

Sovereign Invest a.s.

Výročná správa za rok končiaci 31. decembra 2019

Obsah

1.	Výročná správa spoločnosti Sovereign Invest a.s.	3
1.1.	Základné údaje o identifikácii spoločnosti	4
1.2.	Orgány spoločnosti	5
1.3.	Správa predstavenstva o činnosti a stave spoločnosti	6
1.4.	Predpokladaný budúci vývoj činnosti spoločnosti	6
1.5.	Riziká a neistoty, ktorým je spoločnosť vystavená	7
1.6.	Náklady na činnosť v oblasti výskumu a vývoja	8
1.7.	Údaje o tom, či účtovná jednotka má organizačnú zložku v zahraničí	8
1.8.	Nadobúdanie vlastných akcií, dočasných listov, obchodných podielov a akcií, dočasných listov a obchodných podielov materskej účtovnej jednotky	8
1.9.	Návrh na rozdelenie zisku alebo vyrovnanie straty	8
1.10.	Udalosti osobitného významu, ktoré nastali po skončení účtovného obdobia, za ktoré sa vyhotovuje výročná správa	8
2.	Správa audítora k účtovnej závierke spoločnosti	9
3.	Účtovná závierka za rok končiaci ku 31. decembru 2019	13

1. Výročná správa spoločnosti Sovereign Invest a.s.

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

Hlavným predmetom činnosti spoločnosti je nadobúdanie účasti v obchodných spoločnostiach (holdingová činnosť), pričom v tejto súvislosti spoločnosť krátko po svojom vzniku dominantne zainvestovala v odvetví ťažkého priemyslu (*Steel & Mining*).

Okrem hlavného predmetu činnosti a podporne aj administratívnych služieb, spoločnosť uskutočňuje aj charitatívnu a filantropickú činnosť, ktorej účelom je najmä podpora vzdelávania, zdravia, kultúry, ľudských práv, životného prostredia, vedy a výskumu. Spoločnosť prostredníctvom vlastnej investičnej stratégie vyhľadáva potenciálne príležitosti a realizuje charitatívnu činnosť, pričom prihliada najmä na mieru predpokladaného verejnoprospešného prínosu danej príležitosti, s ohľadom na výšku vynaložených prostriedkov. Proces realizácie tejto činnosti spoločnosť vykonáva prostredníctvom peňažných, ale rovnako aj nepeňažných darov a rôznych foriem spolupráce s organizáciami alebo konkrétnymi fyzickými osobami, ktoré spoločnosť vopred identifikovala v súlade s jej investičnou stratégiou.

Spoločnosť pôsobí okrem lokálneho aj na medzinárodnom trhu a prostredníctvom širokej škály investičných nástrojov optimálne a udržateľne riadi rodinné aktíva akcionárov spoločnosti so zámerom dosiahnutia strategických cieľov, ktorými sú najmä zachovanie rodinného majetku pre ďalšie generácie akcionárov prostredníctvom zodpovedného investovania zo strany spoločnosti a zhodnocovania rodinných aktív akcionárov a vytváranie platformy pre akcionárov a ich blízke osoby na získavanie potrebných investičných znalostí a skúseností pre zodpovedné spravovanie rodinného majetku pri súčasnom zabezpečení dohľadu nad týmito investičnými aktivitami ostatnými akcionármi a profesionálnymi poradcami.

Investičné portfólio spoločnosti je tvorené širokou škálou investícií, ktoré disponujú potenciálom na primeraný výnos v pomere k riziku, v rámci snahy o diverzifikáciu investičného rizika a zároveň pri zohľadnení sociálnych, environmentálnych a etických faktorov.

1.1. Základné údaje o identifikácii spoločnosti

Obchodné meno:	Sovereign Invest a.s.
Sídlo:	Námestie Ľudovíta Štúra 2, 811 02 Bratislava - Staré Mesto, Slovenská republika
IČO:	50 794 787
Dátum založenia:	7. marca 2017
Dátum zápisu do Obchodného registra:	21. marca 2017
Právna forma:	Akciová spoločnosť
Základné imanie:	518.751.000,00 EUR
Akcie:	- 25 kusov kmeňových listinných akcií na meno v menovitej hodnote jednej akcie 1.000,00 EUR - 100 kusov kmeňových listinných akcií na meno v menovitej hodnote jednej akcie 2.521.490,00 EUR - 100 kusov kmeňových listinných akcií na meno v menovitej hodnote jednej akcie 44.600,00 EUR - 100 kusov kmeňových listinných akcií na meno v menovitej hodnote jednej akcie 2.621.170,00 EUR

Spoločnosť Sovereign Invest a.s. sa vo svojej hlavnej činnosti venuje nadobúdaniu a správe účasti v obchodných spoločnostiach (holdingovej činnosti).

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

- nadobúdanie účasti v obchodných spoločnostiach (holdingová činnosť)
- administratívne služby

1.2. Orgány spoločnosti

Predstavenstvo:

Predseda predstavenstva: Ing. Evžen Balko

Dozorná rada:

Predseda dozornej rady: MUDr. Lucia Balková

Podpredseda dozornej rady: Denis Balko, BSc

Člen dozornej rady: Mgr. Tomáš Balko

1.3. Správa predstavenstva o činnosti a stave spoločnosti

Spoločnosť realizovala v bežnom období významné investície do regulovaných investičných fondov kolektívneho investovania typu SICAV (ďalej len **SICAV**), podielových listov i dlhopisov za účelom zhodnotenia zdrojov spoločnosti. Zároveň v priebehu roka 2019 nadobudla 100 %tný podiel v rámci spoločnosti Old Town Court s.r.o., ktorá je vlastníkom prémiovej rezidenčnej nehnuteľnosti lokalizovanej v Prahe, za účelom rozšírenia svojich investičných aktivít v rámci real estate portfólia Spoločnosti.

