



Výročná správa 2021

ku konsolidovanej účtovnej závierke

Obsah:

I.	Profil spoločnosti	str. 3
II.	Správa o vývoji a stave spoločnosti GARFIN HOLDING, a. s.	str. 7
III.	Finančné ukazovatele v konsolidovanej účtovnej závierke	str. 9
IV.	Konsolidovaná účtovná závierka	str. 11
V.	Návrh predstavenstva na rozdelenie hospodárskeho výsledku	str. 11
VI.	Informácie poskytované v súlade s § 34 zákona o burze cenných papierov	str. 11
VII.	Vyhlásenie o správe a riadení	str. 13
VIII.	Stratégia do budúcnosti	str. 21
IX.	Kontakty	str. 22
X.	Príloha – štruktúra skupiny GARFIN HOLDING, a. s. k 31.12.2021	str. 23

I. Profil spoločnosti

Slovenská obchodná spoločnosť GARFIN HOLDING, a. s. (ďalej aj ako „Spoločnosť“) je investičná spoločnosť holdingového typu, ktorá združuje slovenský aj zahraničný investičný kapitál. Spoločnosť začala upisovať vlastné akcie v lete roku 1995. V poslednom desaťročí bola spoločnosť výrazne ovplyvnená súdnym sporom s Európskou komisiou, ktorého následky spoločnosť rieši dodnes. Ku dňu podpisu výročnej správy za rok 2021 má spoločnosť päť akcionárov s podielom vyšším ako 5% hodnoty jej základného imania a približne 12.000 akcionárov vlastniacich menej ako 5%-ný podiel na jej základnom imaní.

Spoločnosť emitovala od roku 2002 tri emisie akcií, ktoré boli postupne prijaté, po splnení všetkých kritérií, na obchodovanie na Regulovanom voľnom trhu Burzy cenných papierov v Bratislave; ISIN SK1120005824 a ISIN SK1120005832 boli prijaté na obchodovanie dňa 10.01.2003 a ISIN SK1120009461 dňa 03.04.2012.

Na základe návrhu Európskej únie zastúpenej Európskou komisiou (ďalej „EK“) zo dňa 17.03.2017 bolo voči spoločnosti GARFIN HOLDING, a. s. vedené exekučné konanie o vymoženie sumy 1.977.124,36 EUR s príslušenstvom (ďalej „Exekúcia“). Exekúcia súvisí s rozdielnym spôsobom výpočtu úrokov z omeškania z pokuty, ktorá bola spoločnosti GARFIN HOLDING, a. s. udelená zo strany EK v roku 2009 a definitívne potvrdená Európskym súdnym dvorom (European Court of Justice) v roku 2014. Keďže spoločnosť GARFIN HOLDING, a. s. pohľadávku uplatnenú zo strany EK v Exekúcii v celom rozsahu popiera, podala dňa 04.05.2017 námietky proti Exekúcií (ďalej „Námietky“), ktorým Okresný súd Bratislava I ako prvostupňový súd svojím rozhodnutím zo dňa 14.03.2018 vyhovel v celom rozsahu. Znamená to, že prvostupňový súd uznal, že spornú sumu s príslušenstvom, ktorú si EK uplatňuje v Exekúcii, by spoločnosť GARFIN HOLDING, a. s. nemala platiť. Proti tomuto rozhodnutiu podala EK dňa 04.04.2018 odvolanie, ku ktorému sa spoločnosť GARFIN HOLDING, a. s. vyjadrila podaním zo dňa 10.05.2018. Na základe odvolania EK Krajský súd v Bratislave ako odvolací súd zrušil rozhodnutie súdu prvého stupňa o Námietkach a vec mu vrátil na ďalšie konanie a nové rozhodnutie. Okresný súd Bratislava I následne rozhodnutím zo dňa 29.10.2021 Námietky zamietol. Keďže proti rozhodnutiu Okresného súdu Bratislava I o zamietnutí Námietok nie je prípustné odvolanie, toto rozhodnutie nadobudlo právoplatnosť dňa 19.11.2021. V nadväznosti na právoplatné zamietnutie Námietok exekútor pokračoval v Exekúcii a vymáhanú pohľadávku v celom rozsahu vymohol dňa 29.11.2021.

Spoločnosť GARFIN HOLDING, a. s. však naďalej nesúhlasí s verdiktom rozhodnutia Okresného súdu Bratislava I o zamietnutí Námietok ako ani s právnym názorom vysloveným v jeho odôvodnení, a preto napriek už ukončenej Exekúcii a uskutočnenému vymoženiu pohľadávky sa spoločnosť GARFIN HOLDING, a. s. rozhodla v záujme ochrany svojho majetku a oprávnených záujmov svojich akcionárov brániť svoje práva na Ústavnom súde Slovenskej republiky podaním ústavnej sťažnosti proti rozhodnutiu Okresného súdu Bratislava I o zamietnutí Námietok ako aj proti zrušujúcemu rozhodnutiu odvolacieho Krajského súdu v Bratislave. Podaná ústavná sťažnosť je momentálne predmetom konania na Ústavnom súde Slovenskej republiky.

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

Z hľadiska hospodárenia považuje Spoločnosť za potrebné uviesť, že z konsolidovaného pohľadu dosiahla skupina GARFIN HOLDING, a. s. za uplynulý rok 2021 hospodársky výsledok, a to stratu v celkovej výške -53 tis. EUR, v tom je strata pripadajúca na vlastníkov Spoločnosti vo výške -63 tis. EUR a časť hospodárskeho výsledku +10 tis EUR pripadá na tkz. nekontrolujúce podiely. Konsolidované vlastné imanie vzrástlo v roku 2021 na 18.973 tis. EUR zo sumy 18.601 tis. EUR v roku 2020.

Investície v roku 2021 a dopad pandémie Covid-19 na skupinu:

Dcérske a pridružené spoločnosti pôsobiace v oblasti prenájmu nehnuteľnosti:

Kolifaktor s.r.o. – 100% dcérska spoločnosť vlastniaca pozemky na území mesta Prešov a Michalovce. V skupine GARFIN HOLDING, a. s. je od roku 2012. Počas roka 2021 nebola spoločnosť významne zasiahnutá dopadom celosvetovej pandémie Covid-19.

BenWare, s.r.o. – spoločnosť GARFIN HOLDING, a. s. vlastní 40% podiel OP spoločnosti BenWare, s.r.o. prostredníctvom svojej 100%-nej dcérskej spoločnosti **G1 INVESTMENT LIMITED**. V skupine GARFIN HOLDING, a. s. je spoločnosť BenWare, s.r.o. pôsobiaca v segmente prenájmu nehnuteľnosti od roku 2019, dopad pandémie Covid-19 nemal na jej fungovanie v roku 2021 výrazné negatívne dopady.

Dcérska spoločnosť pôsobiaca v gastro oblasti:

PROBUILDING s.r.o. v likvidácii (ďalej len „PROBUILDING“) – 100% dcérska spoločnosť, ktorá bola franchisingovým partnerom kaviarenskeho konceptu COFFEESHOP COMPANY v Bratislave a prevádzkovala sieť kaviární pod touto značkou. V súvislosti so šírením nového koronavírusu a vyhlásením mimoriadnej situácie na celom území Slovenskej republiky, bolo Úradom verejného zdravotníctva s účinnosťou od 13.03.2020 prijaté opatrenie o povinnom a plošnom uzavretí všetkých prevádzok zábavného a voľnočasového charakteru, teda aj kaviarenských prevádzok. V dôsledku tohto povinného uzavretia kaviární došlo na strane spoločnosti PROBUILDING k výraznému poklesu jej tržieb. Povinné uzavretie kaviární malo taktiež aj negatívny vplyv na pracovnoprávne vzťahy spoločnosti a stav jej zamestnancov. S účinnosťou k 10.06.2020 vstúpila spoločnosť PROBUILDING do likvidácie na základe rozhodnutia jediného spoločníka. Táto skutočnosť bola v obchodnom registri zapísaná dňa 02.07.2020. Uvedeným rozhodnutím jediného spoločníka zo dňa 10.06.2020 bol zároveň vymenovaný likvidátor – AK Kovár a partneri s.r.o., na ktorého prešla s účinnosťou k 10.06.2020 pôsobnosť štatutárneho orgánu spoločnosti. V skupine GARFIN HOLDING, a. s. je táto spoločnosť od roku 2017. V roku 2021 už spoločnosť nevykonávala žiadnu činnosť. Dňa 29.01.2021 podal ustanovený likvidátor spoločnosti PROBUILDING návrh na vyhlásenie konkurzu na majetok spoločnosti a to z dôvodu zistenia predĺženia likvidovanej spoločnosti, t.j. že hodnota záväzkov spoločnosti PROBUILDING presahuje hodnotu jej majetku. Príslušný Okresný súd Bratislava I vydal dňa 20. augusta 2021 uznesenie, ktorým vyhlásil na majetok spoločnosti konkurz a zároveň vyzval veriteľov spoločnosti, aby v lehote 45 dní odo dňa vyhlásenia konkurzu prihlásili svoje pohľadávky. Uvedené rozhodnutie súdu o vyhlásení konkurzu bolo zverejnené v obchodnom vestníku Ministerstva spravodlivosti Slovenskej republiky. Spoločnosť PROBUILDING je teda v konkurze s účinnosťou ku dňu 27.08.2021, ktorý sa zároveň považuje za deň začatia konkurzu na majetok spoločnosti. Do funkcie konkurzného správcu bol súdom ustanovený Ing. Róbert Baran, so sídlom kancelárie Trnavská cesta 50A, 821 01 Bratislava, značka správcu: S1156.

