

## 1. POPIS SPOLOČNOSTI

**Octarine Invest a.s.** (ďalej len „spoločnosť“) je akciová spoločnosť, ktorá bola založená dňa 6. apríla 2017. Dňa 8. apríla 2017 bola zapísaná do Obchodného registra vedenom na Mestskom súde Bratislava III, oddiel Sa, vložka č. 6575/B. Spoločnosť sídli na adrese Námestie Ľudovíta Štúra 2, 811 02 Bratislava, Slovenská republika. Identifikačné číslo Spoločnosti je 50847937.

Hlavným predmetom činnosti je:

### 1. nadobúdanie a správa účasti v obchodných spoločnostiach (holdingová činnosť)

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 materskou spoločnosťou spoločnosti BESTRY, s.r.o., v ktorej má 100 %-ný podiel. Okrem toho má podstatný podiel vo výške 25 % v spoločnosti MINERFIN a.s., podstatný podiel vo výške 33,33% v spoločnosti Palace Office a.s., menšinový podiel vo výške 12,86 % v spoločnosti MORAVIA STEEL a.s.

Od septembra 2025 je spoločnosť dcérskou spoločnosťou spoločnosti Nova Capital Ltd.

Spoločnosť je oslobodená od povinnosti zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku a konsolidovanú výročnú správu podľa zákona o účtovníctve č. 431/2002 § 22 ods. 10 a).

## 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 2024 bola schválená valným zhromaždením spoločnosti dňa 27.06.2025.

## 3. VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A METÓDY

Účtovné zásady a metódy, ktoré spoločnosť používala pri zostavení účtovnej závierky za rok 2025 sú nasledovné:

### a) Finančný majetok

Krátkodobý finančný majetok tvoria peniaze v hotovosti a na bankových účtoch, ktoré sa oceňujú menovitou hodnotou.

Dlhodobý finančný majetok tvoria majetkové účasti, realizovateľné cenné papiere a podiely a dlhové cenné papiere držané do doby splatnosti a pôžička dcérskej spoločnosti.

Jednotlivé zložky dlhodobého finančného majetku sa oceňujú nižšie uvedeným spôsobom:

- Podielové cenné papiere a podiely v dcérskej účtovnej jednotke a podielové cenné papiere a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom sa ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu a ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, oceňujú obstarávacou cenou.
- Realizovateľné cenné papiere a podiely a investičné podiely v investičných fondoch s premenlivým základným imanom SICAV sa ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu oceňujú obstarávacou cenou a ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa oceňujú obstarávacou cenou v súlade s § 27, ods. 10 zákona o účtovníctve.
- Dlhové cenné papiere držané do splatnosti sa ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu a ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, oceňujú obstarávacou cenou.

Obstarávacou cenou sa rozumie cena, za ktorú sa majetok obstaral, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním a všetky zníženia tejto obstarávacej ceny.

Na základe zásady opatrnosti, ak je opodstatnené predpokladať, že nastalo zníženie hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve, sa tvorí 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.

Ak je zostatková doba splatnosti pohľadávky dlhšia ako jeden rok, tvorí sa opravná položka, ktorá predstavuje rozdiel medzi menovitou a súčasnou hodnotou pohľadávky

## 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) Závazky

Dlhodobé i krátkodobé záväzky sa vykazujú v menovitých hodnotách. V položke iné záväzky sa vykazujú taktiež hodnoty zistené pri ocenení finančných derivátov reálnou hodnotou.

Dlhodobé, krátkodobé úvery sa vykazujú v menovitej hodnote. Za krátkodobý úver sa považuje aj časť dlhodobých úverov, ktorá je splatná do jedného roka od súvahového dňa.

## 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, emisného ážia, kapitálových fondov, oceňovacích rozdielov, zákonného rezervného fondu a výsledku hospodárenia v schvaľovacom konaní.

