIII.	Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661)	30			
IX.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku súčet (r. 32 až r. 34)	31	25 963 784	40 605 458	
IX.1.	Výnosy z cenných papierov a podielov od prepojených účtovných jednotiek (665A)	32	14 775 799	19 662 722	
2.	Výnosy z cenných papierov a podielov v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (665A)	33	10 812 985	20 874 846	
3.	Ostatné výnosy z cenných papierov a podielov (665A)	34	375 000	67 890	
X.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku súčet (r. 36 až r. 38)	35	130 568	83 068	
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	130 568	83 068	
XI.	Výnosové úroky (r. 40 + r. 41)	39	218 237		
XI.1	Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A)	40			
2.	Ostatné výnosové úroky (662A)	41	218 237		
XII.	Kurzové zisky (663)	42	235	4 902	
XIII.	Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667)	43	4 225 726	335 178	
XIV.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	44	773	1 507	
**	Náklady na finančnú činnosť spolu r. 46 + r. 47 + r. 48 + r. 49 + r. 52 + r. 53 + r. 54	45	169 313	4 459 430	
K.	Predané cenné papiere a podiely (561)	46			
L.	Náklady na krátkodobý finančný majetok (566)	47		41 877	
M.	Opravné položky k finančnému majetku (+/-) (565)	48			
N.	Nákladové úroky (r. 50 + r. 51)	49	6		
N.1.	Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A)	50			
2.	Ostatné nákladové úroky (562A)	51	6		
O.	Kurzové straty (563)	52	6 410	83	
P.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	53	154 638	4 397 841	
Q.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	54	8 259	19 629	

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	30 370 010	36 570 683	
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 27 + r. 55)	56	29 711 528	36 128 915	
R	Daň z príjmov (r. 58 + r. 59)	57	965 114	-866 964	
R.1	Daň z príjmov splatná (591, 595)	58	483 014		
2.	Daň z príjmov odložená (+/-) (592)	59	482 100	-866 964	
S.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)	60			
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r. 56 - r. 57 - r. 60)	61	28 746 414	36 995 879	

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 Mestskom súde Bratislava III., 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 2023 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.

Účtovná závierka spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie k 31. decembru 2022 bola schválená valným zhromaždením spoločnosti dňa 10. júla 2023.

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 2023 a 2022 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 trhová hodnota 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 mestského 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 neuznateľné 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.
- možnosť 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	92 008 444	0	10 067 891	0	0	0	631 962 929
Prírastky									0
Úbytky					1				1
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	6 175 127	523 711 467	92 008 444	0	10 067 890	0	0	0	631 962 928
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	92 008 444	0	10 067 891	0	0	0	631 962 929
Stav na konci účtovného obdobia	6 175 127	523 711 467	92 008 444	0	10 067 890	0	0	0	631 962 928

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	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

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ 2 1 2 0 4 8 6 1 0 4

IČO 5 0 7 9 4 7 8 7

Sovereign Invest a.s.

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	6 498 989	13 347	6 168 489
Nadácia Sovereign Invest Námestie Ľudovíta Štúra 32/2 811 02 Bratislava- Staré Mesto Slovenská republika	100	100	6 638	0	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	194 587 000	59 661 000	266 577 000
MORAVIA STEEL a.s. Průmyslová 1000 739 61 Třinec Česká republika	12,86	12,86	524 602 977	25 588 376	252 149 000
Palace Office, a.s. Námestie Ľudovíta Štúra 2 811 02 Bratislava- Staré Mesto Slovenská republika	33,33	33,33	15 058 633	26 841	4 985 467
Ostatné realizovateľné CP a podiely					
Ostatné realizovateľné CP a podiely					92 008 444
Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok					
Dlhové cenné papiere					10 067 890
Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ					
DFM spolu	x	x	x	x	631 962 928

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	6 605 822	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	594 539 559	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					92 008 444
Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok					
Dlhové cenné papiere					10 067 891
Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ					
DFM spolu	x	x	x	x	631 962 929

5. POHLÁDÁVKY

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé 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
Odložená daňová pohľadávka	391 119	0	391 119
Iné pohľadávky			0
Dlhodobé pohľadávky spolu	391 119	0	391 119
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			0
Iné pohľadávky			0
Krátkodobé pohľadávky spolu	0	0	0

6. FINANČNÉ ÚČTY

Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	1 084	1 111
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	10 282 687	9 390 256
Spolu	10 283 771	9 391 367

Krátkodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	
Majetkové CP na obchodovanie	32 960 090	4 225 727	154 638		37 031 179
Dlhové CP na obchodovanie	273 883	10 020			283 903
Emisné kvóty					
Dlhové CP so splatnosťou do jedného roka držané do splatnosti					
Ostatné realizovateľné CP					
Obstarávanie krátkodobého finančného majetku					
Krátkodobý finančný majetok spolu	33 233 973	4 235 747	154 638	0	37 315 082

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	4 071 089	4 071 089	0
Dlhové CP na obchodovanie	10 020	10 020	0
Emisné kvóty (komodity)			
Ostatné realizovateľné CP			
Krátkodobý finančný majetok spolu	4 081 109	4 081 109	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	36 995 879
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	3 699 588
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	8 296 291
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	25 000 000
Iné	
Spolu	36 995 879

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:	15 125	16 080	15 125	0	16 080
rezerva na zostavenie ÚZ a DPPO za rok 2023	1 925	1 680	1 925	0	1 680
rezerva na overenie ÚZ audítorom za rok 2023	13 200	14 400	13 200	0	14 400

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	15 125	12 500	0	15 125
rezerva na zostavenie ÚZ a DPPO za rok 2022	500	1 925	500	0	1 925
rezerva na overenie ÚZ audítorom za rok 2022	12 000	13 200	12 000	0	13 200

