

Konsolidovaná výročná správa za rok 2020 k 31.12.2020

SORIA, a. s.

Révová 7, 811 02 Bratislava

Vyhotovená dňa: 25.06.2021

Podpis člena štatutárneho orgánu
konsolidujúcej účtovnej jednotky:

.....

Podpis osoby zodpovednej za vyhotovenie
výročnej správy:

.....

OBSAH:

1. Všeobecné údaje o konsolidovanej skupine	2
1.1. Štruktúra skupiny.....	2
1.2. Základné imanie a jeho štruktúra.....	3
1.3. Predmet podnikania	3
2. Účtovné zásady a účtovná prax.....	4
3. Konsolidované výsledky hospodárenia.....	5
4. Hodnotenie predchádzajúcich období, postavenie a stabilita skupiny na trhu, predpokladaný budúci vývoj a podnikateľský zámer na rok 2021	7
5. Doplnujúce údaje	7
6. Konsolidovaná účtovná závierka overená audítorom	7

1. VŠEOBECNÉ ÚDAJE O KONSOLIDOVANEJ SKUPINE

Konsolidujúca spoločnosť je zapísaná v obchodnom registri Okresného súdu Bratislava 1, oddiel: Sa, vložka č. 3455/B

Názov konsolidujúcej spoločnosti: SORIA, a. s.
Adresa: Révová 7, 821 02 Bratislava

IČO: 17 318 807
DIČ: 2020 477 888
IČ DPH: SK2020 477 888

Zápis do obchodného registra: 10.6.1991
Právna forma: akciová spoločnosť

Konsolidujúca spoločnosť bola založená spoločenskou zmluvou zo dňa 10.6.1991.
Konsolidujúca spoločnosť vznikla zápisom do obchodného registra dňa 15.4.1991

Štatutárne orgány spoločnosti ku dňu 31.12.2020:

Informácie o členoch štatutárnych, dozorných a iných orgánov konsolidujúcej účtovnej jednotky:

Predstavenstvo :
PhDr. Alexandra Kasperová - predseda
Bc. Karolína Kasperová
Valentína Kasperová
PaedDr. Juraj Pčolinský

Dozorná rada:
Miroslav Chudý
Ing. Peter Žúbor
Ing. Peter Antolík

1.1. ŠTRUKTÚRA SKUPINY

konsolidované účtovné jednotky:

Názov a sídlo podniku	Druh vplyvu	Podiel na zákl. imaní	Hlasovacie práva	Metóda konsolidácie
Actly, s.r.o., Bratislava	Dcérsky	78,0%	78,0%	úplná
AUTOPOLIS, a.s., Bratislava	Dcérsky	100,0%	100,0%	úplná
Best books, s r.o., Bratislava	Dcérsky	100,0%	100,0%	úplná
CES - BETA, s.r.o., Bratislava	Dcérsky	67,0%	67,0%	úplná
DIGILINE, spol. s r.o., Bratislava	Dcérsky	60,0%	60,0%	úplná
Eastone Group, a.s., Bratislava	Dcérsky	66,0%	66,0%	úplná
GOLF IN SK s.r.o., Bratislava	Dcérsky	86,0%	86,0%	úplná