SICAV sa zameriavajú na možnosti alternatívnych investícií v oblasti nehnuteľností a „*private equity*“, ktoré tvoria kľúčové jadro investícií s kombináciou rôznych druhov cenných papierov (akcie a dlhopisy). SICAV poskytujú garanciu odborného posúdenia potenciálnych investícií z kvalitatívneho a kvantitatívneho hľadiska a to s ohľadom najmä na konkrétny business model, manažment, obchodovateľnosť, likviditu, transparentnosť a kontinuitu. Predpokladom investovania do vybraných „podfondov“ SICAV je práve kontinuita. Predstavenstvo týmto posudzuje investície spoločnosti ako dlhodobé a rovnako ako v roku 2019, plánuje aj v nasledujúcich obdobiach pokračovať vo svojich investíciách aj s ohľadom na možné riziko poklesu likvidity.

Predstavenstvo spoločnosti hodnotí priebeh roka 2019 z hospodárskeho hľadiska ako veľmi úspešný a prínosný. V roku 2019 spoločnosť dosiahla účtovný zisk po zdanení vo výške 35.040.049 EUR, dosahujúc rentabilitu svojich aktív v hodnote 6%.

Predstavenstvo spoločnosti rovnako pozitívne hodnotí činnosť spoločností, v ktorých má spoločnosť majetkovú účasť, v rámci ktorých bol rok 2019 tak isto hodnotený ako veľmi úspešný vo viacerých oblastiach.

Z pohľadu trvalého zachovania hodnoty majetku spoločnosti a teda aj jej akcionárov predstavenstvo strategicky do budúcnosti vidí svoju aktívnu rolu v postupnej diverzifikácii majetku spoločnosti, na jednej strane s cieľom zníženia podnikateľského rizika a na druhej strane využitia investičných príležitostí, a to formou vybudovania dlhodobej pozície spoločnosti na medzinárodných finančných trhoch či už v oblasti verejného alebo súkromného sektora.

1.4. Predpokladaný budúci vývoj činnosti spoločnosti

V doterajšej stratégii spoločnosť plánuje pokračovať i v nasledujúcom období, využívajúc svoje interné zdroje a účasť akcionárov a ich blízkych osôb na svojich investičných aktivitách. Víziou spoločnosti je dosiahnutý zisk ďalej investovať v rámci investičnej činnosti spoločnosti a tak

zveľaďovať jej zdroje v dlhodobom, strategickom horizonte. Súčasťou stratégie spoločnosti je zároveň uskutočňovať charitatívnu a filantropickú činnosť, prostredníctvom peňažných aj nepeňažných darov, či prostredníctvom rôznych foriem spolupráce s charitatívnymi a neziskovými organizáciami ako aj s jednotlivými fyzickými osobami najmä na účely ochrany a podpory zdravia, športu, poskytovania sociálnej pomoci, zachovania kultúrnych hodnôt, ochrany životného prostredia a podpory vedy a výskumu.

Dlhodobým strategickým zámerom spoločnosti je aktívne investovanie voľných kapitálových zdrojov v globálnom meradle do podielových listov a profesionálnych, výhradne regulovaných, investičných fondov kolektívneho investovania typu SICAV vytvárajúcich unikátnu možnosť dlhodobo kapitálovo participovať na globálnom finančnom trhu, a to predovšetkým na trhoch Spojených štátov amerických, Ázie, Austrálie a v neposlednom rade aj v krajinách s rozvíjajúcim sa trhom (*Emerging Markets*). Spoločnosť bude vždy vzhliadať aj k investičným príležitostiam bankových inštitúcií, avšak v závislosti od atraktivity a bezpečnosti ich finančných produktov. Dôležitú úlohu bude zohrávať otázka diverzifikácie aktív determinovaných v mene EUR do aktív determinovaných v mene USD.

1.5. Riziká a neistoty, ktorým je spoločnosť vystavená

V nadväznosti na iniciatívu spoločnosti na dlhodobom investovaní do investičných fondov typu SICAV, spoločnosť ráta s istými rizikami a neistotami, ktoré môžu takéto investície priniesť v nasledujúcich obdobiach. V tejto súvislosti spoločnosť berie na vedomie, že hodnota investície a výnosy z nej sa môžu líšiť. Nie je možné spoločnosti garantovať, že jej investície budú aj v nasledujúcich obdobiach výlučne len prosperovať a to najmä z dôvodu, že investičné fondy kolektívneho investovania typu SICAV investujú do širokého portfólia majetkových hodnôt, ktoré sú denominované v rozličných menách a teda zmeny kurzov môžu zapríčiniť aj zmenu hodnoty samotnej investície. Zároveň sú rizikové aj investície takýchto fondov do menších spoločností, ktoré majú oproti veľkým korporáciám slabšie postavenie na trhu a teda rastie riziko nižšej likvidity.

V súvislosti s víziou predstavenstva, predmetom postupnej diverzifikácie dlhodobého portfólia spoločnosti je nielen oblasť odborového rizika, menového rizika a inflačného rizika ale aj takzvané riziko krajiny (*Country Risk*).

Vo finančnom roku 2019 sa v portfóliu spoločnosti nachádzali spoločnosti podnikajúce dominantne v rámci ekonomického priestoru Európskej únie, z čoho vyplýva, že biznis týchto spoločností je postavený z veľkej časti na riziku makroekonomického vývoja Európskej únie, ktorý je v súčasnej dobe ovplyvnený najmä vývojom krízy spôsobenej šírením ochorenia

COVID-19. V poslednom rade, prípadné riziko a neistoty spoločnosti môže priniesť aj vývoj Európskej menovej únie.