Základné imanie spoločnosti sa vyказuje vo výške zapísanej v obchodnom registri okresného/krajského 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. Vklady presahujúce základné imanie sa vyказujú ako emisné ážio. Ostatné kapitálové fondy sú tvorené peňažnými či nepeňažnými vkladmi nad hodnotu základného imania, darmi, a pod.

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 príjmov

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,
- možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti, pod ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

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

**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 | 12 305 000                   | 8 425 501                                                 | 59 296 485                    | 228 345                  |             | 51 250                                       |                 |                             | 80 306 581 |
| Prírastky                          |                              |                                                           | 43 438                        | 5 250                    |             |                                              |                 |                             | 48 688     |
| Úbytky                             |                              |                                                           | 9 468 897                     |                          |             |                                              |                 |                             | 9 468 897  |
| Presuny                            |                              |                                                           |                               | -58 750                  |             | 58 750                                       |                 |                             | 0          |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 12 305 000                   | 8 425 501                                                 | 49 871 026                    | 174 845                  | 0           | 110 000                                      | 0               | 0                           | 70 886 372 |
| Opravné položky                    |                              |                                                           |                               |                          |             |                                              |                 |                             |            |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                              |                                                           | 3 528                         |                          |             |                                              |                 |                             | 3 528      |
| Prírastky                          |                              |                                                           |                               |                          |             |                                              |                 |                             | 0          |
| Úbytky                             |                              |                                                           | 3 528                         |                          |             |                                              |                 |                             | 3 528      |
| Presuny                            |                              |                                                           |                               |                          |             |                                              |                 |                             | 0          |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0                            | 0                                                         | 0                             | 0                        | 0           | 0                                            | 0               | 0                           | 0          |
| Účtovná hodnota                    |                              |                                                           |                               |                          |             |                                              |                 |                             |            |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 12 305 000                   | 8 425 501                                                 | 59 292 957                    | 228 345                  | 0           | 51 250                                       | 0               | 0                           | 80 303 053 |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 12 305 000                   | 8 425 501                                                 | 49 871 026                    | 174 845                  | 0           | 110 000                                      | 0               | 0                           | 70 886 372 |

| 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 | 12 305 000                                   | 8 425 501                                                 | 60 439 753                    | 849 613                  |             |                                              |                 |                             | 82 019 867 |
| Prírastky                          |                                              |                                                           | 77 177                        | 14 982                   |             |                                              |                 |                             | 92 159     |
| Úbytky                             |                                              |                                                           | 1 220 445                     | 585 000                  |             |                                              |                 |                             | 1 805 445  |
| Presuny                            |                                              |                                                           |                               | -51 250                  |             | 51 250                                       |                 |                             | 0          |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 12 305 000                                   | 8 425 501                                                 | 59 296 485                    | 228 345                  | 0           | 51 250                                       | 0               | 0                           | 80 306 581 |
| Opravné položky                    |                                              |                                                           |                               |                          |             |                                              |                 |                             |            |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                                              |                                                           | 3 528                         |                          |             |                                              |                 |                             | 3 528      |
| Prírastky                          |                                              |                                                           |                               |                          |             |                                              |                 |                             | 0          |
| Úbytky                             |                                              |                                                           |                               |                          |             |                                              |                 |                             | 0          |
| Presuny                            |                                              |                                                           |                               |                          |             |                                              |                 |                             | 0          |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0                                            | 0                                                         | 3 528                         | 0                        | 0           | 0                                            | 0               | 0                           | 3 528      |
| Účtovná hodnota                    |                                              |                                                           |                               |                          |             |                                              |                 |                             |            |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 12 305 000                                   | 8 425 501                                                 | 60 436 225                    | 849 613                  | 0           | 0                                            | 0               | 0                           | 82 016 339 |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 12 305 000                                   | 8 425 501                                                 | 59 292 957                    | 228 345                  | 0           | 51 250                                       | 0               | 0                           | 80 303 053 |

V roku 2019 je poskytnutá pôžička vo výške 50 000 eur splatná 31. decembra 2026 a úročená je úrokovou sadzbou vo výške 2,5 % p.a. V roku 2022 bola poskytnutá pôžička v celkovej výške 195 000 eur splatná 31.12.2026, 31.12.2027 a 31.12.2026, úroková sadzba 2,5% p.a.

