

Sovereign Invest a.s.

Výročná správa za rok končiaci 31. decembra 2021

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.....	7
1.5.	Riziká a neistoty, ktorým je spoločnosť vystavená	8
1.6.	Náklady na činnosť v oblasti výskumu a vývoja	9
1.7.	Údaje o tom, či účtovná jednotka má organizačnú zložku v zahraničí	9
1.8.	Nadobúdanie vlastných akcií, dočasných listov, obchodných podielov a akcií, dočasných listov a obchodných podielov materskej účtovnej jednotky.....	9
1.9.	Návrh na rozdelenie zisku alebo vyrovnanie straty	9
1.10.	Udalosti osobitného významu, ktoré nastali po skončení účtovného obdobia, za ktoré sa vyhotovuje výročná správa.....	9
2.	Správa audítora k účtovnej závierke spoločnosti	10
3.	Účtovná závierka za rok končiaci ku 31. decembru 2021	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 správa a nadobúdanie účasti v obchodných spoločnostiach (holdingová činnosť) a investovanie akumulovaných výnosov z finančného majetku na finančných trhoch. Základom portfólia aktív spoločnosti pri svojom vzniku boli dlhodobé strategické participácie zakladateľov spoločnosti v odvetví industry, steel and mining.

Okrem hlavného predmetu činnosti a podporne aj administratívnych služieb, spoločnosť uskutočňuje charitatívnu a filantropickú činnosť, ktorej účelom je najmä podpora športu, vzdelávania, zdravia, kultúry, ľudských práv, životného prostredia, vedy a výskumu a to prostredníctvom svojej nadácie. V roku 2020 spoločnosť založila svoju Nadáciu Sovereign Invest, ktorá vyhľadáva potenciálne príležitosti a realizuje charitatívnu činnosť, pričom prihliada najmä na mieru predpokladaného verejnoprospešného prínosu danej príležitosti s ohľadom na výšku vynaložených prostriedkov.

V roku 2021 sa Nadácia Sovereign Invest stala hlavným partnerom občianskeho združenia HRAJME TENIS SLOVENSKO, podporujúceho mladé tenisové talenty na Slovensku vo veku 10 až 15 rokov.

Spoločnosť pôsobí ako na lokálnom tak aj na medzinárodnom trhu prostredníctvom širokej škály investičných nástrojov. Optimálne a udržateľne riadi rodinné aktíva akcionárov spoločnosti so zámerom dosiahnutia dlhodobých strategických cieľov, zachovanie rodinného majetku pre ďalšie generácie akcionárov, zhodnocovanie rodinných aktív a tiež vytváranie vzdelanostnej platformy pre akcionárov na získavanie potrebných investičných znalostí, skúseností pre zodpovedné spravovanie vlastného rodinného majetku.

Investičné portfólio spoločnosti je tvorené širokou škálou investičných pozícií od strategických akcionárskych podielov v spoločnostiach MORAVIA STEEL a.s., MINERFIN, a.s. až po výrazne diverzifikované pozície v rôznych odvetviach globálnej ekonomiky prostredníctvom podielov v investičných fondoch alebo priamym držaním individuálnych cenných papierov.

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) a investovaniu disponibilných finančných zdrojov na public a private markets v dlhodobom investičnom horizonte.

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

- Nadobúdanie účasti v obchodných spoločnostiach (holdingová činnosť)
- Administratívne služby
- Správa vlastného majetku

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 si v bežnom účtovnom období aktívne spravovala svoje strategické investície v segmente steel and mining a naďalej zhodnocovala svoje voľné finančné zdroje predovšetkým prostredníctvom investícií do regulovaných investičných fondov kvalifikovaných investorov kolektívneho investovania SICAV v Private Equity segmente, podielových listov, akcií kótovaných na burzách, ETF a dlhopisov za účelom ďalšieho zhodnotenia aktív spoločnosti.

Investičné fondy kolektívneho investovania SICAV v portfóliu spoločnosti sú zamerané na oblasť alternatívnych investícií v Private Equity a Real Estate, ktoré naďalej tvoria zásadný objem investícií v segmente private markets. Regulované investičné fondy kolektívneho investovania profesionálnych investorov SICAV poskytujú garanciu odborného posúdenia potenciálnych investičných príležitostí z kvalitatívneho a kvantitatívneho hľadiska, najmä s ohľadom na konkrétne odvetvie, trh a business model, individuálny manažment, obchodovateľnosť, likviditu, transparentnosť a kontinuitu. Predpokladom investovania do investičných fondov SICAV je dlhodobý investičný horizont a kontinuita. Predstavenstvo posudzuje investície spoločnosti z dlhodobej perspektívy a rovnako ako v roku 2021 plánuje aj v nasledujúcich obdobiach pokračovať vo svojej schválenej investičnej stratégii, predovšetkým s dôrazom na zvýšené riziko nárastu miery inflácie, cien komodít a energií a ich celkový dopad na globálnu ekonomiku.