1.6. Náklady na činnosť v oblasti výskumu a vývoja

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

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

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

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

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

1.9. Návrh na rozdelenie zisku alebo vyrovnanie straty

Spoločnosť dosiahla v bežnom období zisk po zdanení vo výške 35.040.048,96 EUR, ktorý predstavenstvo spoločnosti navrhuje rozdeliť nasledovne:

- tvorba zákonného rezervného fondu vo výške 10% z dosiahnutého zisku po zdanení - 3.504.004,90 EUR,
- preúčtovanie zvyšnej časti zisku po zdanení na účet nerozdeleného zisku minulých rokov - 31.536.044,06 EUR.

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

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

2. Správa audítora k účtovnej závierke spoločnosti

Správa nezávislého audítora

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

Správa z auditu účtovnej závierky

Názor

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky spoločnosti Sovereign Invest a.s. („Spoločnosť“), ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2019, výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód.

Podľa nášho názoru, priložená účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie Spoločnosti k 31. decembru 2019 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu podľa zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“).

Základ pre názor

Audit sme vykonali podľa medzinárodných auditorských štandardov (International Standards on Auditing, „ISAs“). Naša zodpovednosť podľa týchto štandardov je uvedená v odseku Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky. Od Spoločnosti sme nezávislí podľa ustanovení zákona č. 423/2015 o štatutárnom audite a o zmene a doplnení zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o štatutárnom audite“) týkajúcich sa etiky, vrátane Etického kódexu audítora, relevantných pre náš audit účtovnej závierky a splnili sme aj ostatné požiadavky týchto ustanovení týkajúcich sa etiky. Sme presvedčení, že auditorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu a osôb poverených spravovaním za účtovnú závierku

Štatutárny orgán je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky tak, aby poskytovala pravdivý a verný obraz podľa zákona o účtovníctve a za tie interné kontroly, ktoré považuje za potrebné na zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Pri zostavovaní účtovnej závierky je štatutárny orgán zodpovedný za zhodnotenie schopnosti Spoločnosti nepretržite pokračovať vo svojej činnosti, za opísanie skutočností týkajúcich sa nepretržitého pokračovania v činnosti, ak je to potrebné, a za použitie predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti v účtovníctve, ibaže by mal v úmysle Spoločnosť zlikvidovať alebo ukončiť jej činnosť, alebo by nemal inú realistickú možnosť než tak urobiť.

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

Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky

Našou zodpovednosťou je získať primerané uistenie, či účtovná závierka ako celok neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, a vydať správu audítora, vrátane názoru. Primerané uistenie je uistenie vysokého stupňa, ale nie je zárukou toho, že audit vykonaný podľa ISAs vždy odhalí významné nesprávnosti, ak také existujú. Nesprávnosti môžu vzniknúť v dôsledku podvodu alebo chyby a za významné sa považujú vtedy, ak by sa dalo odôvodnene očakávať, že jednotlivo alebo v súhrne by mohli ovplyvniť ekonomické rozhodnutia používateľov, uskutočnené na základe tejto účtovnej závierky.

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

- Identifikujeme a posudzujeme riziká významnej nesprávnej účtovnej závierky, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujeme a uskutočňujeme audítorské postupy reagujúce na tieto riziká a získavame audítorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na poskytnutie základu pre náš názor. Riziko neodhalenia významnej nesprávnej účtovnej závierky v dôsledku podvodu je vyššie ako toto riziko v dôsledku chyby, pretože podvod môže zahŕňať tajnú dohodu, falšovanie, úmyselné vynechanie, nepravdivé vyhlásenie alebo obídenie internej kontroly.
- Oboznamujeme sa s internými kontrolami relevantnými pre audit, aby sme mohli navrhnúť audítorské postupy vhodné za daných okolností, ale nie za účelom vyjadrenia názoru na efektívnosť interných kontrol Spoločnosti.
- Hodnotíme vhodnosť použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosť účtovných odhadov a uvedenie s nimi súvisiacich informácií, uskutočnené štatutárnym orgánom.
- Robíme záver o tom, či štatutárny orgán vhodne v účtovníctve používa predpoklad nepretržitého pokračovania v činnosti a na základe získaných audítorských dôkazov záver o tom, či existuje významná neistota v súvislosti s udalosťami alebo okolnosťami, ktoré by mohli významne spochybniť schopnosť Spoločnosti nepretržite pokračovať v činnosti. Ak dospejeme k záveru, že významná neistota existuje, sme povinní upozorniť v našej správe audítora na súvisiace informácie uvedené v účtovnej závierke alebo, ak sú tieto informácie nedostatočné, modifikovať náš názor. Naše závery vychádzajú z audítorských dôkazov získaných do dátumu vydania našej správy audítora. Budúce udalosti alebo okolnosti však môžu spôsobiť, že spoločnosť prestane pokračovať v nepretržitej činnosti.
- Hodnotíme celkovú prezentáciu, štruktúru a obsah účtovnej závierky vrátane informácií v nej uvedených, ako aj to, či účtovná závierka zachytáva uskutočnené transakcie a udalosti spôsobom, ktorý vedie k ich vernému zobrazeniu.

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

Správa k ďalším požiadavkám zákonov a iných právnych predpisov

Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe

Štatutárny orgán je zodpovedný za informácie uvedené vo výročnej správe, zostavenej podľa požiadaviek zákona o účtovníctve. Náš vyššie uvedený názor na účtovnú závierku sa nevzťahuje na iné informácie vo výročnej správe.

V súvislosti s auditom účtovnej závierky je našou zodpovednosťou oboznámenie sa s informáciami uvedenými vo výročnej správe a posúdenie, či tieto informácie nie sú vo významnom nesúlade s auditovanou účtovnou závierkou alebo našimi poznatkami, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, alebo sa inak zdajú byť významne nesprávne.

