



Výročná správa 2024

ku konsolidovanej účtovnej závierke

Obsah:

I.	Profil spoločnosti	str. 3
II.	Správa o vývoji a stave spoločnosti GARFIN HOLDING, a. s.	str. 7
III.	Finančné ukazovatele v konsolidovanej účtovnej závierke	str. 7
IV.	Konsolidovaná účtovná závierka	str. 8
V.	Návrh predstavenstva na rozdelenie hospodárskeho výsledku	str. 8
VI.	Informácie poskytované v súlade s § 34 zákona o burze cenných papierov	str. 9
VII.	Vyhlásenie o správe a riadení	str. 10
VIII.	Stratégia do budúcnosti	str. 18
IX.	Kontakty	str. 19
X.	Príloha – štruktúra skupiny GARFIN HOLDING, a. s. k 31.12.2024	str. 20

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.

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.

Ku dňu podpisu výročnej správy za rok 2024 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.

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.

Predkladaná konsolidovaná účtovná závierka Spoločnosti obsahuje účtovnú závierku materskej Spoločnosti a jej dcérskych spoločností (súhrnne nazývané ako “Skupina”).

Z hľadiska hospodárenia považuje Spoločnosť za potrebné uviesť, že z konsolidovaného pohľadu dosiahla skupina GARFIN HOLDING, a. s. za uplynulý rok 2024 hospodársky výsledok, a to stratu v celkovej výške -338 tis. EUR, v tom je strata pripadajúca na vlastníkov Spoločnosti vo výške -293 tis. EUR a časť hospodárskeho výsledku -45 tis EUR pripadá na tkz. nekontrolujúce podiely.

Prehľad finančných investícií v Skupine

Dcérske a pridružené spoločnosti pôsobiace v oblasti prenájmu nehnuteľností:

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.

CryptoData s.r.o. – 100%-nú majetkovú účasť nadobudla Spoločnosť prostredníctvom svojej dcérskej spoločnosti G1 INVESTMENT LIMITED v marci 2021. Spoločnosť CryptoData a. s., 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.

V priebehu roka 2024, v rámci optimalizácie organizačnej štruktúry Skupiny, došlo k prevodu 100% akcií v spoločnosti CryptoData s.r.o. z pôvodnej materskej spoločnosti G1

INVESTMENT LIMITED priamo pod Spoločnosť. To znamená, že spoločnosť CryptoData s.r.o. je od novembra 2024 priamou 100% dcérskou spoločnosťou Spoločnosti. Táto zmena sa uskutočnila predovšetkým za účelom zníženia administratívnych nákladov na prevádzku Skupiny.

Dcérska spoločnosť pôsobiaca v gastro oblasti:

PROBUILDING s.r.o. v likvidácii (ďalej len „PROBUILDING“) – 100% dcérska spoločnosť, ktorá bola franchisingovým partnerom kaviarenskeho konceptu COFFEESHOP COMPANY v Bratislave a prevádzkovala sieť kaviarní pod touto značkou je od roku 2021 v konkurze a to predovšetkým v súvislosti so šírením Covidu-19 na území Slovenskej republiky a s prijatými opatreniami o povinnom a plošnom uzavretí všetkých prevádzok zábavného a voľnočasového charakteru, vrátane kaviarenských prevádzok.

Dcérske a pridružené spoločnosti pôsobiace v oblasti zábavného priemyslu:

RENTAL LIVE a.s. - (pôvodne v štruktúre Skupiny 100% dcérska spoločnosť spoločnosti **RLPP INVEST s.r.o.**) Skupina RENTAL LIVE je tvorená spoločnosťami, ktoré sa zaoberajú poskytovaním služieb súvisiacich s technickým zabezpečením rôznych spoločenských, kultúrnych a športových podujatí a prenájmom ozvučovacej a osvetľovacej techniky.