Dlhopisy so splatnosťou v roku 2026 vo výške 810 983 eur sú vykázané vo výkaze účtovnej závierky v rámci krátkodobého finančného majetku.

## 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 |
| <b>Dcérske účtovné jednotky</b>                                  |                       |                                      |                                                            |                                                         |                     |
| BESTRY, s.r.o. - základné imanie                                 | 100                   | 100                                  | 12 698 402                                                 | 131 324                                                 | 5 000               |
| BESTRY, s.r.o. - vklad do kapitálových fondov                    | 100                   | 100                                  | 12 698 402                                                 | 131 324                                                 | 12 300 000          |
| <b>Účtovné jednotky s podstatným vplyvom</b>                     |                       |                                      |                                                            |                                                         |                     |
| MINERFIN a.s.                                                    | 25                    | 25                                   | 151 757 000                                                | 16 831 000                                              | 3 440 000           |
| Palace office a.s.                                               | 33,33                 | 33,33                                | 15 128 293                                                 | 82 423                                                  | 4 985 501           |
| <b>Realizovateľné cenné papiere a podiely</b>                    |                       |                                      |                                                            |                                                         |                     |
| MORAVIA STEEL a.s.                                               |                       |                                      |                                                            |                                                         | 1 392 000           |
| SICAV fondy                                                      |                       |                                      |                                                            |                                                         | 45 003 908          |
| Podiely v investičných fondoch                                   |                       |                                      |                                                            |                                                         |                     |
| <b>Dlhové cenné papiere držané do splatnosti</b>                 |                       |                                      |                                                            |                                                         |                     |
| Dlhopisy                                                         |                       |                                      |                                                            |                                                         | 3 475 118           |
| <b>Pôžičky poskytnuté prepojeným účtovným jednotkám</b>          |                       |                                      |                                                            |                                                         |                     |
| BESTRY, s.r.o.                                                   |                       |                                      |                                                            |                                                         | 284 846             |
| <b>Obstarávaný dlhodobý finančný majetok</b>                     |                       |                                      |                                                            |                                                         |                     |
|                                                                  |                       |                                      |                                                            |                                                         |                     |
| <b>DFM spolu</b>                                                 | <b>x</b>              | <b>x</b>                             | <b>x</b>                                                   | <b>x</b>                                                | <b>70 886 373</b>   |

Na žiadny dlhodobý finančný majetok nebolo zriadené záložné právo.

## 5. POHLÁDÁVKY

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

| Názov položky                                    | V lehote splatnosti | Po lehote splatnosti | Pohľadávky spolu |
|--------------------------------------------------|---------------------|----------------------|------------------|
| <b>Dlhodobé pohľadávky</b>                       |                     |                      |                  |
| 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                       | 4 233               | 0                    | 4 233            |
| <b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>                 | <b>4 233</b>        | <b>0</b>             | <b>4 233</b>     |
| <b>Krátkodobé pohľadávky</b>                     |                     |                      |                  |
| 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                |
| <b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>               | <b>0</b>            | <b>0</b>             | <b>0</b>         |

## 6. FINANČNÉ ÚČTY

Informácie o krátkodobom finančnom majetku

| Názov položky                                                       | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Pokladnica, ceniny                                                  | 4 142                 | 239                                          |
| Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky                | 439 609               | 4 258 972                                    |
| Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované | 42 082 519            | 46 255 906                                   |
| Peniaze na ceste                                                    | 0                     | 0                                            |
| <b>Spolu</b>                                                        | <b>42 526 270</b>     | <b>50 515 117</b>                            |