RLPP INVEST s.r.o. - dcérska spoločnosť, v ktorej má GARFIN HOLDING, a. s. nepriamo prostredníctvom svojej dcérskej spoločnosti G1 INVESTMENT LIMITED podiel 100%. Ide o skupinu spoločností zaoberajúcu sa prenájom ozvučovacej a osvetľovacej techniky, ktoré zastrešuje materská spoločnosť registrovaná v Českej republike RLPP INVEST s.r.o. Do skupiny patria spoločnosti zo Slovenskej republiky (RENTAL LIVE, a.s. a Mecho, s.r.o.), Českej republiky (RLPP INVEST s.r.o.) a Švédska (Rental Live Scandinavia). Okrem spoločností zaoberajúcich sa prenájom techniky je súčasťou skupiny aj slovenská spoločnosť Inviton s.r.o. (50%-ný podiel), ktorá za zaoberá organizáciou podujatí a manažmentu s tým spojeným. Významný výpadok tržieb, ktorý bol spôsobený dopadom celosvetovej pandémie Covid-19 v segmente organizovania kultúrnych a spoločenských udalostí zasiahol aj skupinu RLPP INVEST s.r.o., teda aj v tomto prípade hovoríme o výrazne negatívnom dopade pandémie.

Hurricane Factory a. s. – pridružená spoločnosť, v ktorej má GARFIN HOLDING, a. s. nepriamo prostredníctvom svojej dcérskej spoločnosti G1 INVESTMENT LIMITED podiel 33%. Skupina pod slovenským holdingom Hurricane Factory a. s. vlastní spoločnosti na Slovensku (Hurricane Factory Tatralandia, s.r.o.), v Českej republike (Hurricane Factory Praha s.r.o.) a v Nemecku (Hurricane Factory Berlin), ktoré sú lídrami v jednotlivých krajinách v poskytovaní interiérového lietania v aerodynamických tuneloch, ktoré sú simulátormi voľného pádu ako je napríklad pri zoskoku z lietadla. Vzhľadom k predmetu a povahe podnikateľskej činnosti, boli spoločnosti v skupine Hurricane Factory a.s. rovnako významne negatívne ovplyvnené dopadom celosvetovej pandémie Covid-19 vzhľadom k tomu, že až do mája 2021 nebolo možné takéto zariadenia prevádzkovať z dôvodu proti pandemických opatrení.

V roku 2021 investovala spoločnosť GARFIN HOLDING, a. s. do dvoch segmentov:

- v oblasti prenájmu nehnuteľností nadobudla dňa 31. marca 2021 nepriamo, prostredníctvom svojej dcérskej spoločnosti G1 INVESTMENTS LIMITED 100 % majetkovú účasť v slovenskej akciovej spoločnosti CryptoData a.s., so sídlom Kopčianska 92/D, 851 01 Bratislava, IČO: 47 157 224. Spoločnosť CryptoData a.s. je zároveň vlastníkom 100% podielu v slovenskej spoločnosti DCBA, s.r.o., ktorá je vlastníkom nehnuteľnosti, v ktorej sa nachádza datacentrum Datacube v Bratislave. Jednotlivým zákazníkom datacentra sa prenajímajú časti nehnuteľnosti Datacube. Vzhľadom k povahe svojej činnosti spoločnosť CryptoData, resp. DCBA s.r.o. nebola významným spôsobom zasiahnutá pandemiou Covid-19.
- v oblasti ochrany životného prostredia a sanácií environmentálnych záťaží nadobudla Spoločnosť dňa 17.12.2021 priamo 100% dcérsku spoločnosť MM REVITAL a. s. („MM REVITAL“) so sídlom Šustekova 10, 851 04 Bratislava, IČO: 46 291 709. V rámci akvizície skupiny MM REVITAL Spoločnosť získala okrem spoločnosti MM REVITAL aj 100%-tný podiel v jej dcérskej spoločnosti HES - COMGEO, a.s. a jej prostredníctvom 25%-tný podiel v spoločnosti Terradron s.r.o. Spoločnosť MM REVITAL nebola významným spôsobom zasiahnutá pandemiou Covid-19.

Kompletná štruktúra skupiny GARFIN HOLDING, a. s. k 31.12.2021 je k zobrazená v časti X. *Príloha – štruktúra skupiny GARFIN HOLDING, a. s. k 31.12.2021* tejto Výročnej správy ku konsolidovanej účtovnej závierke.

Informácie o orgánoch účtovnej jednotky**Predstavenstvo:**

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

Dozorná rada:

Ing. Barbora Krajčovičová, PhD.; člen dozornej rady
PhDr. Jozef Duch; člen dozornej rady
Ing. Aurel Zrubec; člen dozornej rady
Ing. Jozef Hodek; člen dozornej rady

Aktuálna štruktúra akcionárov spoločnosti ku dňu podpisu výročnej správy

	podiel na základnom imaní v %	podiel na hlasovacích právach v %
NEEVAS INVESTMENT LIMITED	21,30	21,30
Anton Chladný	13,93	13,93
HOBACOR a.s.	6,24	6,24
Ing. Igor Rattaj	11,76	11,76
Peter Petrička	7,88	7,88
akcionári vlastniaci menej ako 5% na ZI	38,89	38,89
	100,00	100,00

Aktuálna štruktúra akcionárov spoločnosti ku dňu 31.12.2021

	podiel na základnom imaní v %	podiel na hlasovacích právach v %
NEEVAS INVESTMENT LIMITED	21,30	21,30
Anton Chladný	14,26	14,26
HOBACOR a.s.	6,24	6,24
Roman Kudláček	11,27	11,27
Peter Petrička	7,88	7,88
akcionári vlastniaci menej ako 5% na ZI	39,05	39,05
	100,00	100,00

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

EK rozhodnutím č. C (2009) 5791 zo dňa 22.07.2009 (ďalej „Rozhodnutie“) okrem iného rozhodla o tom, že spoločnosť GARFIN HOLDING, a. s. porušila čl. 81 ZES a čl. 53 EEA a zároveň je povinná (spoločne a nerozdielne so spoločnosťou Novácke chemické závody) zaplatiť pokutu 19.600.000 EUR (ďalej „Pokuta“), a to do troch mesiacov odo dňa doručenia Rozhodnutia. V prípade nezaplatenia Pokuty v stanovenej lehote bola spoločnosť GARFIN HOLDING, a. s. povinná následne platiť úroky z omeškania vo výške 4,5% z nezaplatenej časti Pokuty. Proti Rozhodnutiu podala spoločnosť GARFIN HOLDING, a. s. na Súde prvého stupňa Európskych spoločenstiev (neskôr ako Všeobecný súd Európskej únie) žalobu o zrušenie Rozhodnutia, alternatívne zníženie Pokuty (ďalej „Žaloba“). Zároveň spoločnosť GARFIN HOLDING, a. s. podala na Súde prvého stupňa ES návrh na odklad Rozhodnutia v časti, ktorým EK uložila spoločnosti GARFIN HOLDING, a. s. povinnosť zaplatiť Pokutu. Na základe tohto návrhu predseda Súdu prvého stupňa ES rozhodnutím zo dňa 20.10.2009 č. T-393/09 povolil odklad Rozhodnutia v časti, ktorým EK uložila spoločnosti GARFIN HOLDING, a. s. povinnosť platiť Pokutu („Rozhodnutie o odklade“). Po zániku Rozhodnutia o odklade (a následne aj v dôsledku zamietnutia Žaloby zo strany Všeobecného súdu EÚ) spoločnosť GARFIN HOLDING, a. s. začala s postupným uhrádzaním Pokuty v splátkach. EK každú splátku započítala v zmysle interných pravidiel najprv na príslušenstvo pohľadávky (úroky z omeškania) a až následne na istinu Pokuty.