Do skupiny RENTAL LIVE patria spoločnosti zo Slovenskej republiky (RENTAL LIVE a.s.) a Švédska (Rental Live Scandinavia AB). Okrem spoločností zaoberajúcich sa technickým zabezpečením akcií je súčasťou skupiny aj spoločnosť Inviton s.r.o. (50%-ný podiel), ktorá sa zaoberá organizáciou podujatí a manažmentu s tým spojeným. Aj investícia do zábavného segmentu prostredníctvom RENTAL LIVE bola pôvodne úspešne dokončená v roku 2020 prostredníctvom 100%-nej dcérskej spoločnosti G1 INVESTMENT LIMITED registrovanej na Cypre. Po významnom výpadku tržieb spôsobenom pandémiou Covid-19 v rokoch 2020 a 2021, nastalo v priebehu roka 2022 a 2023 oživenie trhu, na ktorom pôsobia spoločnosti patriace pod spoločnosť RENTAL LIVE. Tento pozitívny trend pokračoval aj v roku 2024, ktorý sa prejavil najmä nárastom tržieb v spol. RENTAL LIVE a.s. o 48% (tržby z predaja služieb v 2024 vo výške 2.014 tis. EUR, v 2023: 1.357 tis. EUR)

Počas roka 2023 došlo v rámci optimalizácie štruktúry 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 zo Skupiny predaná spoločnosť RLPP Invest s.r.o.. Účelom tohto predaja bola rovnako optimalizácia štruktúry Skupiny a zníženie administratívnych nákladov.

V priebehu roka 2024 manažment spoločnosti rozhodol o ukončení činnosti švédskej spoločnosti Rental Live Scandinavia AB, ktoré nastane v priebehu roka 2025.

V novembri 2024 nadobudla spoločnosť RENTAL LIVE a.s. 100% obchodný podiel v spoločnosti Lynija s.r.o. za kúpnu cenu vo výške 15.000 EUR. Spoločnosť Lynija s.r.o. v minulých rokoch poskytovala služby v rovnakej oblasti ako RENTAL LIVE a.s., t.j. prenájom a technické zabezpečenie osvetľovacej, ozvučovacej a svetelnej techniky. Zápis do obchodného registra prebehol k 1.1.2025.

Hurricane Factory a. s. – slovenská holdingová spoločnosť, v ktorej má GARFIN HOLDING, a. s. nepriamo prostredníctvom svojej dcérskej spoločnosti G1 INVESTMENT LIMITED podiel 100%. Skupina pod slovenským holdingom Hurricane Factory a. s. 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. V priebehu roka 2024 sa v spoločnostiach v Hurricane Factory neprejavoval negatívny dopad pandémie Covid-19, naopak sa však prejavil negatívny dopad rusko-ukrajinského konfliktu, ktorý sa začal vo februári 2022.

Ku dňu vydania tejto výročnej správy, dcérska spoločnosť G1 INVESTMENT LIMITED predala 100% akcií v spoločnosti Hurricane Factory a.s. tretej nespriaznenej osobe za kúpnu cenu vo výške 8.780.000 EUR.

Dcérske a pridružené spoločnosti pôsobiace v environmentálnej oblasti:

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. V auguste 2023 nadobudla spoločnosť MM REVITAL 52% obchodný podiel v slovenskej spoločnosti Certifikačný a inšpekčný orgán SR, s.r.o. (ďalej len „CIO“), ktorá sa zaoberá predovšetkým činnosťou oprávnenej právnickej osoby na overovanie plnenia požiadaviek bezpečnosti technických zariadení na základe vydaných oprávnení.

V júli 2024 nadobudla spoločnosť MM REVITAL a.s. ďalšiu časť podielu v spoločnosti CIO, na základe čoho aktuálne vlastní 66% podiel v spoločnosti CIO.

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 navýšovaním 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 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.

Kompletná štruktúra skupiny GARFIN HOLDING, a. s. k 31.12.2024 je kobrazená v časti X. Príloha – štruktúra skupiny GARFIN HOLDING, a. s. k 31.12.2024 tejto Výročnej správy ku konsolidovanej účtovnej závierke.