## 7. ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia

| Opis položky časového rozlíšenia            | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:   | 0                     | 0                                            |
| Náklady budúcich období krátkodobé, z toho: | 0                     | 0                                            |
| Prijmy budúcich období dlhodobé, z toho:    | 0                     | 0                                            |
| Prijmy budúcich období krátkodobé, z toho:  | 32 884                | 102 872                                      |
| Úroky z termínovaných vkladov               | 32 884                | 102 872                                      |

## 8. VLASTNÉ IMANIE

Základné imanie spoločnosti je zložené z:

1200 kusov kmeňových listinných akcií na meno v menovitej hodnote 25 eur/1 kus

1200 kusov kmeňových listinných akcií na meno v menovitej hodnote 1 160 eur/1 kus

688 kusov kmeňových listinných akcií na meno v menovitej hodnote 5 000 eur/1 kus

Informácie o rozdelení účtovného zisku

| Názov položky                                   | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------------------------------------------|----------------------------------------------|
| Účtovný zisk                                    | 16 283 023                                   |
| Rozdelenie účtovného zisku                      | Bežné účtovné obdobie                        |
| Prídel do zákonného rezervného fondu            |                                              |
| 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    | 16 283 023                                   |
| Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom |                                              |
| Iné                                             |                                              |
| <b>Spolu</b>                                    | <b>16 283 023</b>                            |

Zisk na akciu je nasledovný:

37,88 eur na akciu s menovitou hodnotou v sume 25 eur/1 kus (v roku 2024: 83,72 eur/1 akcia)

1757,48 eur na akciu s menovitou hodnotou v sume 1 160 eur/1 kus (v roku 2024: 3 884,88 eur/1 akcia)

7575,37 eur na akciu s menovitou hodnotou v sume 5 000 eur/1 kus (v roku 2024: 16 745,19 eur/1 akcia)

## 9. 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:                     | 8 190                              | 42 190 | 8 190    | 0        | 42 190                          |
| rezerva na zostavenie ÚZ a DPPO, VS za rok 2025 | 2 190                              | 2 190  | 2 190    | 0        | 2 190                           |
| rezerva na overenie ÚZ auditorom za rok 2025    | 6 000                              | 6 000  | 6 000    | 0        | 6 000                           |
| rezerva na odmeny za vykon funkcie              |                                    | 24 000 |          |          | 24 000                          |
| rezerva na právne služby                        |                                    | 10 000 |          |          | 10 000                          |

| 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:                  | 8 100                                        | 8 190  | 8 100    | 0        | 8 190                           |
| rezerva na zostavenie ÚZ a DPPO za rok 2020  | 2 100                                        | 2 190  | 2 100    | 0        | 2 190                           |
| rezerva na overenie ÚZ auditorom za rok 2020 | 6 000                                        | 6 000  | 6 000    | 0        | 6 000                           |

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

## 10. 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                                        | 169 740               | 42 508                                       |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane | 169 740               | 42 508                                       |
| Záväzky po lehote splatnosti                                    | 0                     | 0                                            |

## 11. 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: | 20 157                | 5 710                                        |
| odpočítateľné                                                                  | 20 157                | 5 710                                        |
| zdaniteľné                                                                     |                       |                                              |
| Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti                                    |                       |                                              |
| Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty                                      |                       |                                              |
| Sadzba dane z príjmov ( v %)                                                   | 21                    | 21                                           |
| Odložená daňová pohľadávka                                                     | 4 233                 | 1 199                                        |
| Uplatnená daňová pohľadávka                                                    |                       |                                              |
| Zaúčtovaná ako náklad                                                          | 3 034                 | 1 371                                        |
| Zaúčtovaná do vlastného imania                                                 |                       |                                              |
| Odložený daňový záväzok                                                        |                       |                                              |
| Zmena odloženého daňového záväzku                                              |                       |                                              |
| Zaúčtovaná ako náklad                                                          |                       |                                              |
| Zaúčtovaná do vlastného imania                                                 |                       |                                              |
| Iné                                                                            |                       |                                              |