Spoločnosť GARFIN HOLDING, a. s. pri postupnom splácaní Pokuty a prislúchajúcich úrokov z omeškania vychádzala z toho, že Rozhodnutie o odklade neznamenal len na odklad povinnosti spoločnosti GARFIN HOLDING, a. s. platiť istinu Pokuty, ale aj odklad povinnosti platiť úroky z omeškania z nezaplatenej istiny Pokuty, a to počas trvania Rozhodnutia o odklade. Spoločnosť GARFIN HOLDING, a. s. preto platila úroky z omeškania až od zániku Rozhodnutia o odklade.

Aj napriek uhradeniu Pokuty v plnej výške (vrátane prislúchajúcich úrokov z omeškania) v súlade s výpočtom spoločnosti GARFIN HOLDING, a. s., EK podala voči spoločnosti GARFIN HOLDING, a. s. dňa 17.03.2017 návrh na vykonanie exekúcie na vymoženie sumy 1.977.124,36 EUR s príslušenstvom (ktoré je tvorené úrokmi z omeškania vo výške 4,5 % ročne zo sumy 1.977.124,36 EUR od 18.12.2015 do zaplatenia). EK totiž na rozdiel od spoločnosti GARFIN HOLDING, a. s. zastáva názor, že spoločnosť GARFIN HOLDING, a. s. bola povinná platiť úroky z omeškania z nezaplatenej istiny Pokuty aj počas trvania Rozhodnutia o odklade, pričom úroky z omeškania za uvedené obdobie predstavujú sumu 1.977.124,36 EUR. Keďže spoločnosť GARFIN HOLDING, a. s. považuje Pokutu (vrátane úrokov z omeškania, ktoré vznikli v dôsledku postupného splácania Pokuty), za uhradenú v celom rozsahu, podala dňa 04.05.2017 proti Exekúcii vedenej na návrh EK Námiety, ktorých následkom by malo byť zastavenie Exekúcie.

Okresný súd Bratislava I ako prvostupňový súd Námietkam v celom rozsahu vyhovel. Proti rozhodnutiu prvostupňového súdu podala EK odvolanie zo dňa 04.04.2018, v ktorom sa nestotožnila so závermi prvostupňového súdu a navrhla Námiety zamietnuť.

O odvolaní EK proti Uzneseniu rozhodol Krajský súd v Bratislave tak, že dňa 21.05.2019 zrušil rozhodnutie prvostupňového súdu a vec mu vrátil na ďalšie konanie. Krajský súd v Bratislave sa nestotožnil so závermi prvostupňového súdu a uložil mu, aby v ďalšom konaní opätovne preskúmal Námietky a prijal nové rozhodnutie, ktoré bude presvedčivým a zrozumiteľným spôsobom odôvodnené v súlade s príslušnou právnou úpravou.

K rozhodnutiu Krajského súdu v Bratislave sa spoločnosť GARFIN HOLDING, a. s. prostredníctvom svojho právneho zástupcu písomne vyjadrila podaním zo dňa 20.11.2019 a následne sa podaním zo dňa 09.12.2020 vyjadrila aj k doplňujúcemu vyjadreniu EK zo dňa 25.06.2020.

Okresný súd Bratislava I následne Námietky zamietol. Keďže proti tomuto rozhodnutiu nie je prípustné odvolanie, dňa 19.11.2021 nadobudlo právoplatnosť.

V nadväznosti na nadobudnutie právoplatnosti rozhodnutia Okresného súdu Bratislava I o zamietnutí Námietok súdny exekútor pristúpil výkonu exekúcie a dňa 29.11.2021 vymohol od spoločnosti GARFIN HODING celú vymáhanú pohľadávku vrátane príslušenstva.

Spoločnosť GARFIN HOLDING, a. s. však naďalej nesúhlasí s verdiktom rozhodnutia Okresného súdu Bratislava I o zamietnutí Námietok ako ani s právnym názorom vysloveným v jeho odôvodnení, a preto napriek už ukončenej Exekúcii a uskutočnenému vymoženiu pohľadávky sa spoločnosť GARFIN HOLDING, a. s. rozhodla v záujme ochrany svojho majetku a oprávnených záujmov svojich akcionárov brániť svoje práva na Ústavnom súde Slovenskej republiky podaním ústavnej sťažnosti proti rozhodnutiu Okresného súdu Bratislava I o zamietnutí Námietok ako aj proti zrušujúcemu rozhodnutiu odvolacieho Krajského súdu v Bratislave. Podaná ústavná sťažnosť je momentálne predmetom konania na Ústavnom súde Slovenskej republiky

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

Činnosť spoločnosti nemá vplyv na životné prostredie a ani v zásadnejšej miere na zamestnanosť. Za rok 2021 mala priemerný prepočítaný počet zamestnancov 25, z čoho boli traja vedúci zamestnanci. K 31. decembru 2021, bol počet zamestnancov 79, z toho 3 vedúci zamestnanci.

III. Finančné ukazovatele ku konsolidovanej účtovnej závierke

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

Skupina GARFIN HOLDING, a. s. dosiahla v roku 2021 konsolidovaný výsledok hospodárenia - stratu vo výške -53 tis. EUR. V roku 2020 bol dosiahnutý konsolidovaný hospodársky výsledok strata vo výške 3.405 tis. EUR.

Vlastné imanie Spoločnosti vzrástlo na sumu 18.973 tis. EUR (v roku 2020 bolo vlastné imanie vo výške 18.601 tis. EUR).

Na uvedenom hospodárskom výsledku sa podieľali najmä:

- a) hospodársky výsledok z prevádzkovej činnosti – zisk vo výške 901 tis. EUR (v roku 2020 bol dosiahnutý hospodársky výsledok strata vo výške -3.424 tis. EUR).
- b) hospodársky výsledok z finančnej činnosti – strata vo výške -831 tis. EUR (v roku 2020 bol dosiahnutý hospodársky výsledok zisk 516 tis. EUR)
- c) zisk z vyradenia dcérskych spoločností vo výške 727 tis. EUR
- d) strata z pridružených a spoločne ovládaných podnikov vo výške -751 tis. EUR

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

- o nárast celkových tržieb v roku 2021 oproti roku 2020 o 2.750 tis. EUR na celkovú výšku 6.058 tis. EUR
- o nárast ostatných prevádzkových výnosov v 2021 oproti 2020 o 264 tis. EUR na celkovú výšku 312 tis. EUR
- o zníženie celkových prevádzkových nákladov v 2021 o 1.311 tis. EUR na celkovú výšku 5.469 tis. EUR

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

- o zníženie úrokových výnosov - v roku 2021 vo výške 91 tis. EUR (v 2020 vo výške 437 tis. EUR)
- o zvýšenie úrokových nákladov – v roku 2021 vo výške 680 tis. EUR (v 2020 vo výške 131 tis. EUR)
- o zvýšenie straty z ostatných finančných nákladov/výnosov – v roku 2021 strata vo výške -256 tis. EUR (v roku 2020 zisk 1 tis. EUR). Najväčšiu časť z tejto straty tvorili kurzové rozdiely - strata vo výške -211 tis. EUR (v roku 2020 bol dosiahnutý z kurzových rozdielov zisk vo výške 9 tis. EUR)

c1) Zisk z vyradenia dcérskych spoločností:

- o v dôsledku podania návrhu na konkurz na majetok dcérskej spoločnosti PROBUILDING dňa 29.1.2021 Spoločnosť stratila týmto dňom kontrolu nad spoločnosťou PROBUILDING a následne k tomuto dňu bola spoločnosť PROBUILDING vyradená z konsolidácie. Vyradenie tejto bývalej dcérskej spoločnosti malo za následok efekt, že z konsolidovanej skupiny bol vyradený majetok v celkovej výške 135 tis. EUR a zároveň boli vyradené aj záväzky v celkovej výške 862 tis. EUR. Výsledkom vyradenia spoločnosti PROBUILDING je teda zisk vo výške 727 tis. EUR

- d1) Strata z pridružených a spoločne ovládaných podnikov
- o na výšku konsolidovaného hospodárskeho výsledku má vplyv aj zisk/strata z pridružených a spoločne ovládaných podnikov, t.j. podnikov, v ktorých má Spoločnosť podiel menší ako 50%. Strata, resp. zisk z pridružených a spoločne ovládaných podnikov je v 2021 vo výške -751 tis. EUR (v roku 2020 vo výške -401 tis. EUR). Najvýznamnejší podiel na strate z pridružených a spoločne ovládaných podnikov je opravná položka na účtovnú hodnotu investície v skupine Hurricane Factory a.s. vo výške 803 tis. EUR

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

IV. Konsolidovaná účtovná závierka za rok 2021

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

Neoddeliteľnou súčasťou tejto Výročnej správy je konsolidovaná účtovná závierka Spoločnosti za rok končiaci sa 31. decembra 2021, ktorú tvorí (i) konsolidovaná súvaha; (ii) konsolidovaný výkaz komplexného výsledku; (iii) konsolidovaný prehľad zmien vlastného imania; (iv) konsolidovaný prehľad peňažných tokov a (v) poznámky ku konsolidovaným účtovným výkazom materskej Spoločnosti a jej dcérskych spoločností (súhrnne nazývané ako „Skupina“).

Spoločnosť je najvyššou kontrolujúcou spoločnosťou Skupiny. Konsolidované účtovné závierky sú k dispozícii v zbierke listín Okresného súdu Bratislava I a priamo v sídle spoločnosti GARFIN HOLDING, a. s. Dvořákovo nábrežie 8, 811 02 Bratislava a na jej webovom sídle www.garfinholding.sk.

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

V. Návrh predstavenstva spoločnosti GARFIN HOLDING, a. s. na rozdelenie hospodárskeho výsledku za rok 2021

Spoločnosť GARFIN HOLDING, a. s. dosiahla v roku 2021 záporný hospodársky výsledok (účtovnú stratu) vo výške 1.099.097,62 EUR (slovom: jeden milión deväťdesiatdeväť tisíc deväťdesiatšedem eur 62 centov). Preto je odôvodnený predpoklad, že na riadnom valnom zhromaždení spoločnosti jej predstavenstvo navrhne tento hospodársky výsledok zúčtovať nasledovne:

Účtovnú stratu vo výške 1.099.097,62 EUR (slovom: jeden milión deväťdesiatdeväť tisíc deväťdesiatšedem eur 62 centov) preúčtovať na neuhradenú stratu minulých období.

VI. Informácie poskytované v súlade s §34 zákona č. 429/2002 Z.z. o burze cenných papierov a §20 zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve

V súlade s § 34 zákona č.429/2002 Z.z. o burze cenných papierov v znení neskorších predpisov v súlade s § 20 zákona č.431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov predkladá spoločnosť GARFIN HOLDING, a. s. nasledovné informácie:

a) Informácie o vývoji a stave účtovnej jednotky spoločnosti v ktorom sa nachádza a o významných rizikách a neistotách, ktorým je spoločnosť vystavená vrátane informácie o vplyve činnosti účtovnej jednotky na životné prostredie a na zamestnanosť

Stav účtovnej jednotky v roku 2021 bol charakterizovaný predovšetkým prebiehajúcim exekutívnym konaním, ktoré bolo vedené voči spoločnosti na základe podania EK.

V nadväznosti na nadobudnutie právoplatnosti rozhodnutia Okresného súdu Bratislava I o zamietnutí Námietok súdny exekútor pristúpil výkonu exekúcie a dňa 29.11.2021 vymohol od spoločnosti GARFIN HODING celú vymáhanú pohľadávku vrátane príslušenstva.

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

Činnosť spoločnosti nemá vplyv na životné prostredie a ani v zásadnejšej miere na zamestnanosť. Za rok 2021 mala Skupina priemerný prepočítaný počet zamestnancov 25.

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

- o vo februári 2022 bol ukončený predaj 40%-ného podielu spoločnosti pôsobiacej v oblasti prenájmu nehnuteľností - BenWare, s.r.o. Táto spoločnosť bola súčasťou skupiny GARFIN HOLDING, a. s. od roku 2019 prostredníctvom dcérskej spoločnosti G1 INVESTMENT LIMITED registrovanej na Cypre
- o v auguste 2022 bolo ukončené obstaranie dodatočného 66,67%-ného podielu v spoločnosti Hurricane Factory, a.s., na kúpu ktorého Spoločnosť evidovala zaplatené preddavky vo výške 5.500 tis. EUR na základe zmluvy o budúcej zmluve.

c) Informácie o predpokladanom budúcom vývoji činnosti účtovnej jednotky

Strategické smerovanie spoločnosti GARFIN HOLDING, a. s. je dané uzneseniami valných zhromaždení, ktoré predstavenstvo spoločnosti musí realizovať a naplňovať. Budúci vývoj spoločnosti bude prerokovaný na valnom zhromaždení spoločnosti.

d) Náklady na činnosť v oblasti výskumu a vývoja

Spoločnosť nevytlačila žiadne náklady na činnosť v oblasti výskumu a vývoja.

e) Nadobúdanie vlastných akcií, dočasných listov, obchodných podielov a akcií, dočasných listov a obchodných podielov materskej účtovnej jednotky

Aktuálne spoločnosť nemá udelené poverenie valného zhromaždenia, ktorý by mu umožňoval realizovať nákup vlastných akcií. Spoločnosť nemá vo vlastníctve žiadne vlastné akcie.

f) návrh na rozdelenie zisku alebo vyrovnanie straty

Spoločnosť GARFIN HOLDING, a. s. dosiahla v roku 2021 záporný hospodársky výsledok (účtovnú stratu) vo výške 1.099.097,62 EUR (slovom: jeden milión deväťdesiatdeväť tisíc deväťdesiatšedem eur 62 centov). Preto je odôvodnený predpoklad, že na riadnom valnom zhromaždení spoločnosti jej predstavenstvo navrhne tento hospodársky výsledok zúčtovať nasledovne:

Účtovnú stratu vo výške 1.099.097,62 EUR (slovom: jeden milión deväťdesiatdeväť tisíc deväťdesiatšedem eur 62 centov) preúčtovať na neuhradenú stratu minulých období.

g) Údaje požadované podľa osobitných predpisov

Spoločnosť nezverejňuje údaje podľa osobitných predpisov.

h) Údaje o organizačnej zložke v zahraničí

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí

Spoločnosť zároveň v zmysle § 35 ods. 2 písm. a) zákona o burze v spojení s § 20 ods.5 zákona o účtovníctve uvádza, že nepoužíva nástroje podľa osobitného predpisu.

V zmysle § 35 ods. 2 písm. a) zákona o burze v spojení s § 20 ods. 6 zákona o účtovníctve spoločnosť uvádza, že základné informácie o metódach riadenia sú zverejnené v Stanovách spoločnosti, v Kódexe správy a riadenia a v Investičnej stratégii prijatej valným zhromaždením dňa 27.3.2020. Všetky uvedené dokumenty sú zverejnené na internetovej stránke spoločnosti www.garfinholding.sk. Nakoľko spoločnosť nedisponuje väčším zamestnaneckým aparátom, riadenie spoločnosti sa realizuje prostredníctvom jej orgánov, ktorými sú valné zhromaždenie, predstavenstvo a dozorná rada spoločnosti. Kompetencie jednotlivých orgánov sú podrobne definované v Stanovách spoločnosti.