Invest Club, a.s., Bratislava	Dcérsky	54,2%	54,2%	úplná
KALE Invest, s.r.o., Bratislava	Dcérsky	100,0%	100,0%	úplná
KOR, s.r.o., Bratislava (do 14.5.2019 - CORE 4, spol. s r.o.)	Dcérsky	100,0%	100,0%	úplná
KUBUS, a.s., Bratislava	Dcérsky	100,0%	100,0%	úplná
MEDIA IN spol. s r.o., Bratislava	Dcérsky	100,0%	100,0%	úplná
Online Toro advertising, s.r.o., Bratislava	Dcérsky	51,0%	51,0%	úplná
SALIX ENERGY s r.o., Bratislava	Dcérsky	55,0%	55,0%	úplná
SG FP, s. r. o., Bratislava	Dcérsky	100,0%	100,0%	úplná
SORIA Development s r.o., Bratislava	Dcérsky	66,0%	66,0%	úplná
SORIA Invest, s.r.o., Bratislava	Dcérsky	100,0%	100,0%	úplná
SORIA Reality, s.r.o., Bratislava	Dcérsky	100,0%	100,0%	úplná
UNIMEDIA s r.o., Bratislava	Dcérsky	64,0%	64,0%	úplná
VL PROJEKT, s.r.o., Bratislava	Dcérsky	100,0%	100,0%	úplná
Billing Allianz, a.s., Bratislava	Pridružený	50,0%	50,0%	vl. imania
BL Kechnecpark s.r.o., Bratislava	Pridružený	50,0%	50,0%	vl. imania
FVE Dolný Bar, a.s., Bratislava	Pridružený	36,9%	36,9%	vl. imania
FVE Mučín, s.r.o., Bratislava	Pridružený	40,0%	40,0%	vl. imania
Grand Koliba, s.r.o., Bratislava	Pridružený	50,0%	50,0%	vl. imania
GRS, s.r.o., Bratislava	Pridružený	49,0%	49,0%	vl. imania
Koliba Development (Waste Management Holding) a.s., BA	Pridružený	50,0%	50,0%	vl. imania
LZ Projekt, s.r.o. , Bratislava	Pridružený	25,0%	25,0%	vl. imania
Magna Energia a.s., Piešťany	Pridružený	49,0%	49,0%	vl. imania
Malý zámček, s.r.o., Herálec, Česká republika	Pridružený	37,3%	37,3%	vl. imania
Niborea, s.r.o., Bratislava	Pridružený	50,0%	50,0%	vl. imania
Penati Golf Apartments, s.r.o., Bratislava	Pridružený	50,0%	50,0%	vl. imania
Rezidencia Lipár, s. r. o. , Bratislava (Krásne hôrky, s.r.o)	Pridružený	37,5%	37,5%	vl. imania
SCR technologies s.r.o., Banská Bystrica	Pridružený	29,0%	29,0%	vl. imania
Senec Invest, s. r. o. , Bratislava	Pridružený	50,0%	50,0%	vl. imania
ZAKA Startup, a.s., Bratislava	Pridružený	50,0%	50,0%	vl. imania
ZAKA Startup 1 j.s.a, Bratislava	Pridružený	49,5%	49,5%	vl. imania
ZAKA Startup 3 j.s.a, Bratislava	Pridružený	49,5%	49,5%	vl. imania
ZAKA Startup 4 j.s.a, Bratislava	Pridružený	49,5%	49,5%	vl. imania

1.2. ZÁKLADNÉ IMANIE A JEHO ŠTRUKTÚRA

Výška základného imania zapísaná do obchodného registra je 1 120 tisíc EUR

Štruktúra akcionárov konsolidujúcej účtovnej jednotky

Názov	Podiel v tis. EUR	Podiel v % na:		Hlasovacie práva v %
		zákl. imaní	vl. maní	
Malý zámček, s.r.o., Herálec, Česká republika	775	69%	69%	69%
Futura Investment, a.s., Herálec, Česká republika	345	31%	31%	31%
SPOLU	1 120	100%	100%	100%

1.3. PREDMET PODNIKANIA

Hlavné činnosti konsolidujúcej spoločnosti podľa výpisu z obchodného registra:

Reklamná a propagačná činnosť

Marketing, informačná a konzultačná činnosť v oblasti reklamy, polygrafie, inzercie a masmédií

Prenájom nehnuteľností

Sprostredkovateľská činnosť v oblasti služieb

Poskytovanie úverov a/alebo pôžičiek z peňažných zdrojov získaných výlučne bez verejnej výzvy a bez verejnej ponuky majetkových hodnôt

Činnosť podnikateľských poradcov

2. ÚČTOVNÉ ZÁSADY A ÚČTOVNÁ PRAX

Konsolidovaná účtovná závierka bola zostavená v súlade s Medzinárodnými štandardmi pre finančné výkazníctvo a všetkými platnými IFRS/IAS prijatými v rámci Európskej únie. IFRS zahŕňajú štandardy a interpretácie schválené Radou pre medzinárodné účtovné štandardy a Výboru pre interpretácie medzinárodného finančného výkazníctva.

Sú splnené predpoklady, že konsolidujúca účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti.