## 12. VÝNOSY A NÁKLADY

Výnosy z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

Informácie o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

| Názov položky                                                     | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:                  |                       |                                              |
| Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho: |                       |                                              |
| Finančné výnosy, z toho:                                          | 8 939 107             | 17 830 879                                   |
| Kurzové zisky, z toho:                                            | 268 906               | 205 124                                      |
| kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka    | 268 906               | 205 124                                      |
| Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:              | 8 670 201             | 17 625 755                                   |
| Kreditné úroky                                                    | 1 014 614             | 2 008 028                                    |
| Tržby z predaja cenných papierov a podielov                       | 1 415 944             |                                              |
| Výnosy z dlhodobého finančného majetku                            | 6 239 643             | 15 617 727                                   |
| Mimoriadne výnosy, z toho:                                        |                       |                                              |

### 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 nehnuteľností na predaj        |                       |                                              |
| Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou | 8 939 107             | 17 830 879                                   |
| <b>Čistý obrat celkom</b>               | <b>8 939 107</b>      | <b>17 830 879</b>                            |

### Náklady

#### Informácie o nákladoch

| Názov položky                                                             | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| <b>Náklady za poskytnuté služby, z toho:</b>                              | <b>60 698</b>         | <b>46 413</b>                                |
| Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti                          | 6 150                 | 6 150                                        |
| náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky                       |                       |                                              |
| iné uisťovacie audítorské služby                                          |                       |                                              |
| administratívna podpora, server                                           | 17 100                | 24 284                                       |
| daňové poradenstvo                                                        |                       |                                              |
| ostatné neaudítorské služby                                               | 0                     | 0                                            |
| účtovné služby                                                            | 14 006                | 5 451                                        |
| právne a notárske služby                                                  | 13 823                | 1 284                                        |
| poplatky za správu cenných papierov                                       | 4 747                 | 6 543                                        |
| registrácie akcionárov                                                    |                       |                                              |
| ostatné náklady                                                           | 4 872                 | 2 701                                        |
| <b>Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:</b> | <b>197 500</b>        | <b>167 900</b>                               |
| Poskytnuté dary                                                           | 197 500               | 167 900                                      |
| <b>Finančné náklady, z toho:</b>                                          | <b>911 446</b>        | <b>923 216</b>                               |
| <i>Kurzové straty, z toho:</i>                                            | <i>75 621</i>         | <i>382 619</i>                               |
| kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka           | 75 621                | 382 619                                      |
| <i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>              | <i>835 825</i>        | <i>540 597</i>                               |
| Bankové poplatky                                                          | 7 418                 | 6 771                                        |
| Rozdiel medzi OC a MH dlhopisov držaných do splatnosti                    | 25 403                | 24 912                                       |
| Vyradené cenné papiere a podiely                                          | 806 532               | 508 914                                      |
| Opravné položky k finančnému majetku                                      | -3 528                | 0                                            |
| <b>Mimoriadne náklady, z toho:</b>                                        |                       |                                              |



## 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:     | 7 741 886             | x         | x       | 16 664 725                                   | x         | x       |
| teoretická daň                                   | x                     | 1 625 796 | 21      | x                                            | 3 499 592 | 21      |
| Daňovo neuznané náklady                          | 240 099               | 50 421    | 21      | 176 360                                      | 37 036    | 21      |
| Výnosy nepodliehajúce dani                       | 7 070 589             | 1 484 824 | 21      | 16 703 523                                   | 3 507 740 | 21      |
| Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky |                       |           |         |                                              |           |         |
| Umorenie daňovej straty                          | 0                     | 0         | 21      | 0                                            | 0         | 21      |
| Zmena sadzby dane                                |                       |           |         |                                              |           |         |
| Iné                                              |                       |           |         |                                              |           |         |
| Spolu                                            | 911 396               | 191 393   | 21      | 137 562                                      | 28 888    | 21      |
| Splatná daň z príjmov                            | x                     | 191 393   | 21      | x                                            | 28 888    | 21      |
| Odložená daň z príjmov                           | x                     | -3 034    | 21      | x                                            | 1 371     | 21      |
| Celková daň z príjmov                            | x                     | 188 359   | 21      | x                                            | 30 259    | 21      |
| Zrážková daň                                     | x                     | 187 241   | 21      | x                                            | 350 073   | 21      |