VII. Vyhlásenie o správe a riadení

V súlade s § 20 ods. 6 zákona o účtovníctve predkladá spoločnosť nasledovné informácie:

Odkaz na Kódex o riadení spoločnosti, odchýlky od Kódexu o riadení

Členovia predstavenstva a členovia dozornej rady spoločnosti GARFIN HOLDING, a. s. sa zaviazali ku všeobecnému zvyšovaniu úrovne dodržovania pravidiel upravujúcich vzťahy medzi exekutívnym vedením spoločnosti, jej štatutárnymi orgánmi, akcionármi a ďalšími zainteresovanými stranami (corporate governance) a zaviazali sa prijať a dodržiavať pravidlá správy a riadenia podnikov, na základe odporúčaní Útvaru dohľadu nad finančným trhom, Burzy cenných papierov v Bratislave a asociácií poisťovní, obchodníkov s cennými papiermi a správcovských spoločností.

Predstavenstvo sa svojím rozhodnutím rozhodlo pri vykonávaní svojej činnosti dodržiavať Kódex správy a riadenia. Tento kódex je prístupný v sídle spoločnosti a rovnako je k dispozícii na webovej stránke spoločnosti www.garfinholding.sk.

V sledovanom období nenastali žiadne odchýlky od Kódexu o riadení spoločnosti.

Informácie o metódach riadenia

Základné informácie o metódach riadenia sú zverejnené v Stanovách spoločnosti, v Kódexe správy a riadenia a v Investičnej stratégii spoločnosti. Všetky uvedené dokumenty sú zverejnené na webovej stránke spoločnosti www.garfinholding.sk. Nakoľko spoločnosť nedisponuje väčším zamestnaneckým aparátom, riadenie spoločnosti sa realizuje prostredníctvom jej orgánov, ktorými sú valné zhromaždenie, predstavenstvo a dozorná rada spoločnosti, ktorá vykonáva aj činnosti a funkcie výboru pre audit. Kompetencie jednotlivých orgánov sú podrobne definované v Stanovách spoločnosti.

Opis systémov vnútornej kontroly, riadenie rizík

Vnútna kontrola spoločnosti sa uskutočňuje predovšetkým prostredníctvom pôsobenia dozornej rady spoločnosti. Dozorná rada spoločnosti má právo v zmysle Obchodného

zákonníka a Stanov spoločnosti nahliadať do všetkých dokladov a záznamov týkajúcich sa činnosti spoločnosti; kontrolovať, či je riadne a v súlade so skutočnosťou vedené účtovníctvo spoločnosti, jej obchodné knihy a ostatné doklady; kontrolovať, či je podnikateľská činnosť spoločnosti uskutočňovaná v súlade s právnymi predpismi, Stanovami spoločnosti a pokynmi valného zhromaždenia; preskúmať účtovné závierky, ktoré je spoločnosť povinná vyhotovovať podľa osobitného predpisu a návrh na rozdelenie zisku alebo na úhradu strát, predkladať svoje stanoviská valnému zhromaždeniu; zvolať valné zhromaždenie v prípade stanovenom v § 199 Obchodného zákonníka, zúčastniť sa valného zhromaždenia a informovať valné zhromaždenie o výsledkoch svojej činnosti; predkladať valnému zhromaždeniu a predstavenstvu svoje vyjadrenia a odporúčenia; určiť svojho člena, ktorý bude zastupovať spoločnosť v konaní pred súdmi a inými orgánmi proti členovi predstavenstva a schvaľovanie zmlúv o výkone funkcie členov predstavenstva.

Dozorná rada spoločnosti vykonáva aj činnosť výboru pre audit v zmysle zákona č. 423/2015 Z. z. o štatutárnom audite (ďalej len „Zákon o audite“) a doplnení zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov. Pri výkone pôsobnosti výboru pre audit vykonáva dozorná rada najmä nasledovné činnosti: sleduje proces zostavovania účtovnej závierky, dodržiavanie osobitných predpisov v zmysle Zákona o audite a predkladá odporúčania a návrhy na zabezpečenie integrity tohto procesu; sleduje efektivitu vnútornej kontroly, interného auditu a systémov riadenia rizík v spoločnosti, ak ovplyvňujú zostavovanie účtovnej závierky; sleduje priebeh a výsledky štatutárneho auditu individuálnej účtovnej závierky a štatutárneho auditu konsolidovanej účtovnej závierky a zohľadňuje zistenia a závery úradu pre dohľad nad výkonom auditu; preveruje a sleduje nezávislosť štatutárneho audítora alebo audítorskej spoločnosti podľa § 21, 24 a 25 Zákona o audite, predovšetkým vhodnosť poskytovania neaudítorských služieb v súlade s osobitným predpisom a služieb poskytovaných štatutárnym audítorom alebo audítorskou spoločnosťou podľa § 33 ods. 1 Zákona o štatutárnom audite; je zodpovedný za postup výberu štatutárneho audítora alebo audítorskej spoločnosti a odporúča vymenovanie štatutárneho audítora alebo audítorskej spoločnosti na schválenie na výkon štatutárneho auditu pre spoločnosť v súlade s osobitným predpisom; určuje termín štatutárnemu audítorovi alebo audítorskej spoločnosti na predloženie čestného vyhlásenia o nezávislosti a informuje predstavenstvo spoločnosti o výsledku štatutárneho auditu a vysvetlí ako štatutárny audit účtovnej závierky prispel k integrite účtovnej závierky a akú úlohu mala dozorná rada vykonávajúca právomoci výboru pre audit v uvedenom procese.

Dozorná rada spoločnosti má v zmysle Stanov spoločnosti štyroch členov, ktorí sú volení a odvolávaní valným zhromaždením na návrh predstavenstva alebo akcionárov. Dĺžka funkčného obdobia členov dozornej rady je päť rokov. Opätovná voľba je možná. Členovia dozornej rady si zo svojho streda volia a odvolávajú predsedu dozornej rady.

Zo zasadnutia dozornej rady, ktoré sa konajú podľa potreby, najmenej však raz za tri mesiace, je vyhotovovaná zápisnica, ktorá je uložená v spoločnosti. Člen dozornej rady nesmie byť zároveň členom predstavenstva.

Členovia dozornej rady:

Ing. Barbora Krajčovičová, PhD.

Vzdelanie: Slovenská technická univerzita v Bratislave, Stavebná fakulta
2002 – 2006 STATIKA SH, s.r.o.
2008 – 2009 MOTA-ENGIL Slovakia, a.s.
2009 – 2010 ID Lufttechnik and Anlagebau AG, o.z.
2011 – 2016 Infra Services, a.s.
2017 – trvá GARFIN HOLDING, a. s.

PhDr. Jozef Duch

Vzdelanie: Filozofická fakulta UK v Bratislave
1985 - 1991 Vlastivedné múzeum v Spišskej Novej Vsi
1991 – trvá invalidný dôchodca
1996 – trvá SZČO v oblasti finančného poradenstva
2005 – 2007 člen dozornej rady spoločnosti 1. garantovaná a.s.

Ing. Aurel Zrubec – člen dozornej rady

Vzdelanie: VAAZ Brno, ekonomicko – organizátorská fakulta
1977 – 1979 MTZ, logistika
1980 – 1984 VŠ TTZ Žilina – odborný asistent
1985 – 2002 logistika (systém CO SR, námorná plavba)
2006 – 2008 Jasná Nízke Tatry, a.s.

Ing. Jozef Hodek – člen dozornej rady

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

Dozorná rada je kontrolným orgánom spoločnosti. Dohliada na výkon pôsobnosti predstavenstva a uskutočňovanie podnikateľskej činnosti spoločnosti. Dozorná rada má štyroch členov, ktorých volí a odvoláva valné zhromaždenie. Bližšia charakteristika členov dozornej rady a predmet jej pôsobnosti je obsiahnutý v časti „Opis systémov vnútornej kontroly, riadenie rizík“.

Výbor pre audit sleduje zostavovanie účtovnej závierky a dodržiavanie osobitných predpisov, efektívnosť vnútornej kontroly a systémy riadenia rizík. Dozorná rada spoločnosti okrem činností zverených jej do pôsobnosti Obchodným zákonníkom a Stanovami spoločnosti vykonáva aj činnosť výboru pre audit. Bližšia charakteristika a popis činností patriacich do pôsobnosti výboru pre audit je obsiahnutý v časti „Opis systémov vnútornej kontroly, riadenie rizík“.