Informácie o orgánoch účtovnej jednotky**Predstavenstvo do 20.06.2024:**

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

Predstavenstvo od 21.06.2024:

Ing. Igor Rattaj; predseda predstavenstva
Ing. Tatiana Kondelová; člen predstavenstva
Mgr. Miloslav Hrehorčák; člen predstavenstva

Dozorná rada:

Ing. Barbora Krajčovičová, PhD.; člen 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 právach v %
Ing. Igor Rattaj	28,78	28,78
MODŘANY Power, a.s.	17,66	17,66
Ing. Tatiana Kondelová	8,92	8,92
akcionári vlastníaci menej ako 5% na ZI	44,64	44,64
	100,00	100,00

Aktuálna štruktúra akcionárov spoločnosti ku dňu 31.12.2024

	podiel na základnom imaní v %	podiel na hlasovacích právach v %
Ing. Igor Rattaj	28,67	28,67
MODŘANY Power, a.s.	17,66	17,66
Ing. Tatiana Kondelová	8,92	8,92
akcionári vlastníaci menej ako 5% na ZI	44,75	44,75
	100,00	100,00

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

V priebehu roka 2022 bolo ukončené exekučné konanie v Spoločnosti, ktoré sa týkalo vymáhania pokuty uloženej Európskou komisiou a sporu o rozdielnom spôsobe výpočtu úrokov z omeškania z danej pokuty. Exekučné konanie bolo ukončené vymožením pohľadávky v celom rozsahu vo výške 2,549 mil. EUR vrátane príslušenstva. Bližšie informácie o vývoji a skutočnostiach týkajúcich sa procesu s vymáhaním tejto pokuty sú podrobné rozpísané v ročných správach za predchádzajúce obdobia v časti II. „Správa o vývoji a stave spoločnosti GARFIN HOLDING, a. s.“

Konsolidovaná účtovná závierka bola zostavená za predpokladu, že Skupina GARFIN HOLDING, a. s. bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti (going concern).

Činnosť spoločnosti nemá vplyv na životné prostredie a ani v zásadnejšej miere na zamestnanosť. Za rok 2024 mala priemerný prepočítaný počet zamestnancov 123, z čoho boli traja vedúci zamestnanci. K 31. decembru 2024, bol počet zamestnancov 158, z toho 3 vedúci zamestnanci.

III. Finančné ukazovatele ku konsolidovanej účtovnej závierke

Konsolidovaná účtovná závierka spoločnosti GARFIN HOLDING, a. s. bola zostavená podľa Medzinárodných štandardov finančného výkazníctva v znení prijatom Európskou úniou (IFRS/EÚ). Účtovné zásady a účtovné metódy boli v bežnom a porovnateľnom období konzistentne aplikovateľné.

Skupina GARFIN HOLDING, a. s. dosiahla v roku 2024 konsolidovaný výsledok hospodárenia – stratu vo výške -338 tis. EUR. V roku 2023 bol dosiahnutý konsolidovaný hospodársky výsledok strata vo výške -883 tis. EUR.

Vlastné imanie Spoločnosti kleslo na sumu 18.795 tis. EUR (v roku 2023 bolo vlastné imanie vo výške 19.441 tis. EUR).

Na uvedenom hospodárskom výsledku sa podieľali najmä:

- a) hospodársky výsledok z prevádzkovej činnosti – zisk vo výške 2.441 tis. EUR (v roku 2023: zisk vo výške 1.394 tis. EUR).
- b) hospodársky výsledok z finančnej činnosti – strata vo výške -2.546 tis. EUR (v roku 2023: strata vo výške -2.427 tis. EUR)

a1) Na hospodársky výsledok z prevádzkovej činnosti mali vplyv najmä:

- nárast celkových tržieb v roku 2024 oproti roku 2023 o 2.842 tis. EUR na celkovú výšku 23.353 tis. EUR (v 2023: 20.511 tis. EUR)
- pokles ostatných prevádzkových výnosov v 2024 oproti 2023 o 26 tis. EUR na celkovú výšku 223 tis. EUR (v 2023: 249 tis. EUR)
- prevádzkové náklady vzrástli v 2024 oproti 2023 o 1.769 tis. EUR na celkovú výšku 21.135 tis. EUR (v 2023: 19.366 tis. EUR)

b1) Na hospodársky výsledok z finančnej činnosti mali vplyv najmä:

- zníženie úrokových nákladov – v roku 2024 vo výške 2.632 tis. EUR (v 2023: 2.703 tis. EUR)
- úrokové výnosy klesli v 2024 oproti 2023 o 13 tis. EUR na celkovú výšku 71 tis. EUR (v 2023: 84 tis. EUR)