## 13. INFORMÁCIE O SPRIAZNENÝCH OSOBÁCH

Informácie o ekonomických vzťahoch medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

| Spriaznená osoba    | Druh obchodu         | Hodnotové vyjadrenie obchodu |                                              |
|---------------------|----------------------|------------------------------|----------------------------------------------|
|                     |                      | Bežné účtovné obdobie        | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| Palace Office, a.s. | prenájom priestorov  | 1 476                        | 1 446                                        |
| Palace Office, a.s. | prijatá dividenda    |                              |                                              |
| MINERFIN a.s.       | prijatá dividenda    | 6 157 228                    | 14 915 356                                   |
| MINERFIN a.s.       | úschova dokumentácie | 1 230                        | 1 200                                        |
| Moravia Steel, a.s. | prijatá dividenda    |                              |                                              |
| BESTRY, s.r.o.      | poskytnutá pôžička   | 0                            | 0                                            |
| BESTRY, s.r.o.      | úrok z pôžičky       | 5 250                        | 14 982                                       |

Členovia štatutárneho orgánu poberali príjmy vo výške 24 000 eur (2024: 24 000 eur) a členovia dozorného orgánu nepoberali žiadne príjmy ani výhody.

**14. INFORMÁCIE O ZMENÁCH VLASTNÉHO IMANIA**

| Položka vlastného imania                                           | Bežné účtovné obdobie              |           |             |             |                                 |
|--------------------------------------------------------------------|------------------------------------|-----------|-------------|-------------|---------------------------------|
|                                                                    | Stav na začiatku účtovného obdobia | Prírastky | Úbytky      | Presuny     | Stav na konci účtovného obdobia |
| Základné imanie                                                    | 4 862 000                          | 0         | 0           | 0           | 4 862 000                       |
| 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    | 2 625                              | 0         | 0           | 0           | 2 625                           |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov                | 0                                  |           |             |             | 0                               |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín                         | 0                                  |           |             |             | 0                               |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení | 0                                  |           |             |             | 0                               |
| Zákonný rezervný fond                                              | 969 775                            | 0         | 0           | 0           | 969 775                         |
| Nedeliteľný fond                                                   | 0                                  |           |             |             | 0                               |
| Štatutárne fondy a ostatné fondy                                   | 0                                  |           |             |             | 0                               |
| Nerozdelený zisk minulých rokov                                    | 108 754 122                        |           | -25 000 000 | 16 283 022  | 100 037 144                     |
| Neuhradená strata minulých rokov                                   | 0                                  |           |             |             | 0                               |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia                    | 16 283 022                         | 7 366 286 |             | -16 283 022 | 7 366 286                       |
| Vyplatené dividendy                                                | 0                                  |           | 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 začiatku účtovného obdobia           | Prírastky  | Úbytky      | Presuny     | Stav na konci účtovného obdobia |
| Základné imanie                                                    | 4 862 000                                    | 0          | 0           | 0           | 4 862 000                       |
| 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    | 2 625                                        | 0          | 0           | 0           | 2 625                           |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov                | 0                                            |            |             |             | 0                               |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín                         | 0                                            |            |             |             | 0                               |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení | 0                                            |            |             |             | 0                               |
| Zákonný rezervný fond                                              | 969 775                                      | 0          | 0           | 0           | 969 775                         |
| Nedeliteľný fond                                                   | 0                                            |            |             |             | 0                               |
| Štatutárne fondy a ostatné fondy                                   | 0                                            |            |             |             | 0                               |
| Nerozdelený zisk minulých rokov                                    | 116 648 688                                  | 0          | -35 032 074 | 27 137 508  | 108 754 122                     |
| Neuhradená strata minulých rokov                                   | 0                                            |            |             |             | 0                               |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia                    | 27 137 508                                   | 16 283 022 | 0           | -27 137 508 | 16 283 022                      |
| Vyplatené dividendy                                                | 0                                            |            | 35 032 074  |             | 0                               |
| Ostatné položky vlastného imania                                   | 0                                            |            |             |             | 0                               |
| Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa             | 0                                            |            |             |             | 0                               |