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	509 030	21 751
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	509 030	21 751
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:	16 839	15 479
odpočítateľné	16 839	15 479
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	1 845 633	4 142 709
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	391 119	873 220
Uplatnená daňová pohľadávka	-482 101	866 964
Zaúčtovaná ako náklad	482 101	-866 964
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok		
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		

Spoločnosť znížila daňovú odloženú pohľadávku o 482 101 EUR, celková odložená daňová pohľadávka k 31. decembru 2023 je 391 119 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:	30 539 323	41 030 113
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	235	4 902
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	235	4 902
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>30 539 088</i>	<i>41 025 211</i>
Tržby z predaja cenných papierov a podielov	0	0
Kreditné úroky	218 237	0
Výnosy z precenenia cenných papierov - podielové listy	4 225 726	335 178
Výnosy z dlhodobého finančného majetku - priznané dividendy	25 588 784	40 537 568
Ostatné výnosy z krátkodobého finančného majetku	505 568	150 958
Ostatné finančné výnosy	773	1 507

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	30 539 323	41 030 114
Čistý obrat celkom	30 539 323	41 030 114

Náklady

Informácie o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	159 259	137 867
<i>náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho</i>	14 400	13 200
- náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	14 400	13 200
- iné uisťovacie audítorské služby		
- súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo	0	1 200
účtovné služby	4 936	8 667
právne a notárske služby	10 171	35 657
reklamné služby	0	0
poplatky za správu cenných papierov	99 282	73 778
registrácie akcionárov	0	0
ostatné náklady za poskytnuté služby	30 470	5 365
Ostatné náklady na hospodársku činnosť, z toho	475 000	280 000
poskytnuté dary	475 000	280 000
Finančné náklady, z toho:	169 313	4 459 430
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	6 410	83
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	6 410	83
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	162 903	4 459 347
Náklady na krátkodobý finančný majetok	0	41 877
Nákladové úroky	6	0
Bankové poplatky	8 259	19 629
Náklady na precenenie cenných papierov	154 638	4 397 841

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:	29 711 528	x	x	36 128 915	x	x
teoretická daň	x	6 239 421	21	x	7 587 072	21
Daňovo neuznané náklady	492 799	103 488	0,35	295 734	62 104	0,17
Výnosy nepodliehajúce dani	25 610 175	5 378 137	18,10	40 567 358	8 519 145	23,58
Vplyv nevykázaných odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty	2 297 076	415 798	84,37			
Zmena sadzby dane						
Daň z úrokov		628				
Spolu	2 297 076	483 014	1,63	-4 142 709	-869 969	-2,41
Splatná daň z príjmov	x	483 014	1,63	x	0	0,00
Odložená daň z príjmov	x	482 100	1,62	x	-866 964	-2,40
Celková daň z príjmov	x	965 114	3,25	x	-866 964	-2,40

12. INFORMÁCIE O SPRIAZNENÝCH OSOBACH

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
Palace Office, a.s.	prijatá dividendy	58 700	
MINERFIN, a.s.	prijatá dividendy	14 717 099	19 662 722
MORAVIA STEEL a.s.	prijatá dividendy	10 812 985	20 874 846
Nadácia Sovereign Invest	poskytnutý dar	475 000	280 000
Ing. Evžen Balko	úrok k poskytnutej pôžičke	139 463	

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				0
Zmena základného imania	0				0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0				0
Emisné ážio	0				0
Ostatné kapitálové fondy	0				0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	2 500				2 500
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0				0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0				0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	0				0
Zákonný rezervný fond	14 877 150			3 699 588	18 576 738
Nedeliteľný fond	0				0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0				0
Nerozdelený zisk minulých rokov	105 134 815			8 296 290	113 431 105
Neuhradená strata minulých rokov	0				0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	36 995 879	28 746 414		-36 995 879	28 746 414
Výplatené dividendy	0	25 000 000	-25 000 000		0
Ostatné položky vlastného imania	0				0
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa	0				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	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
Výplatené dividendy		6 924 900	-6 924 900		0
Ostatné položky vlastného imania					0
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa					0

Vedenie spoločnosti navrhuje časť zo zisku za rok 2023 v zákonnej výške použiť na tvorbu zákonného rezervného fondu a zvyšok zisku preúčtovať na účet nerozdeleného zisku minulých rokov.

14. PREHLAD 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 2023 nenastali také udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností uvádzaných v tejto účtovnej závierke.

Prehľad o peňažných tokoch
za rok končiaci: 31.12.2023
(v EUR)

Ozna- čenie	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 (+/-)	29 711 528	36 128 915
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A.1.1. až A.1.13) (+/-)	-26 257 483	-40 673 349
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 (+/-)	-75 467	
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)	-25 963 784	-40 673 349
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	6	
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-218 237	
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 (+/-)	-1	
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	-4 075 259	-3 800 717
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-0	
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	5 849	-12 156
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 (-/+)	-4 081 108	-3 788 561
	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.)	-621 214	-8 345 151
A.3.	Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti (+)	218 237	
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančnej činnosti (-)	-6	
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 (-)	-25 000 000	-6 924 900
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S + A.1. až A.6.)	-25 402 983	-15 270 051
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	336 103	-744 149
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S + A.1. až A.9.)	-25 066 880	-16 014 200
Peňažné toky z investičnej činnosti			
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-4 500	
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
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 hneuteľného 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 (+)	25 963 784	40 605 459
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.)	25 959 284	20 605 459

Ozna- čenie	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 zriadením 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 prenajatej 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)	892 404	4 591 259
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	9 391 367	4 800 108
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	10 283 771	9 391 367
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 (+/-)	10 283 771	9 391 367