Pri zostavovaní účtovnej závierky v súlade s IFRS je nevyhnutné použitie odhadov a predpokladov, ktoré ovplyvňujú sumy vykazované v účtovných výkazoch a poznámkach k účtovným výkazom. Hoci sa tieto odhady opierajú o najlepšie vedomosti vedenia o súčasných udalostiach a činnostiach, je pravdepodobné, že skutočnosť sa môže od týchto odhadov líšiť. Účtovná závierka spoločnosti, ktorá pozostáva (podľa IAS 1.7) zo súvahy k 31.12.2020, výkazu ziskov a strát za obdobie od 1.1.2020 do 31.12.2020, prehľadu zmien vlastného imania za obdobie od 1.1.2020 do 31.12.2020, prehľadu peňažných tokov za obdobie od 1.1.2020 do 31.12.2020 a poznámok k účtovným výkazom k 31.12.2020 bola zostavená v súlade s Medzinárodnými štandardmi finančného výkazníctva (IFRS / IAS).

Spoločnosť zostavuje účtovnú závierku povinne v súlade IFRS po prvý krát. K dátumu prechodu na IFRS (1.1.2016) v zmysle IFRS 1 spoločnosť neidentifikovala žiadne významné rozdiely vo vlastnom imaní v porovnaní so slovenskými postupmi účtovania. K dátumu poslednej účtovnej závierky zostavenej podľa slovenských postupov účtovania (31.12.2016) spoločnosť neidentifikovala žiadne významné rozdiely vo finančnej pozícii, výkaze ziskov a strát a výkaze peňažných tokov.

Táto účtovná závierka bola zostavená ako riadna účtovná závierka v zmysle IAS 1. Účtovné výkazy sú zostavené v neskrátenom rozsahu, poznámky takisto.

Účtovná závierka bola vyhotovená na princípe časového rozlíšenia, vplyv transakcií a ostatných udalostí sa vykazuje v čase ich vzniku a v účtovných výkazoch sa vykazujú v období, s ktorým súvisia (IAS 1.25) a na základe predpokladu, že spoločnosť bude pokračovať vo svojej činnosti (IAS 1.23).

Účtovná závierka bola zostavená podľa IFRS platných k 31.12.2020. Štandardy účinné po 1.1.2021 neboli skôr aplikované. Ich aplikácia by nemala významný vplyv na vykázané údaje. Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované.

3. KONSOLIDOVANÉ VÝSLEDKY HOSPODÁRENIA

Základné konsolidované účtovné výkazy:

Konsolidovaná súvaha (výkaz o finančnej situácii) k 31.12.2020

MAJETOK	31.12. 2020	31.12. 2019
	v tis. EUR	v tis. EUR
Dlhodobý majetok		
Nehnuteľnosti, stroje a zariadenia	5 065	4 923
Nehmotný majetok	2 976	3 163
Finančný majetok	4 686	5 142
Investície v pridružených podnikoch vykázané podľa metódy vlastného imania	11 792	10 937
Biologický majetok		
Odložené daňové pohľadávky		
Ostatné dlhodobé pohľadávky	1 880	1 000
Dlhodobý majetok spolu	26 399	25 165
Krátkodobý majetok		
Zásoby	5 575	542
Pohľadávky z obchodného styku a ostatné pohľadávky	25 172	18 100
Daň z príjmov	2	79
Peniaze a peňažné ekvivalenty	6 463	4 204
Krátkodobý majetok spolu	37 212	22 925
MAJETOK spolu	63 611	48 090
VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY	31.12. 2020	31.12. 2019
	v tis. EUR	v tis. EUR
Vlastné imanie		
Základné imanie	1 120	1 120
Kapitálové fondy a oceňovacie rozdiely	543	568
Nerozdelené zisky a neuhradené straty	16 649	11 713
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia (zisk+ / strata-)	4 041	4 090
Vlastné imanie pripadajúce na majiteľov vlastného imania materskej spoločnosti	22 353	17 491

Menšinové podiely na vlastnom imaní	2 550	3642
Vlastné imanie spolu	24 903	21 133
Dlhodobé záväzky		
Záväzky z obchodného styku a ostatné dlhodobé záväzky	2 114	1 530
Finančné záväzky	5 369	5 337
Odložené daňové záväzky	201	169
Dlhodobé záväzky spolu	7 684	7 036
Krátkodobé záväzky		
Záväzky z obchodného styku a ostatné záväzky	28 113	18 042
Rezervy	181	184
Finančné záväzky	2 551	1 369
Splatná daň z príjmov	179	326
Krátkodobé záväzky spolu	31 024	19 921
Vlastné imanie a záväzky spolu	63 611	48 090

**Konsolidovaný výkaz ziskov a strát a ostatných súčastí komplexného výsledku
za rok 2020 (obdobie od 01.01. do 31.12.2020)**