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

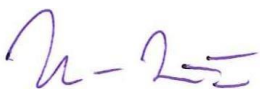
Na základe prác vykonaných počas auditu účtovnej závierky, podľa nášho názoru:

- informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej za rok 2019 sú v súlade s účtovnou závierkou za daný rok,
- výročná správa obsahuje informácie podľa zákona o účtovníctve.

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

19. júna 2020
Bratislava, Slovenská republika

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



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

3. Účtovná závierka za rok končiaci ku 31. decembru 2019

Úč POD

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnom účtovníctve

zostavená k 3 1 . 1 2 . 2 0 1 9

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

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

Á Ä B Č D Ě F G H Í J K L M N O P Q R Š T Ú V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

Daňové identifikačné číslo 2 1 2 0 4 8 6 1 0 4	Účtovná závierka	Účtovná jednotka	Mesiac	Rok
IČO 5 0 7 9 4 7 8 7	☒ riadna	malá	Za obdobie od 0 1	2 0 1 9
SK NACE 6 4 . 2 0 . 0	mimoriadna	☒ veľká	do 1 2	2 0 1 9
	priebežná	(vyznačí sa x)	Bezprostredne	
			predchádzajúce od 0 1	2 0 1 8
			obdobie do 1 2	2 0 1 8

Priložené súčasti účtovnej závierky

☒ Súvaha (Úč POD 1-01)
(v celých eurách)☒ Výkaz ziskov a strát (Úč POD 2-01)
(v celých eurách)☒ Poznámky (Úč POD 3-01)
(v celých eurách alebo eurocentoch)

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

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

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica N á m e s t i e Ľ u d o v í t a Š t ú r a Číslo 2

PSČ Obec

8 1 1 0 2 B r a t i s l a v a

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

O k r e s n ý s ú d B r a t i s l a v a I , O d d i e l : S a ,
V l o ž k a č : 6 5 6 0 / B

Telefónne číslo

Faxové číslo

E-mailová adresa

Zostavená dňa:

2 6 . 0 5 . 2 0 2 0

Schválená dňa:

Podpisový záznam štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo podpisový záznam fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu

Súvaha Úč POD 1 - 01		DIČ	2 1 2 0 4 8 6 1 0 4	IČO	5 0 7 9 4 7 8 7
Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	Netto 2	
			Korekcia - časť 2		Netto 3
	SPOLU MAJETOK r. 02 + r. 33 + r. 74	001	625 670 537	625 670 537	590 308 626
A.	Neobežný majetok r. 03 + r. 11 + r. 21	002	586 894 489	586 894 489	558 768 676
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 04 až r. 10)	003			
A.I.1.	Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/	004			
2.	Softvér (013) - /073, 091A/	005			
3.	Oceniteľné práva (014) - /074, 091A/	006			
4.	Goodwill (015) - /075, 091A/	007			
5.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X) - /079, 07X, 091A/	008			
6.	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) - /093/	009			
7.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - /095A/	010			
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 12 až r. 20)	011			
A.II.1.	Pozemky (031) - /092A/	012			
2.	Stavby (021) - /081, 092A/	013			
3.	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí (022) - /082, 092A/	014			

Súvaha Úč POD 1 - 01		DIČ	2 1 2 0 4 8 6 1 0 4	IČO	5 0 7 9 4 7 8 7
Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	Netto 2	
			Korekcia - časť 2		Netto 3
4.	Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/	015			
5.	Základné stádo a ťažné zvieratá (026) - /086, 092A/	016			
6.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/	017			
7.	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - /094/	018			
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - /095A/	019			
9.	Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098	020			
A.III.	Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 22 až r. 32)	021	586 894 489	586 894 489	
					558 768 676
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiel v prepojených účtovných jednotkách (061A, 062A, 063A) - /096A/	022	272 745 489	272 745 489	
					518 726 000
2.	Podielové cenné papiere a podiel s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách (062A) - /096A/	023	252 149 000	252 149 000	
3.	Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely (063A) - /096A/	024	62 000 000	62 000 000	
					40 042 676
4.	Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	025			
5.	Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	026			
6.	Ostatné pôžičky (067A) - /096A/	027			
7.	Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok (065A, 069A, 06XA) - /096A/	028			

Súvaha Úč POD 1 - 01		DIČ	2 1 2 0 4 8 6 1 0 4	IČO	5 0 7 9 4 7 8 7
Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	Netto 2	
			Korekcia - časť 2		Netto 3
8.	Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 069A, 06XA) - /096A/	029			
9.	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (22XA)	030			
10.	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - /096A/	031			
11.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/	032			
B.	Obežný majetok r. 34 + r. 41 + r. 53 + r. 66 + r. 71	033	38 776 006	38 776 006	
					31 539 908
B.I.	Zásoby súčet (r. 35 až r. 40)	034			
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	035			
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	036			
3.	Výrobky (123) - /194/	037			
4.	Zvieratá (124) - /195/	038			
5.	Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	039			
6.	Poskytnuté preddavky na zásoby (314A) - /391A/	040			
B.II.	Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)	041	8 774	8 774	
B.II.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)	042			

Súvaha Úč POD 1 - 01		DIČ	2 1 2 0 4 8 6 1 0 4	IČO	5 0 7 9 4 7 8 7
Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	Netto 2	
			Korekcia - časť 2		Netto 3
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	043			
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	044			
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	045			
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	046			
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	047			
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	048			
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - /391A/	049			
6.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	050			
7.	Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	051	6 048	6 048	
8.	Odložená daňová pohľadávka (481A)	052	2 726	2 726	
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)	053			31 008
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	054			
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	055			
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	056			