- o ostatné finančné zisky (straty) – v roku 2024 zisk vo výške 15 tis. EUR (v 2023: zisk 192 tis. EUR).

c1) Zisk z pridružených a spoločne ovládaných podnikov

- o na výšku konsolidovaného hospodárskeho výsledku má vplyv aj zisk/strata z pridružených a spoločne ovládaných podnikov. Zisk z pridružených a spoločne ovládaných podnikov je v roku 2024 vo výške 0 EUR (v roku 2023 bol dosiahnutý zisk vo výške 2 tis. EUR).

Stav konsolidovaného majetku skupiny verne zobrazujú údaje z konsolidovanej účtovnej závierky a finančné hospodárenie zobrazuje konsolidovaný výkaz komplexného výsledku. Pre lepšie pochopenie týchto údajov ako aj údajov výročnej správy odporúčame sledovať tieto spoločne s poznámkami v rámci riadnej konsolidovanej účtovnej závierky.

IV. Konsolidovaná účtovná závierka za rok 2024

Spoločnosť ako emitent cenných papierov a spoločnosť vo verejnom záujme v EÚ je povinná zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku podľa §22 zákona o účtovníctve.

Neoddeliteľnou súčasťou tejto Výročnej správy je konsolidovaná účtovná závierka Spoločnosti za rok končiaci sa 31. decembra 2024, ktorú tvorí (i) konsolidovaná súvaha; (ii) konsolidovaný výkaz ziskov a strát; (iii) konsolidovaný výkaz zmien vlastného imania; (iv) konsolidovaný výkaz peňažných tokov a (v) poznámky ku konsolidovaným účtovným výkazom materskej Spoločnosti a jej dcérskych spoločností (súhrnne nazývané ako „Skupina“).

Spoločnosť je najvyššou kontrolujúcou spoločnosťou Skupiny. Konsolidované účtovné závierky sú k dispozícii v zbierke listín Okresného súdu Bratislava I a priamo v sídle spoločnosti GARFIN HOLDING, a. s. Pribinova 25, 811 09 Bratislava a na jej webovom sídle www.garfinholding.sk.

Konsolidovaná účtovná závierka je prezentovaná v mene euro, ktorá je funkčnou menou Spoločnosti a všetky finančné informácie prezentované v mene euro sú zaokrúhlené na tisíce, ak nie je uvedené inak.

V. Návrh predstavenstva spoločnosti GARFIN HOLDING, a. s. na rozdelenie hospodárskeho výsledku za rok 2024

Spoločnosť GARFIN HOLDING, a. s. dosiahla v roku 2024 kladný hospodársky výsledok (účtovný zisk) vo výške 4.095.701,37 EUR (slovom: štyri milióny deväťdesiatpäť tisíc sedemsto jeden eur 37 centov). Preto je odôvodnený predpoklad, že na riadnom valnom zhromaždení spoločnosti jej predstavenstvo navrhne tento hospodársky výsledok zúčtovať nasledovne:

Účtovný zisk vo výške 4.095.701,37 EUR (slovom: štyri milióny deväťdesiatpäť tisíc sedemsto jeden eur 37 centov) preúčtovať na:

- tvorbu zákonného rezervného fondu vo výške 409.570,14 EUR
- úhradu neuhradenej straty minulých období vo výške 3.686.131,23 EUR.

VI. 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

Konsolidovaná účtovná závierka bola zostavená za predpokladu, že Skupina bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti (going concern).

Činnosť spoločnosti nemá vplyv na životné prostredie a ani v zásadnejšej miere na zamestnanosť. Za rok 2024 mala Skupina priemerný prepočítaný počet zamestnancov 123.

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

Ku dňu vydania tejto výročnej správy, dcérska spoločnosť G1 INVESTMENT LIMITED predala 100% akcií v spoločnosti Hurricane Factory a.s. tretej nespriaznenej osobe za kúpnu cenu vo výške 8.780.000 EUR.