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

Informácie o činnosti valného zhromaždenia, opis práv akcionárov

Valné zhromaždenie je najvyšším orgánom spoločnosti. Všetci akcionári majú právo zúčastniť sa na jeho rokovaní. Do pôsobnosti valného zhromaždenia patrí najmä zmena Stanov spoločnosti, ak zákon neustanovuje inak; rozhodnutie o zvýšení alebo znížení základného imania spoločnosti, o poverení predstavenstva zvýšiť základné imanie podľa §

210 Obchodného zákonníka a vydanie prioritných dlhopisov alebo vymeniteľných dlhopisov; prerokovanie správy o podnikateľskej činnosti spoločnosti a o stave jej majetku; prerokovanie výročnej správy spoločnosti; schválenie riadnej konsolidovanej účtovnej závierky a mimoriadnej konsolidovanej účtovnej závierky, rozhodnutie o rozdelení zisku alebo úhrade strát, určení tantiém členom predstavenstva a členov dozornej rady a dividend; voľba a odvolanie členov predstavenstva a určenie, ktorý z členov predstavenstva je predsedom predstavenstva, prípadne podpredsedom predstavenstva; voľba a odvolanie členov dozornej rady s výnimkou členov dozornej rady volených a odvolávaných zamestnancami podľa § 210 Obchodného zákonníka; rozhodnutie o premene akcií vydaných ako listinné cenné papiere na zaknihované cenné papiere a naopak; rozhodnutie o zrušení spoločnosti a o zmene právnej formy; rozhodnutie o skončení obchodovania s akciami na burze a rozhodnutie o tom, že spoločnosť prestáva byť verejnou akciovou spoločnosťou; schválenie audítora spoločnosti; zriaďovanie fondov spoločnosti a stanovenie pravidiel ich tvorby a čerpania, pokiaľ zákon alebo Stanovy spoločnosti nezverujú rozhodovanie o týchto veciach inému orgánu spoločnosti a rozhodnutie o ďalších otázkach, ktoré stanovy alebo zákony zverujú do pôsobnosti valného zhromaždenia.

Valné zhromaždenie sa koná minimálne jedenkrát ročne. Musí sa však konať najneskôr do 30. júna kalendárneho roka. Valné zhromaždenie zvoláva predstavenstvo spoločnosti. Za podmienok uvedených v Obchodnom zákonníku môže valné zhromaždenie zvolať akcionár poverený súdom alebo dozorná rada.

Práva akcionárov spoločnosti sa riadia príslušnými ustanoveniami Obchodného zákonníka a Stanovami spoločnosti. Stanovy spoločnosti udávajú práva a povinnosti akcionárov v časti IV. a obsahujú tri články (Článok 11., Článok 12., Článok 13.)

Článok 11. „Podiel na zisku spoločnosti“ uvádza, že akcionár má právo na podiel na zisku spoločnosti, ktorý valné zhromaždenie podľa výsledkov hospodárenia spoločnosti určí k rozdeleniu. Tento podiel sa určuje pomerom menovitej hodnoty akcií akcionára k menovitej hodnote akcií všetkých akcionárov. Spoločnosť môže akcionárom vyplácať dividendu len pri splnení podmienok ustanovených v §179 ods.3 až 5 Obchodného zákonníka. Rozhodujúci deň na určenie osoby oprávnenej uplatniť právo na dividendu určí valné zhromaždenie, ktoré rozhodlo o rozdelení zisku spoločnosti, pričom tento deň nemôže byť určený na skorší deň ako je piaty deň nasledujúci po dni konania valného zhromaždenia, a neskorší ako 30. deň od konania valného zhromaždenia. Ak valné zhromaždenie rozhodujúci deň na určenie osoby oprávnenej uplatniť právo na dividendu neurčí, považuje sa za takýto deň 30. deň od konania valného zhromaždenia. Akcionár nie je povinný vrátiť spoločnosti dividendu prijatú v dobrej viere.

Článok 12. „Podiel na likvidačnom zostatku spoločnosti“ uvádza, že po zrušení spoločnosti likvidáciou má akcionár právo na podiel na likvidačnom zostatku spoločnosti, a to v pomere menovitej hodnoty jeho akcií k menovitej hodnote akcií všetkých akcionárov.

Článok 13. „Účasť na valnom zhromaždení, hlasovacie právo“ pojednáva o účasti na valnom zhromaždení a hlasovacím práve akcionárov. Podľa tohto článku stanov je akcionár oprávnený zúčastniť sa na valnom zhromaždení, hlasovať na ňom, požadovať na ňom informácie a vysvetlenia týkajúce sa záležitosti spoločnosti alebo záležitostí osôb ovládaných spoločnosťou, ktoré súvisia s predmetom rokovania valného zhromaždenia a uplatňovať na ňom návrhy; rozhodujúcim dňom na uplatnenie týchto práv je tretí deň predchádzajúci dňu konania valného zhromaždenia. Akcionár sa môže zúčastniť na valnom zhromaždení a vykonávať na ňom svoje práva osobne alebo v zastúpení na základe písomného splnomocnenia. Splnomocnenec je povinný pred otvorením valného

zhromaždenia odovzdať splnomocnenie pri prezentácii. Podpis splnomocniteľa musí byť na splnomocnení úradne overený. Splnomocnenie platí len pre jedno konkrétne valné zhromaždenie. Článok 13. Pojednáva aj o počte hlasov a stanovuje, že počet hlasov akcionára sa určuje pomerom menovitej hodnoty jeho akcií k výške základného imania, pričom na každé 1,- EUR menovitej hodnoty jeho akcií pripadá jeden hlas.

V sledovanom období sa konalo jedno zasadnutie valného zhromaždenia – riadne valné zhromaždenie - dňa 17.12.2021. Program riadneho valného zhromaždenia sa okrem obligatórnych bodov, akými sú záležitosti súvisiace s ukončeným hospodárskym rokom 2020, schvaľovanie účtovných závierok, správy predstavenstva, návrhu na vysporiadanie hospodárskeho výsledku, zaoberalo aj odvolávaním a znovu zvolením niektorých členov orgánov spoločnosti, ktorým končilo volebné obdobie. Valné zhromaždenie opätovne zvolilo do funkcie predsedu predstavenstva Ing. Igora Rattaja a ako členov dozornej rady, ktorá súčasne vykonáva aj funkciu Výboru pre audit Ing. Aurela Zrubca a PhDr. Jozefa Ducha. Spoločnosť v súlade so zákonom NR SR č. 62/2020 Z.z. o niektorých opatreniach v súvislosti so šírením nebezpečnej nákazlivej ľudskej choroby COVID-19 a v justícii s ktorou sa menia a dopĺňajú niektoré zákony, umožnila akcionárom na riadnom valnom zhromaždení hlasovať korešpondenčne podľa § 190a až 190c Obchodného zákonníka.

Informácie o zložení a činnosti orgánov spoločnosti

Predstavenstvo spoločnosti je štatutárnym a výkonným orgánom, je oprávnené konať v mene spoločnosti vo všetkých veciach a zastupovať ju voči tretím osobám, pred súdmi a pred inými orgánmi štátnej a verejnej moci. Predstavenstvo riadi činnosť spoločnosti a rozhoduje o všetkých jej záležitostiach, pokiaľ nie sú právnymi predpismi a stanovami spoločnosti vyhradené do pôsobnosti valného zhromaždenia, alebo dozornej rady.