Súvaha Úč POD 1 - 01		DIČ	2 1 2 0 4 8 6 1 0 4	IČO	5 0 7 9 4 7 8 7
Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	Netto 2	
			Korekcia - časť 2		Netto 3
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	057			
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	058			
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	059			
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	060			
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - /391A/	061			
6.	Sociálne poistenie (336A) - /391A/	062			
7.	Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - /391A/	063			
8.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	064			
9.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	065			
B.IV.	Krátkodobý finančný majetok súčet (r. 67 až r. 70)	066	23 287 203	23 287 203	
B.IV.1.	Krátkodobý finančný majetok v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	067			9 874 950
2.	Krátkodobý finančný majetok bez krátkodobého finančného majetku v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	068	23 287 203	23 287 203	9 874 950
3.	Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely (252)	069			
4.	Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - /291A/	070			

Súvaha Úč POD 1 - 01		DIČ	2 1 2 0 4 8 6 1 0 4							IČO	5 0 7 9 4 7 8 7						
Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie						Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
			1	Brutto - časť 1				Netto 2		Netto 3							
				Korekcia - časť 2													
B.V.	Finančné účty r. 72 + r. 73	071	15 480 029						15 480 029						21 633 950		
B.V.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	072	2 184						2 184						572		
2.	Účty v bankách (221A, 22X, +/- 261)	073	15 477 845						15 477 845						21 633 378		
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78)	074	42						42						42		
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	075															
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	076	42						42						42		
3.	Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)	077															
4.	Príjmy budúcich období krátkodobé (385A)	078															
Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b		Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4				Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5									
	SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY r. 80 + r. 101 + r. 141		079	625 670 537				590 308 626									
A.	Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100		080	625 344 809				590 304 761									
A.I.	Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84)		081	518 751 000				518 751 000									
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)		082	518 751 000				518 751 000									
2.	Zmena základného imania +/- 419		083														
3.	Pohľadávky za upísané vlastné imanie (/-/353)		084														
A.II.	Emisné ážio (412)		085														
A.III.	Ostatné kapitálové fondy (413)		086														
A.IV.	Zákonné rezervné fondy r. 88 + r. 89		087	7 157 626				2 428 571									
A.IV.1.	Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422)		088	7 157 626				2 428 571									
2.	Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely (417A, 421A)		089														

Súvaha Úč POD 1 - 01		DIČ	2 1 2 0 4 8 6 1 0 4	IČO	5 0 7 9 4 7 8 7
Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5	
A.V.	Ostatné fondy zo zisku r. 91 + r. 92	090			
A.V.1.	Štatutárne fondy (423, 42X)	091			
2.	Ostatné fondy (427, 42X)	092			
A.VI.	Oceňovacie rozdiely z precenenia súčet (r. 94 až r. 96)	093			
A.VI.1.	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)	094			
2.	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín (+/- 415)	095			
3.	Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení (+/- 416)	096			
A.VII.	Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 98 + r. 99	097	64 396 134	21 834 638	
A.VII.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	098	64 396 134	21 834 638	
2.	Neuhrazená strata minulých rokov (-/-429)	099			
A.VIII.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení +/- / r. 01 - (r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 101 + r. 141)	100	35 040 049	47 290 552	
B.	Záväzky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140	101	325 728	3 865	
B.I.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)	102			
B.I.1.	Dlhodobé záväzky z obchodného styku súčet (r. 104 až r. 106)	103			
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	104			
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	105			
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 475A, 476A)	106			
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	107			
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	108			
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	109			
5.	Ostatné dlhodobé záväzky (479A, 47XA)	110			
6.	Dlhodobé prijaté preddavky (475A)	111			
7.	Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)	112			
8.	Vydané dlhopisy (473A/-/255A)	113			
9.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	114			
10.	Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA)	115			
11.	Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	116			
12.	Odložený daňový záväzok (481A)	117			

Súvaha Úč POD 1 - 01		DIČ	2 1 2 0 4 8 6 1 0 4							IČO	5 0 7 9 4 7 8 7						
Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b			Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5									
B.II.	Dlhodobé rezervy r. 119 + r. 120			118													
B.II.1.	Zákonné rezervy (451A)			119													
2.	Ostatné rezervy (459A, 45XA)			120													
B.III.	Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA)			121													
B.IV.	Krátkodobé záväzky súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135)			122	313 228			3 365									
B.IV.1.	Záväzky z obchodného styku súčet (r. 124 až r. 126)			123	38 766			3 365									
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)			124													
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)			125													
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)			126	38 766			3 365									
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)			127													
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)			128													
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)			129													
5.	Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)			130													
6.	Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)			131													
7.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336A)			132													
8.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)			133	274 462												
9.	Záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)			134													
10.	Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)			135													
B.V.	Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138			136	12 500			500									
B.V.1.	Zákonné rezervy (323A, 451A)			137													
2.	Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)			138	12 500			500									
B.VI.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)			139													
B.VII.	Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, /- /255A)			140													
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 142 až r. 145)			141													
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)			142													
2.	Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)			143													
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)			144													
4.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)			145													

Výkaz ziskov a strát Úč POD 2 - 01		DIČ	2 1 2 0 4 8 6 1 0 4	IČO	5 0 7 9 4 7 8 7
				Skutočnosť	
Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c		bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
*	Čistý obrat (časť účt. tr. 6 podľa zákona)	01		43 620 496	48 340 754
**	Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet (r. 03 až r. 09)	02			
I.	Tržby z predaja tovaru (604, 607)	03			
II.	Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)	04			
III.	Tržby z predaja služieb (602, 606)	05			
IV.	Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/-) (účtová skupina 61)	06			
V.	Aktivácia (účtová skupina 62)	07			
VI.	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku, dlhodobého hmotného majetku a materiálu (641, 642)	08			
VII.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	09			
**	Náklady na hospodársku činnosť spolu r. 11 + r. 12 + r. 13 + r.14 + r. 15 + r. 20 + r. 21 + r. 24 + r. 25 + r. 26	10		124 747	91 752
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 507)	11			
B.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503)	12			
C.	Opravné položky k zásobám (+/-) (505)	13			
D.	Služby (účtová skupina 51)	14		124 745	91 752
E.	Osobné náklady (r. 16 až r. 19)	15			
E.1.	Mzdové náklady (521, 522)	16			
2.	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	17			
3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	18			
4.	Sociálne náklady (527, 528)	19			
F.	Dane a poplatky (účtová skupina 53)	20		2	
G.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (r. 22 + r. 23)	21			
G.1	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (551)	22			
2.	Opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (+/-) (553)	23			
H.	Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542)	24			
I.	Opravné položky k pohľadávkam (+/-) (547)	25			
J.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	26			
***	Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti (+/-) (r. 02 - r. 10)	27		-124 747	-91 752