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 nevyvalovala 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.

f) návrh na rozdelenie zisku alebo vyrovnanie straty

Spoločnosť GARFIN HOLDING, a. s. dosiahla v roku 2024 kladný hospodársky výsledok (účtovný zisk) vo výške 4.095.701,37 EUR (slovom: štyri milióny deväťdesiatpäť tisíc sedemsto jeden eur 37 centov). Preto je odôvodnený predpoklad, že na riadnom valnom

zhromaždení spoločnosti jej predstavenstvo navrhne tento hospodársky výsledok zúčtovať nasledovne:

Účtovný zisk vo výške 4.095.701,37 EUR (slovom: štyri milióny deväťdesiatpäť tisíc sedemsto jeden eur 37 centov) preúčtovať na:

- tvorbu zákonného rezervného fondu vo výške 409.570,14 EUR
- úhradu neuhradenej straty minulých období vo výške 3.686.131,23 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 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 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 prijatej valným zhromaždením dňa 27.3.2020. 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.

VII. 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.

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 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

Vnútorňa 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; zvolať 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 v Bratislave, 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 – 2007 člen dozornej rady spoločnosti 1. garantovaná a.s.

Ing. Aurel Zrubec – člen dozornej rady

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 – člen dozornej rady

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

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, efektívnosť 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“.

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

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 konsolidovanej účtovnej závierky a mimoriadnej konsolidovanej účtovnej závierky, rozhodnutie o rozdelení zisku alebo úhrade strát, určenie 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 zavolať 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 na splnomocnení 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 20.6.2024. Program riadneho valného zhromaždenia sa okrem obligatórných bodov, akými sú záležitosti súvisiace s ukončeným hospodárskym rokom 2023, schvaľovanie účtovných závierok, správy predstavenstva, návrhu na vysporiadanie hospodárskeho výsledku, zaoberal aj zmenou zloženia orgánov spoločnosti.

- Ing. Zuzana Ištvániová bola odvolaná z funkcie člena predstavenstva
- Ing. Tatiana Kondelová bola zvolená do funkcie člena predstavenstva Spoločnosti

Valné zhromaždenie v roku 2024 schválilo predložené „Pravidlá odmeňovania členov orgánov verejnej akciovej spoločnosti“, nakoľko podľa zákona je predstavenstvo povinné po uplynutí 4-ročnej lehoty vypracovať nový návrh pravidiel a predložiť ho valnému zhromaždeniu na schválenie.

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 konsolidovanú účtovnú závierku a mimoriadnu konsolidovanú 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 konsolidovanou účtovnou závierkou alebo mimoriadnu konsolidovanou účtovnou závierkou výročnú správu vyhotovenú podľa osobitného 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; zvolat' 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.
2020 – trvá Tatry mountain resort 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.

Ing. Tatiana Kondelová – člen predstavenstva

Vzdelanie: Ekonomická univerzita v Bratislave, fakulta Hospodárskej informatiky, odbor Účtovníctvo a hospodárska informatika
2000 – 2003 Makro C&C ČR, s. r. o., Praha
2003 – 2005 Metro C&C Slovakia, s. r. o., Bratislava
2005 – 2006 Ahold Retaild Slovakia, Bratislava
2006 - 2006 Ahold CE, Praha
2007 - 2010 J&T Finance Group, a.s., Bratislava
2010 – trvá GARFIN HOLDING, a.s., Bratislava

Vzt'ahy 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 môžurobiť 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 konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti, to je ku dňu 31.12.2024 podmienku kvalifikovanej účasti na základnom imaní spoločnosti podľa osobitného predpisu spĺňali dvaja akcionári spoločnosti; a to Ing. Igor Rattaj, ktorého podiel na základnom imaní predstavoval 28,67% a spoločnosť MODŘANY Power, a.s. s podielom na základnom imaní vo výške 17,66%.

Ku dňu podpisu výročnej správy ku konsolidovanej 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 28,67% a česká spoločnosť Modřany Power, a.s. s podielom na základnom imaní 17,66%.

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 konsolidovanú účtovnú závierku a mimoriadnu konsolidovanú 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 konsolidovanou účtovnou závierkou alebo mimoriadnu konsolidovanou účtovnou závierkou výročnú správu vyhotovenú podľa osobitného 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, predkladať valnému zhromaždeniu na schválenie návrhy na audítov 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 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 2024 neprekročil 500 zamestnancov.