Vedenie spoločnosti navrhuje zisk za rok 2025 preúčtovať na účet nerozdeleného zisku minulých rokov.

**15. PREHĽAD O PEŇAŽNÝCH TOKOCH**

Prehľad o peňažných tokoch bol spracovaný nepriamou metódou.

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

Po 31. decembri 2025 nenastali udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností uvádzaných v tejto účtovnej závierke.

Tabuľka č. 1 - Prehľad peňažných tokov

| Označenie                                   | Názov položky                                                                                                                                                                                                               | Skutočnosť v EUR      |                        |
|---------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|------------------------|
|                                             |                                                                                                                                                                                                                             | Bežné účtovné obdobie | Minulé účtovné obdobie |
|                                             |                                                                                                                                                                                                                             | 2025                  | 2 024                  |
| <b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti</b> |                                                                                                                                                                                                                             |                       |                        |
| <b>Z/S</b>                                  | <b>Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)</b>                                                                                                                                          | <b>7 741 886</b>      | <b>16 664 724</b>      |
| A.1.                                        | Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)                                                                                                                 | (7 857 181)           | (17 039 159)           |
| 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 rezerv (+/-)                                                                                                                                                                                                    | 34 000                | -                      |
| A.1.5.                                      | Zmena stavu opravných položiek (+/-)                                                                                                                                                                                        | (3 037)               | -                      |
| A.1.6.                                      | Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)                                                                                                                                                           |                       | -                      |
| A.1.7.                                      | Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)                                                                                                                                                                    | (6 239 643)           | (15 617 727)           |
| A.1.8.                                      | Úroky účtované do nákladov (+)                                                                                                                                                                                              | -                     | -                      |
| A.1.9.                                      | Úroky účtované do výnosov (-)                                                                                                                                                                                               | (1 014 614)           | (2 008 028)            |
| A.1.10.                                     | Kurzové rozdiely (+/-)                                                                                                                                                                                                      | (24 475)              | 77 683                 |
| A.1.12.                                     | Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)                                                                                                                    | -                     | -                      |
| A.1.13.                                     | Ostatné položky nepeňažného charakteru (+/-)                                                                                                                                                                                | (609 412)             | 508 914                |
| A.2.                                        | Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti                                                                                                                                            | (24 195)              | (2 028)                |
| A.2.1.                                      | Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)                                                                                                                                                                        | -                     | -                      |
| A.2.2.                                      | Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)                                                                                                                                                                          | (24 195)              | (2 028)                |
| 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 (-/+)                                                                                    | -                     | -                      |
|                                             | <b>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.)</b>                                                | <b>(139 490)</b>      | <b>(376 463)</b>       |
| A.3.                                        | Prijaté úroky (+)                                                                                                                                                                                                           |                       | -                      |
| A.4.                                        | Výdavky na zaplatené úroky (-)                                                                                                                                                                                              |                       | -                      |
| A.5.                                        | Príjmy z dividend a iných podielov na zisku (+)                                                                                                                                                                             |                       | -                      |
| A.6.                                        | Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku (-)                                                                                                                                                                   |                       | -                      |
| A.7.                                        | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky (-/+)                                                                                                                                                                            | (34 605)              | 53 640                 |
| A.8.                                        | Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)                                                                                                                                                     |                       | -                      |
| A.9.                                        | Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)                                                                                                                                                    |                       | -                      |
| A.                                          | <b>Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti</b>                                                                                                                                                                           | <b>(174 095)</b>      | <b>(322 823)</b>       |
| <b>Peňažné toky z investičnej činnosti</b>  |                                                                                                                                                                                                                             |                       |                        |
| B.1.                                        | Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)                                                                                                                                                                     |                       | -                      |
| B.2.                                        | Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)                                                                                                                                                                       |                       | -                      |
| B.3.                                        | Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj al                   |                       | -                      |
| 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 (+) | 1 415 944             | -                      |
| 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 (+)                                                                                 | -                     | 585 000                |
| 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.                                       | Prijaté úroky (+)                                                                                                                                                                                                           | 1 079 352             | 2 072 344              |
| B.12.                                       | Príjmy z dividend a iných podielov na zisku (+)                                                                                                                                                                             | 6 239 394             | 15 574 389             |
| B.13.                                       | Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie (-)                                                                                                                                  |                       | -                      |
| B.14.                                       | Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie (-)                                                                                                                                   |                       | -                      |
| B.15.                                       | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky (-)                                                                                                                                                                              | (187 241)             | (351 444)              |
| B.16.                                       | Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)                                                                                                                                                      |                       | -                      |
| B.17.                                       | Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)                                                                                                                                                     |                       | -                      |
| B.18.                                       | Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)                                                                                                                                                                      | 8 637 796             | 600 000                |
| B.19.                                       | Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)                                                                                                                                                                     |                       | -                      |
| B.                                          | <b>Čisté peňažné toky z investičnej činnosti</b>                                                                                                                                                                            | <b>17 185 245</b>     | <b>18 480 290</b>      |