Výkaz ziskov a strát Úč POD 2 - 01		DIČ	2 1 2 0 4 8 6 1 0 4	IČO	5 0 7 9 4 7 8 7
Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť		
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2	
*	Pridaná hodnota (r. 03 + r. 04 + r. 05 + r. 06 + r. 07) - (r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14)	28	-124 745	-91 752	
**	Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44	29	43 620 496	48 340 754	
VIII.	Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661)	30	9 482 927		
IX.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku súčet (r. 32 až r. 34)	31	33 185 004	47 840 980	
IX.1.	Výnosy z cenných papierov a podielov od prepojených účtovných jednotiek (665A)	32	22 629 001	47 840 980	
2.	Výnosy z cenných papierov a podielov v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (665A)	33	10 556 003		
3.	Ostatné výnosy z cenných papierov a podielov (665A)	34			
X.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku súčet (r. 36 až r. 38)	35	112 793	3 322	
X.1	Výnosy z krátkodobého finančného majetku od prepojených účtovných jednotiek (666A)	36			
2.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (666A)	37			
3.	Ostatné výnosy z krátkodobého finančného majetku (666A)	38	112 793	3 322	
XI.	Výnosové úroky (r. 40 + r. 41)	39	35 420	10 424	
XI.1	Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A)	40			
2.	Ostatné výnosové úroky (662A)	41	35 420	10 424	
XII.	Kurzové zisky (663)	42	28 799	475 016	
XIII.	Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667)	43	775 553	11 012	
XIV.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	44			
**	Náklady na finančnú činnosť spolu r. 46 + r. 47 + r. 48 + r. 49 + r. 52 + r. 53 + r. 54	45	8 146 744	921 345	
K.	Predané cenné papiere a podiely (561)	46	8 733 625		
L.	Náklady na krátkodobý finančný majetok (566)	47	4 681		
M.	Opravné položky k finančnému majetku (+/-) (565)	48	-690 949	690 949	
N.	Nákladové úroky (r. 50 + r. 51)	49			
N.1.	Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A)	50			
2.	Ostatné nákladové úroky (562A)	51			
O.	Kurzové straty (563)	52	71 479	170 875	
P.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	53		59 086	
Q.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	54	27 908	435	

Výkaz ziskov a strát Úč POD 2 - 01		DIČ	2 1 2 0 4 8 6 1 0 4	IČO	5 0 7 9 4 7 8 7
				Skutočnosť	
Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2	
***	Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti (+/-) (r. 29 - r. 45)	55	35 473 752	47 419 409	
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 27 + r. 55)	56	35 349 005	47 327 657	
R	Daň z príjmov (r. 58 + r. 59)	57	308 956	37 105	
R.1	Daň z príjmov splatná (591, 595)	58	311 682	37 105	
2.	Daň z príjmov odložená (+/-) (592)	59	-2 726		
S.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)	60			
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r. 56 - r. 57 - r. 60)	61	35 040 049	47 290 552	

1. POPIS SPOLOČNOSTI

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

V roku 2019 neboli uskutočnené významné zmeny v zápise do Obchodného registra.

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 Old Town Court s.r.o., v ktorej má 100 %-ný podiel. Okrem toho má podstatný podiel vo výške 24,7 % v spoločnosti MINERFIN a.s. a menšinový podiel vo výške 12,86 % v spoločnosti Moravia Steel a.s..

Spoločnosť je oslobodená od povinnosti zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku a konsolidovanú výročnú správu podľa a) § 22 zákona ods. 9 zákona.

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 2018 bola schválená valným zhromaždením spoločnosti dňa 20. júna 2019.

3. VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A METÓDY

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované. Účtovné zásady a metódy, ktoré spoločnosť používala pri zostavení účtovnej závierky za rok 2019 a 2018 sú nasledovné:

a) Finančný majetok

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

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

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

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

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

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

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

b) Pohľadávky

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

c) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

d) Záväzky

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

e) Rezervy

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

f) Vlastné imanie

Vlastné imanie sa skladá zo základného imania, zákonného rezervného fondu a výsledku hospodárenia v schvaľovacom konaní.

Základné imanie spoločnosti sa vykazuje vo výške zapísanej v obchodnom registri okresného súdu. Prípadné zvýšenie alebo zníženie

základného imania na základe rozhodnutia valného zhromaždenia, ktoré nebolo ku dňu účtovnej závierky zaregistrované, sa vykazuje ako zmeny základného imania.

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

g) Transakcie v cudzích menách

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

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

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

h) Výnosy

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

i) Daň z príjmu

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

- dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou.