Predstavenstvo spoločnosti má v zmysle Stanov spoločnosti troch členov, ktorí sú volení a odvolávaní valným zhromaždením na dobu piatich rokov. Predsedu predstavenstva určí spomedzi členov predstavenstva valné zhromaždenie. Opätovná voľba členov predstavenstva je možná. Do pôsobnosti predstavenstva patrí najmä zabezpečovať riadne vedenie účtovníctva spoločnosti; predkladať valnému zhromaždeniu na schválenie riadnu konsolidovanú účtovnú závierku a mimoriadnu konsolidovanú účtovnú závierku a poskytnúť túto účtovnú závierku akcionárom spôsobom stanoveným zákonom; predkladať valnému zhromaždeniu návrh na rozhodnutie o rozdelení zisku alebo úhrade strát, určení tantiém členov predstavenstva a členov dozornej rady a dividend; predkladať valnému zhromaždeniu na prerokovanie spolu s riadnou konsolidovanou účtovnou závierkou alebo mimoriadnu konsolidovanou účtovnou závierkou výročnú správu vyhotovenú podľa osobitné predpisu a najmenej jedenkrát ročne, ako súčasť výročnej správy aj správu o podnikateľskej činnosti spoločnosti a o stave jej majetku; určovať počet pracovníkov spoločnosti, stanoviť zásady ich odmeňovania a vykonávať zamestnanecké práva; schvaľovať organizačný poriadok spoločnosti a jej vnútorné predpisy ako aj zmenu sídla spoločnosti; uskutočňovať obchodné vedenie spoločnosti a vykonávať uznesenia valného zhromaždenia; predkladať dozornej rade v písomnej forme najmenej jedenkrát do roka informácie o zásadných zámeroch obchodného vedenia spoločnosti na budúce obdobie, ako aj o predpokladanom vývoji stavu majetku, financií a výnosov spoločnosti a na žiadosť a v lehote určenej dozornou radou písomnú správu o stave podnikateľskej činnosti a o majetku spoločnosti v porovnaní s predpokladaným vývojom; na požiadanie zúčastniť sa zasadnutia dozornej rady a podať jej členom doplňujúce informácie k predloženým správam; zvolať valné zhromaždenie podľa zákona a stanov a predkladať valnému zhromaždeniu na schválenie návrhy na audítov spoločnosti.

Predstavenstvo spoločnosti v čase predkladania týchto informácií nedisponuje platným poverením valného zhromaždenia na vydávanie nových akcií alebo na vykupovanie vlastných akcií.

Členovia predstavenstva:

Ing. Igor Rattaj – predseda predstavenstva

Vzdelanie: Slovenská technická univerzita, elektrotechnická fakulta
1994 – 1996 VÚB Invest i. s. a.s.
1996 – 1998 J & T SECURITIES (CZECH REPUBLIC), a.s.
1998 – 2001 J & T BANKA, a.s.
2001 – 2010 J&T Finance Group, a.s.
2010 – trvá GARFIN HOLDING, a. s.
2020 – trvá Tatry mountain resort a.s.

Ing. Zuzana Ištvániová – člen predstavenstva

Vzdelanie: Ekonomická univerzita v Bratislave, fakulta podnikového manažmentu
2004 – 2009 Tatra banka, a.s.
2009 – 2016 J&T Finance Group, a.s.
2016 – trvá GARFIN HOLDING, a. s.
2022 – trvá Tatry mountain resort a.s.

Mgr. Miloslav Hrehorčák – člen predstavenstva

Vzdelanie: Právnická fakulta Univerzity Komenského v Bratislave, študijný odbor Právo
2001 – 2004 Advokátska kancelária JUDr. Ján Klimek
2004 – 2006 J&T Finance Group, a.s.
2006 – 2011 J&T BANKA, a.s., pobočka zahraničnej banky
2011 – trvá Advokátska kancelária RELEVANS s.r.o.

Vzt'ahy medzi spoločnosťou a jej akcionármi

Spoločnosť dodržiava všetky ustanovenia Obchodného zákonníka týkajúce sa ochrany práv akcionárov, obzvlášť ustanovenia o včasnom poskytovaní relevantných a presných informácií o spoločnosti a ustanovenia o zvolávaní a vedení jej valných zhromaždení.

Spoločnosť dodržiava zásadu rovnakého a spravodlivého prístupu ku všetkým akcionárom, zásadu proporcionality vlastníctva akcií a kontroly, zásadu ochrany menšinových akcionárov. Spoločnosť dodržiava pravidlá účasti akcionárov na valnom zhromaždení, odstraňuje prekážky pri hlasovaní na valnom zhromaždení, používa moderné technológie pri hlasovaní na valnom zhromaždení, odstraňuje umelé faktické prekážky výkonu práv akcionárov.

Spoločnosť využíva svoju internetovú stránku www.garfinholding.sk na zverejňovanie relevantných informácií, aktívne komunikuje s akcionármi aj prostredníctvom poštovej, mailovej a telefonической komunikácie.

Zverejňovanie informácií a transparentnosť

V zmysle vnútorných pravidiel sú všetci členovia predstavenstva a dozornej rady povinní oznámiť akúkoľvek hmotnú zainteresovanosť, ktorú majú v jednotlivých obchodných transakciách.

Spoločnosť GARFIN HOLDING, a. s. ako eminent cenných papierov, ktoré sú prijaté na obchodovanie na Regulovanom voľnom trhu podľa zákona č. 429/2002 Z. z. o burze

cenných papierov v znení neskorších predpisov a zákona č. 566/2001 Z. z. o cenných papieroch a investičných službách a ostatných zákonov v znení neskorších predpisov dodržiava ustanovenia, ktoré upravujú zverejňovanie informácií. Dodržiavanie uvedených zákonov a predpisov zo strany spoločnosti zabezpečuje všetkým akcionárom a potenciálnym akcionárom prístup k informáciám o finančnej situácii, hospodárskych výsledkoch, vlastníctve a riadení spoločnosti, na základe čoho môžu robiť kvalifikované investičné rozhodnutia.

Prístup spoločnosti k akcionárom

Spoločnosť v súčasnosti akceptuje všetky svoje zo zákona vyplývajúce povinnosti voči akcionárom, vrátane zamestnancov, veriteľov a dodávateľov. Spoločnosť okrem toho berie na zreteľ svoje širšie záväzky, ktoré má voči štátu, orgánom štátnej správy a samospráve ako takej.

V súlade s § 20 ods. 7 zákona o účtovníctve Spoločnosť ďalej uvádza nasledovné informácie:

a) Údaje o štruktúre základného imania vrátane údajov o cenných papieroch, ktoré neboli prijaté na obchodovanie na regulovanom trhu v žiadnom členskom štáte alebo štáte Európskeho hospodárskeho priestoru s uvedením druhov akcií, opisu práv a povinností s nimi spojených pre každý druh akcií a ich percentuálny podiel na celkovom základnom imaní

Hodnota základného imania spoločnosti predstavuje 27 275 624 EUR. Spoločnosť emitovala akcie v dvoch nominálnych hodnotách; a to v hodnote 10 EUR a 1 EUR. Akcií s nominálnou hodnotou 1 EUR bolo emitovaných spolu 7.012.844 kusov, čo predstavuje 25,71%-ný podiel na základnom imaní spoločnosti. Ide o zaknihované kmeňové akcie na doručiteľa. Akcií v nominálnej hodnote 10 EUR bolo emitovaných spolu 2.026.278 kusov, čo predstavuje 74,29%-ný podiel na základnom imaní spoločnosti. Aj tieto akcie boli vydané ako zaknihované kmeňové akcie na doručiteľa. Všetky akcie spoločnosti nesú v sebe rovnaké práva a povinnosti z ich vlastníctva vyplývajúce, v závislosti od menovitej hodnoty akcie.

b) Údaje o obmedzeniach prevoditeľnosti cenných papierov

Keďže sú cenné papiere spoločnosti obchodované na Burze cenných papierov v Bratislave, nie je ich prevoditeľnosť obmedzená akýmkoľvek ustanovením.

c) Údaje o kvalifikovanej účasti na základnom imaní podľa osobitného predpisu (§8 písm. f) zákona o cenných papieroch

Ku dňu zostavenia konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti, to je ku dňu 31.12.2021 podmienku kvalifikovanej účasti na základnom imaní spoločnosti podľa osobitného predpisu spĺňali traja akcionári spoločnosti; a to spoločnosť NEEVAS INVESTMENT LIMITED so sídlom na Cypre, ktorej podiel na základnom imaní predstavuje 21,30%, Anton Chladný, ktorého podiel na základnom imaní predstavuje podiel 14,26% a Roman Kudláček, ktorého podiel na základnom imaní predstavuje 11,27%.