**Peňažné toky z finančnej činnosti**

|             |                                                                                                                                     |                     |                     |
|-------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|
| <b>C.1.</b> | <b>Peňažné toky vo vlastnom imaní</b>                                                                                               |                     | <b>-</b>            |
| C.1.1.      | Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)                                                                                  |                     | -                   |
| C.1.2.      | Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi (+)                                                                        |                     | -                   |
| C.1.3.      | Prijaté peňažné dary (+)                                                                                                            |                     | -                   |
| C.1.4.      | Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)                                                                                              |                     | -                   |
| C.1.5.      | Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)                                    |                     | -                   |
| C.1.6.      | Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)                                                               |                     | -                   |
| C.1.7.      | Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky (-)                                                   |                     | -                   |
| C.1.8.      | Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)                                                             |                     | -                   |
| <b>C.2.</b> | <b>Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti</b>                                   | <b>-</b>            | <b>-</b>            |
| 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 (+)                                                                                                                 |                     | -                   |
| C.2.4.      | Výdavky na splácanie úverov (-)                                                                                                     |                     | -                   |
| 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.      | Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky (+)             |                     | -                   |
| C.2.9.      | Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky (-) |                     | -                   |
| C.3.        | Výdavky na zaplatené úroky (-)                                                                                                      |                     | -                   |
| C.4.        | Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku (-)                                                                           | (25 000 000)        | (35 032 075)        |
| C.5.        | Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie (-)                                         |                     | -                   |
| C.6.        | Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie (+)                                          |                     | -                   |
| C.7.        | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky (-)                                                                                      |                     | -                   |
| C.8.        | Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)                                                                |                     | -                   |
| C.9.        | Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)                                                               |                     | -                   |
| <b>C.</b>   | <b>Čisté peňažné toky z finančnej činnosti</b>                                                                                      | <b>(25 000 000)</b> | <b>(35 032 075)</b> |
| <b>D.</b>   | <b>Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-) (súčet A+B+C)</b>                      | <b>(7 988 850)</b>  | <b>(16 874 609)</b> |
| E.          | Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia                                                  | 50 515 118          | 67 389 726          |
| G.          | Kurzové rozdiely k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)             |                     | -                   |
| <b>H.</b>   | <b>Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia (súčet D + E + G)</b>                        | <b>42 526 270</b>   | <b>50 515 118</b>   |