	2020	2019
	01 - 12	01 - 12
	v tis. EUR	v tis. EUR
Tržby	95 050	65 411
Ostatné prevádzkové výnosy	837	81
Zmena stavu zásob hotových výrobkov a nedokončenej výroby	-25	-15
Spotreba materiálu (vrátane nákladov na obstaranie predaného tovaru)	-29 023	-371
Služby	-55 478	-56 236
Osobné náklady	-5 030	-2 951
Odpisy dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	-372	-289
Zníženie ceny zásob na čistú realizačnú hodnotu	-11	
Ostatné prevádzkové náklady	-200	-212
EBITDA	7 119	7 807
Prevádzkový výsledok hospodárenia	5 748	5 418
Finančné výnosy	1 567	2 250
Finančné náklady	-1 199	-2 074
Podiel na zisku a strate pridružených podnikov a spoločných podnikov účtovaný podľa metódy vlastného imania	277	1466
Daň z príjmov	-1 244	-1 478
Výsledok hospodárenia (Zisk / Strata)	5 149	5 582

(zisk alebo strata)		
Zisk alebo strata priraditeľná menšinovému podielu	1 108	1 492
Zisk alebo strata priraditeľná majiteľom vlastného imania materskej spoločnosti.	4 041	4 090
Ostatné zložky komplexného výsledku		
Komplexný výsledok hospodárenia celkom	5 149	5 582
Komplexný výsledok priraditeľný menšinovému podielu	1 108	1 492
Komplexný výsledok priraditeľný majiteľom vlastného imania materskej spoločnosti.	4 041	4090

4. HODNOTENIE PREDCHÁDZAJÚCICH OBDOBÍ, POSTAVENIE A STABILITA SKUPINY NA TRHU, PREDPOKLADANÝ BUDÚCI VÝVOJ A PODNIKATEĽSKÝ ZÁMER NA ROK 2021

Spoločnosť Soria, a.s. a dcérske podniky ako konsolidovaná skupina uzavrela účtovný rok 2020 s konsolidovanými tržbami 95050 tisíc EUR a s konsolidovaným ziskom 4 041 tisíc EUR. Konsolidované tržby oproti predchádzajúcemu obdobiu, v ktorom boli vykázané vo výške 65411 tisíc EUR, stúpili o 29 639 tisíc EUR, čo predstavuje nárast o 45,3%. Konsolidovaný zisk oproti predchádzajúcemu obdobiu, v ktorom bol vykázaný vo výške 4 090 tisíc EUR, klesol o 49tisíc EUR, čo predstavuje minimálny pokles o 1,2%. Za zmienku stojí aj ukazovateľ EBITDA, ktorý bol v bežnom účtovnom období vo výške 7 119tisíc EUR a v predchádzajúcom účtovnom období vo výške 7 807tisíc EUR.

Úplné konsolidované účtovné výkazy a poznámky sú v prílohe tejto konsolidovanej výročnej správy.

Spoločnosť má zámer dosiahnuť v roku 2021 obrat vo výške 105% obratu za rok 2020, čo predstavuje hodnotu 99 802 tis. EUR. Spoločnosť plánuje v roku 2021 dosiahnuť kladný výsledok hospodárenia 2000 tis. EUR.

5. DOPLŇUJÚCE ÚDAJE

Výskum a vývoj: Skupina sa nezaoberala výskumnou a vývojovou činnosťou

Informácia o organizačnej zložke v zahraničí: Skupina nemá organizačnú zložku v zahraničí

V prvých mesiacoch roku 2021 pokračuje celosvetová pandémia šírenia koronavírusu COVID-19. V čase zverejnenia tejto účtovnej závierky vedenie spoločnosti nezaznamenalo významný dopad na jej finančnú situáciu. Nakoľko sa situácia neustále mení, aj z dôvodu nových mutácií koronavírusu, nemožno predvídať budúce dopady súčasnej epidemiologickej situácie. Vedenie spoločnosti bude pokračovať v monitorovaní potenciálnych dopadov a podnikne všetky možné kroky na zmiernenie akýchkoľvek negatívnych účinkov na podnikanie spoločnosti a na jej zamestnancov.

Skupina vzhľadom na charakter podnikateľskej činnosti neeviduje žiaden negatívny vplyv na životné prostredie

6. KONSOLIDOVANÁ ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA OVERENÁ AUDÍTOROM

- Správa nezávislého audítora
- Konsolidovaná účtovná závierka