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

j) Opravy chýb minulých účtovných období

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

4. DLHODOBÝ MAJETOK

a) Dlhodobý finančný majetok

Informácie o dlhodobom finančnom majetku

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	518 726 000	40 733 625						559 459 625
Prírastky	6 168 489	0	30 000 000						36 168 489
Úbytky	0	0	8 733 625						8 733 625
Presuny	0	0	0						0
Stav na konci účtovného obdobia	6 168 489	518 726 000	62 000 000	0	0	0	0	0	586 894 489
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			690 949						690 949
Prírastky			0						0
Úbytky			690 949						690 949
Presuny			0						0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	518 726 000	40 042 676	0	0	0	0	0	558 768 676
Stav na konci účtovného obdobia	6 168 489	518 726 000	62 000 000	0	0	0	0	0	586 894 489

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		528 726 000	0						528 726 000
Prírastky		0	30 733 625						30 733 625
Úbytky		0	0						0
Presuny		-10 000 000	10 000 000						0
Stav na konci účtovného obdobia		518 726 000	40 733 625	0	0	0	0	0	559 459 625
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			0						0
Prírastky			690 949						690 949
Úbytky			0						0
Presuny			0						0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	690 949	0	0	0	0	0	690 949
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	528 726 000	0	0	0	0	0	0	528 726 000
Stav na konci účtovného obdobia	0	518 726 000	40 042 676	0	0	0	0	0	558 768 676

Informácie o štruktúre dlhodobého finančného majetku

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Bežné účtovné obdobie				
	Podiel ÚJ na ZI v %	Podiel ÚJ na hlasovacích právach v %	Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Účtovná hodnota DFM
Dcérske účtovné jednotky					
Old Town Court s.r.o.	100	100	6 257 338	-25 602	6 168 489
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
MINERFIN, a.s.	24,7	24,7	151 582 009	66 197 569	266 577 000
Moravia Steel, a.s.	12,86	12,86	611 444 860	44 994 293	252 149 000
Ostatné realizovateľné CP a podiely					
EB Global Investment Funds SICAV plc					62 000 000
Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ					
DFM spolu	x	x	x	x	586 894 489

5. POHLÁDÁVKY

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			0
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Odložená daňová pohľadávka	2 726	0	2 726
Iné pohľadávky	6 048	0	6 048
Dlhodobé pohľadávky spolu	8 774	0	8 774
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			0
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Sociálne poistenie			0
Daňové pohľadávky a dotácie			0
Iné pohľadávky			0
Krátkodobé pohľadávky spolu	0	0	0

6. FINANČNÉ ÚČTY

Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	2 184	572
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	15 477 845	21 633 378
Spolu	15 480 029	21 633 950

Krátkodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Majetkové CP na obchodovanie	8 959 498	12 745 925	0	0	21 705 423
Dlhové CP na obchodovanie	915 452	666 328	0	0	1 581 780
Emisné kvóty					
Dlhové CP so splatnosťou do jedného roka držané do splatnosti					
Ostatné realizovateľné CP					
Obstarávanie krátkodobého finančného majetku	0	12 600 760	-12 600 760	0	0
Krátkodobý finančný majetok spolu	9 874 950	26 013 013	-12 600 760	0	23 287 203

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

Krátkodobý finančný majetok	Zvýšenie/ zníženie hodnoty (+/-)	Vplyv ocenenia na výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	Vplyv ocenenia na vlastné imanie
Majetkové CP na obchodovanie	775 553	775 553	0
Dlhové CP na obchodovanie	35 939	35 939	0
Emisné kvóty (komodity)			
Ostatné realizovateľné CP			
Krátkodobý finančný majetok spolu	811 492	811 492	0

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:	42	42
ročný poplatok za správu webu	42	42
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0

8. VLASTNÉ IMANIE

Základné imanie spoločnosti je zložené z:

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

100 kusov kmeňových listinných akcií na meno v menovitej hodnote 2 521 490 eur/1 kus

100 kusov kmeňových listinných akcií na meno v menovitej hodnote 44 600 eur/1 kus

100 kusov kmeňových listinných akcií na meno v menovitej hodnote 2 621 170 eur/1 kus

Informácie o rozdelení účtovného zisku

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	47 290 552
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	4 729 055
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	42 561 497
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	47 290 552

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:	500	12 500	500	0	12 500
rezerva na zostavenie ÚZ a DPPO za rok 2019	500	500	500	0	500
rezerva na overenie ÚZ audítorom za rok 2019	0	12 000	0	0	12 000

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:	300	500	300	0	500
rezerva na zostavenie ÚZ a DPPO za rok 2018	300	500	300	0	500

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	313 228	3 365
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	286 185	67
Záväzky po lehote splatnosti	27 043	3 298

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:	12 980	0
odpočítateľné	12 980	0
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	0
Odložená daňová pohľadávka	2 726	0
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaúčtovaná ako náklad	2 726	0
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok		
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		

Spoločnosť zaúčtovala odloženú daňovú pohľadávku vo výške 2 726 EUR.

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
Finančné výnosy, z toho:	43 620 496	48 340 754
Kurzové zisky, z toho:	28 799	475 016
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	1 173	451 320
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:		
Tržby z predaja cenných papierov a podielov	9 482 927	0
Kreditné úroky	35 420	10 424
Výnosy z precenenia cenných papierov - podielové listy	775 553	11 012
Výnosy z dlhodobého finančného majetku - priznané dividendy	33 185 004	47 840 980
Ostatné finančné výnosy	112 793	3 322

Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb		
Tržby za tovar		
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Finančné výnosy	43 620 496	48 340 754
Čistý obrat celkom	43 620 496	48 340 754

Náklady

Informácie o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	124 745	91 752
<i>náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho</i>	<i>24 000</i>	<i>6 000</i>
- náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	24 000	6 000
- iné uisťovacie audítorské služby		
daňové poradenstvo	23 412	0
účtovné služby	5 175	5 197
právne a notárske služby	21 899	15 732
reklamné služby	12 000	50 000
poplatky za správu cenných papierov	35 261	2 595
registrácie akcionárov	689	10 701
ostatné náklady za poskytnuté služby	2 309	1 527
Finančné náklady, z toho:	8 146 744	921 345
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>71 479</i>	<i>170 875</i>
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	38 576	21 855
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>		
Predané cenné papiere a podiely	8 733 625	0
Náklady na krátkodobý finančný majetok - zníženie ocenenia	4 681	0
Opravná položka k finančnému majetku	-690 949	690 949
Bankové poplatky	27 908	435
Ostatné finančné náklady	0	59 086