Ku dňu podpisu výročnej správy ku konsolidovanej účtovnej závierke spoločnosti podmienku kvalifikovanej účasti na základnom imaní podľa osobitného predpisu spĺňajú traja akcionári spoločnosti (zmena nastala po 31.12.2021) a to spoločnosť NEEVAS INVESTMENT LIMITED so sídlom na Cypre, ktorej podiel na základnom imaní predstavuje 21,30%, Ing. Igor Rattaj, ktorého podiel na základnom imaní spoločnosti predstavuje 11,76% a Anton Chladný, ktorého podiel na základnom imaní predstavuje 13,93%.

d) Údaje o majiteľoch cenných papierov s osobitnými právami kontroly s uvedením opisu týchto práv

Žiadny z akcionárov nedisponuje osobitnými právami kontroly.

e) Údaje o obmedzeniach hlasovacích práv

Hlasovacie práva súvisiace s vlastníctvom akcií spoločnosti nie sú obmedzené.

f) Údaje o dohodách medzi majiteľmi cenných papierov, ktoré sú Spoločnosti známe a ktoré môžu viesť k obmedzeniam prevoditeľnosti cenných papierov a obmedzeniam hlasovacích práv

Spoločnosť nemá vedomosť o akýchkoľvek dohodách medzi majiteľmi jej cenných papierov.

g) Údaje o pravidlách upravujúcich vymenovanie a odvolanie členov štatutárneho orgánu a zmenu stanov

Predstavenstvo má troch členov, ktorí sú volení valným zhromaždením na dobu piatich rokov. Valné zhromaždenie určuje spomedzi členov predstavenstva predsedu predstavenstva. Člen predstavenstva má právo na vzdanie sa funkcie. Opätovná voľba je možná. Na schválenie rozhodnutia valného zhromaždenia o voľbe a odvolaní členov predstavenstva a aj o voľbe a odvolaní členov dozornej rady je potrebná dvojtretinová väčšina hlasov prítomných akcionárov. Dvojtretinová väčšina hlasov prítomných akcionárov je potrebná aj na schválenie zmien Stanov a o tejto skutočnosti sa musí vyhotoviť aj notárska zápisnica.

h) Údaje o právomociach štatutárneho orgánu, najmä jeho právomoci rozhodnúť o vydaní akcií alebo spätnom odkúpení akcií

Právomoci štatutárneho orgánu sú podrobne definované v Stanovách spoločnosti v článku 27. Do pôsobnosti predstavenstva patrí najmä zabezpečovať riadne vedenie účtovníctva spoločnosti, predkladať valnému zhromaždeniu na schválenie riadnu konsolidovanú účtovnú závierku a mimoriadnu konsolidovanú účtovnú závierku a poskytnúť túto účtovnú závierku akcionárom spôsobom stanoveným zákonom, predkladať valnému zhromaždeniu návrh na rozhodnutie o rozdelení zisku alebo úhrade strát, určení tantiém členov predstavenstva a členov dozornej rady a dividend, predkladať valnému zhromaždeniu na prerokovanie spolu s riadnou konsolidovanou účtovnou závierkou alebo mimoriadnu konsolidovanou účtovnou závierkou výročnú správu vyhotovenú podľa osobitné predpisu a najmenej jedenkrát ročne, ako súčasť výročnej správy aj správu o podnikateľskej činnosti spoločnosti a o stave jej majetku, určovať počet pracovníkov spoločnosti, stanoviť zásady ich odmeňovania a vykonávať zamestnanecké práva, schvaľovať organizačný poriadok spoločnosti a jej vnútorné predpisy ako aj zmenu sídla spoločnosti, uskutočňovať obchodné vedenie spoločnosti a vykonávať uznesenia valného zhromaždenia, predkladať dozornej rade v písomnej forme najmenej jedenkrát do roka informácie o zásadných zámeroch obchodného vedenia spoločnosti na budúce obdobie, ako aj o predpokladanom vývoji stavu majetku, financií a výnosov spoločnosti a na žiadosť a v lehote určenej dozornou radou písomnú správu o stave podnikateľskej činnosti a o majetku spoločnosti v porovnaní s predpokladaným vývojom, na požiadanie zúčastniť sa zasadnutia dozornej rady a podať jej členom doplňujúce informácie k predloženým správam, zvolať valné zhromaždenie podľa zákona a stanov, predkladať valnému zhromaždeniu na schválenie návrhy na audítrov spoločnosti.

Otázka vydávania a spätného odkupu akcií pripadá do oblasti pôsobenia valného zhromaždenia spoločnosti. V súčasnej dobe predstavenstvo nedisponuje platným uznesením valného zhromaždenia, ktoré by ho k daným činnostiam oprávňovalo.

i) Údaje o všetkých významných dohodách, ktorých je spoločnosť zmluvnou stranou a ktoré nadobúdajú účinnosť, menia sa alebo ktorých platnosť sa skončí v dôsledku zmeny jej kontrolných pomerov, ku ktorej došlo v súvislosti s ponukou na prevzatie a o jej účinkoch s výnimkou prípadu, ak by ju ich zverejnenie vážne poškodilo

Spoločnosť nie je účastníkom takýchto dohôd, na akcie spoločnosti nebola vyhlásená ponuka na prevzatie.

j) Údaje o všetkých dohodách uzatvorených medzi spoločnosťou a členmi jej orgánov alebo zamestnancami, na základe ktorých sa im má poskytnúť náhrada ak sa ich pracovný pomer skončí v dôsledku ponuky na prevzatie

Členovia orgánov spoločnosti vykonávajú svoje funkcie na základe uzatvorenej Zmluvy o výkone funkcie. Zamestnanci spoločnosti majú so spoločnosťou uzatvorenú Pracovnú zmluvu a prípadné riešenie nárokov vzniknutých v dôsledku skončenia pracovného pomeru akýmkoľvek spôsobom sa spravuje v zmysle Zákonníka práce.

Spoločnosť GARFIN HOLDING, a. s. nezverejňuje informácie podľa § 20 ods. 9 zákona o účtovníctve, nakoľko priemerný prepočítaný počet zamestnancov za účtovné obdobie roka 2021 neprekročil 500 zamestnancov.

Spoločnosť GARFIN HOLDING, a. s. nezverejňuje informácie podľa § 20 ods. 13 zákona o účtovníctve, nakoľko ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, priemerný prepočítaný počet zamestnancov za účtovné obdobie roka 2021 nepresiahol 250 zamestnancov a čistý obrat spoločnosti nepresiahol 40.000.000 EUR.

VIII. Stratégia do budúcnosti

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

V súvislosti so šírením nového koronavírusu SARS-Cov-2 v Slovenskej republike a jeho dopadu na hospodársku aj finančnú situáciu spoločnosti:

V prípade zhoršujúceho sa priebehu pandémie koronavírusu SARS-Cov-2 bude spoločnosť postupne prechádzať do šetriaceho režimu podľa aktuálneho vývoja.

Počas roka 2022 a v nasledujúcich rokoch plánuje Spoločnosť pokračovať v súlade s dokumentom „Investičná stratégia spoločnosti“ a v súlade s rozhodnutiami predstavenstva Spoločnosti, ktoré tento dokument nasledujú.

- V roku 2022 pôjde najmä o dokúpenie podielu v spoločnosti Hurricane Factory a.s. až do výšky 100% (aktuálne Spoločnosť prostredníctvom svojej dcérskej spoločnosti G1 Investment Limited vlastní 33,33% podiel)
- Predstavenstvo Spoločnosti odsúhlasilo predaj obchodného podielu v spoločnosti BenWare s.r.o. v roku 2022, v ktorej mala Spoločnosť 40% podiel (prostredníctvom dcérskej spoločnosti G1 Investment Limited)
- Počas roka 2022 pristúpi Spoločnosť k optimalizácii svojho investičného portfólia a k prehodnoteniu svojich investícií

Počas roka 2022 a nasledujúcich období Spoločnosť bude pokračovať v aktívnom vyhľadávaní nových investičných príležitostí, aby tým zabezpečila diverzifikované investičné portfólio. Zároveň bude Spoločnosť aktívne pristupovať k optimalizácii svojho aktuálneho investičného portfólia a prijímať také rozhodnutia, ktoré budú viesť k maximalizácii hospodárskych výsledkov a hospodárskeho rastu jednotlivých investícií.

IX. Kontakty

Adresa:

GARFIN HOLDING, a. s.
Dvořákovo nábrežie 8
811 02 Bratislava
Slovenská republika

tel.: 00421 2 59 418 893

fax: 00421 2 59 418 896

e-mail: info@garfinholding.sk

<http://www.garfinholding.sk>

Bratislava, 28. septembra 2022