Spoločnosť GARFIN HOLDING, a. s. nezverejňuje informácie podľa § 20 ods. 13 zákona o účtovníctve, nakoľko ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, priemerný prepočítaný počet zamestnancov za účtovné obdobie roka 2024 nepresiahol 250 zamestnancov a čistý obrat spoločnosti nepresiahol 40.000.000 EUR.

VIII. Stratégia do budúcnosti

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

Počas roka 2025 a v nasledujúcich rokoch plánuje Spoločnosť pokračovať v súlade s dokumentom „Investičná stratégia spoločnosti“ a v súlade s rozhodnutiami predstavenstva Spoločnosti, ktoré tento dokument nasledujú.

- Počas roka 2025 pristúpi Spoločnosť k optimalizácii svojho investičného portfólia a k prehodnoteniu svojich investícií

Predpokladaný budúci vývoj Spoločnosti

Počas roka 2025 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.

IX. Kontakty

Adresa:

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

e-mail: info@garfinholding.sk
<http://www.garfinholding.sk>

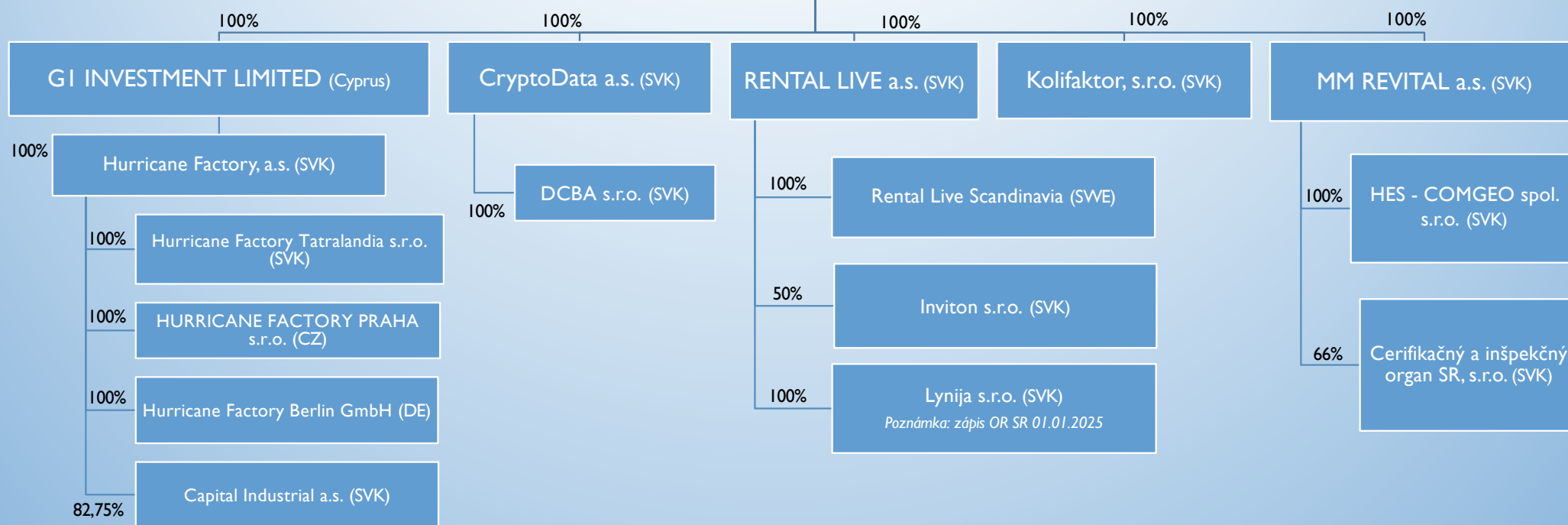
Bratislava, 29. apríla 2025



X. Príloha – štruktúra skupiny GARFIN HOLDING, a. s. k 31.12.2024

GARFIN HOLDING a. s.

Predstavenstvo: Ing. Igor Rattaj
Ing. Tatiana Kondelová
Mgr. Miloslav Hrehorčák



Skupina GARFIN HOLDING, a. s. – **štruktúra k 31.12.2024**