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:	35 349 005	x	x	47 327 657	x	x
teoretická daň	x	7 423 291	21	x	9 938 808	21
Daňovo neuznané náklady	12 980	2 726	0,01	691 761	145 270	0,31
Výnosy nepodliehajúce dani	33 887 465	7 116 368	20,13	47 851 857	10 048 890	21,23
Vplyv nevykázaných odložených daňových pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu	1 474 520	309 649	0,88	167 561	35 188	0,07
Splatná daň z príjmov	x	311 682	21	x	37 105	21
Odložená daň z príjmov	x	-2 726	21	x	0	21
Celková daň z príjmov	x	308 956	21	x	37 105	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	1 440	1 440
MINERFIN a.s.	prijatá dividenda	22 629 000	27 386 199
Moravia Steel, a.s.	prijatá dividenda	10 556 004	20 454 781

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	518 751 000				518 751 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					0
Zmena základného imania					0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					0
Emisné ážio					0
Ostatné kapitálové fondy					0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	2 500				2 500
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					0
Zákonný rezervný fond	2 426 071			4 729 055	7 155 126
Nedeliteľný fond					0
Štatutárne fondy a ostatné fondy					0
Nerozdelený zisk minulých rokov	21 834 638			42 561 496	64 396 134
Neuhradená strata minulých rokov					0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	47 290 552	35 040 049		-47 290 552	35 040 049
Vyplatené dividendy					0
Ostatné položky vlastného imania					0
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa					0

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	518 751 000				518 751 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					0
Zmena základného imania					0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	-2 500			2 500	0
Emisné ážio					0
Ostatné kapitálové fondy					0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	2 500				2 500
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					0
Zákonný rezervný fond				2 426 071	2 426 071
Nedeliteľný fond					0
Štatutárne fondy a ostatné fondy					0
Nerozdelený zisk minulých rokov				21 834 638	21 834 638
Neuhradená strata minulých rokov					0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	24 260 709	47 290 552		-24 260 709	47 290 552
Vyplatené dividendy					0
Ostatné položky vlastného imania					0
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa					0

Vedenie spoločnosti navrhuje časť zo zisku za rok 2019 v zákonnej výške použiť na tvorbu zákonného rezervného fondu a zvyšok zisku 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 2019 nenastali také udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností uvádzaných v tejto účtovnej závierke.

V prvých mesiacoch roku 2020 sa COVID-19 (korona vírus) rozšíril do celého sveta a jeho negatívny vplyv nadobúda čoraz väčšie rozmery. V čase zverejnenia tejto účtovnej závierky vedenie účtovnej jednotky nezaznamenalo významný vplyv na svoje aktivity, no keďže sa situácia stále mení, nemožno predvídať budúce dôsledky. Akýkoľvek negatívny vplyv, resp. straty zahrnie účtovná jednotka do účtovníctva a účtovnej závierky v roku 2020.

Prehľad o peňažných tokoch
za rok končiaci: 31.12.2019
(v EUR)

Ozna- čenie	Názov položky	Skutočnosť v EUR	
		Bežné účtovné obdobie	Minulé účtovné obdobie
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti			
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	35 349 005	47 327 657
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A.1.1. až A.1.13) (+/-)	-14 621 745	-47 574 135
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 (+)	8 733 624	
A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)		
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	-690 949	690 949
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)		53
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)	-22 629 001	-47 840 980
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)		
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-35 420	-10 424
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)		
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)		
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)		
A.1.13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)		-413 733
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu (rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov) na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti	-13 370 900	-9 862 376
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-6 048	9 727
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	47 401	2 846
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 (-/+)	-13 412 254	-9 874 949
	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.)	7 356 359	-10 108 854
A.3.	Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti (+)	35 420	10 424
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančnej činnosti (-)		
A.5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku (+)		
A.6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti (-)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S + A.1. až A.6.)	7 391 779	-10 098 430
	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-6 213	-147 547
A.7.			
A.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S + A.1. až A.9.)	7 385 567	-10 245 977
Peňažné toky z investičnej činnosti			
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)		
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)		
B.3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-)	-36 168 489	-30 317 392
B.4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)		
B.6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)		
B.7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B.8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B.9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B.10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B.11.	Príjmy z prenájmu súboru huteľného a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (+)		
B.12.	Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B.13.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	22 629 001	47 840 980
B.14.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)		
B.15.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)		
B.16.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)		
B.17.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.18.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.19.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.20.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B.1. až B.20.)	-13 539 488	17 523 588

Ozna- čenie	Názov položky	Skutočnosť v EUR	
		Bežné účtovné obdobie	Minulé účtovné obdobie
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C.1.1. až C.1.8.)		
C.1.1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)		
C.1.2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)		
C.1.3.	Prijaté peňažné dary (+)		
C.1.4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)		
C.1.5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)		
C.1.6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)		
C.1.7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)		
C.1.8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)		
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti		
C.2.1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)		
C.2.3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)		
C.2.4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)		
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)		
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)		
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)		
C.2.8.	Výdavky na úhradu záväzkov za prenájom súboru hnutelného majetku a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (-)		
C.2.9.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)		
C.2.10.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)		
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C.4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C.5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)		
C.6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo na obchodovanie alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)		
C.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)		
C.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti		
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-) (súčet A+B+C)	-6 153 921	7 277 611
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	21 633 950	14 356 339
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	15 480 029	21 633 950
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)		
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	15 480 029	21 633 950