Predstavenstvo spoločnosti hodnotí priebeh roka 2021, ktorý sa niesol v znamení postcovidového zotavovania ekonomiky, pretrvávajúcich nízkych úrokových sadzieb a zvýšenej miery inflácie ako úspešný. V roku 2021 spoločnosť dosiahla účtovný zisk po zdanení vo výške 35.472.111 EUR, dosahujúc rentabilitu svojich aktív na úrovni 5%.

Predstavenstvo spoločnosti rovnako pozitívne hodnotí aj hospodársku činnosť strategických spoločností vo svojom portfóliu aktív v segmente industry, v ktorých drží dlhodobú majetkovú účasť. Rok 2021 bol pre obe spoločnosti v steel and mining segmente výnimočný. MORAVIA STEEL a.s. a MINERFIN, a.s. vykázali kladné hospodárske výsledky a naplno využili ekonomické príležitosti v rámci postcovidovej obnovy hospodárstva pri zvýšenom dopyte po nerastných surovinách a oceli.

Z pohľadu trvalého zachovania hodnoty majetku spoločnosti predstavenstvo strategicky vidí svoju rolu v aktívnom riadení svojho portfólia s cieľom nielen rastu hodnoty aktív, ale aj v postupnej diverzifikácii portfólia a teda rozšírením svojej investičnej angažovanosti aj v iných odvetviach hospodárstva s cieľom kapitálového vstupu do nových oblastí technológií a služieb.

Spoločnosť Sovereign Invest a.s. ako zásadný investor v industry segmente sa vedome hlási k problematike klimatických zmien a nutnosti transformácie výrobných postupov tradičného priemyslu v prospech moderných technológií a obnoviteľných energetických zdrojov smerom k dosiahnutiu uhlíkovej neutrality. V spoločnostiach v ktorých drží zásadný majetkový podiel podporuje investičnú stratégiu transformácií spoločností k CO2 neutralite s cieľom zaistenia dlhodobej udržateľnosti výrobných procesov. Veľký dôraz predstavenstvo kladie na aktívne vyhľadávanie investičných príležitostí v nových oblastiach ekonomiky pri zohľadnení sociálnych a environmentálnych a etických faktorov (ESG), ale aj vhodného podnikateľského prostredia z pohľadu legislatívy, menovej a fiškálnej regulácie a Country Risk.

1.4. Predpokladaný budúci vývoj činnosti spoločnosti

Spoločnosť naďalej plánuje využívať svoje voľné finančné zdroje k ďalším formám zhodnocovania aktív akcionárov, súčasne sa podieľať na riadení stratégie svojich spoločností v segmente steel and mining. Taktiež vníma svoju kľúčovú rolu i vo vytváraní priestoru nielen pre realizáciu talentu rodinných príslušníkov, ale aj ako motiváciu do ďalšieho vzdelávania a pochopenie tzv. Family Social Impact so zámerom budovať reputáciu rodinného holdingu cez budúce generácie a jej pozitívny vplyv na spoločnosť. Spoločnosť Sovereign Invest a.s. chce mať rozhodne hodnotové nastavenie a jej modus operandi má vytvárať dlhodobu udržateľnú a pružnú platformu pre správu rodinných aktív a ich zhodnocovanie. Víziou je dosahovaný zisk ďalej reinvestovať na medzinárodných finančných trhoch a tak zveľaďovať svoje aktíva v dlhodobom časovom horizonte.

Súčasťou stratégie spoločnosti je zároveň pokračovať v charitatívnej a filantropickej činnosti prostredníctvom Nadácie Sovereign Invest vo forme adresných peňažných darov, či prostredníctvom foriem spolupráce s charitatívnymi a neziskovými organizáciami za účelom ochrany a podpory zdravia, športu, zachovania kultúrnych hodnôt, ochrany životného prostredia, podpory vedy a výskumu.

1.5. Riziká a neistoty, ktorým je spoločnosť vystavená

Svetová pandémia spôsobená ochorením COVID-19

Rok 2021 sa niesol v duchu postupnej obnovy hospodárstva v rámci globálneho postcovid recovery, pretrvávajúcich záporných úrokových sadzieb, pričom menová a fiškálna politika centrálnych bánk a vlád výrazne prispela k nárastu inflácie s potenciálom budúceho negatívneho dopadu na svetové hospodárstvo, výsledkom čoho je očakávaná stagflácia.

V nadväznosti na schválenú investičnú stratégiu spoločnosti je nevyhnutné predpokladať aj isté riziká a neistoty, ktoré môžu jednotlivé investičné pozície vo svojom investičnom horizonte zákonite priniesť. Spoločnosť berie na vedomie, že hodnota jednotlivých investícií a výnosy sa môžu v čase líšiť a nie je možné garantovať akcionárom, že jednotlivé investičné pozície budú výlučne len prosperovať.

Víziou predstavenstva je postupná globálna diverzifikácia portfólia aktív spoločnosti s cieľom dosiahnutia väčšej vyváženosti pomerov aktív medzi strategickými industry majetkovými účasťami, pozíciou v private markets segmente a tiež viac likvidnými aktívami pri globálnej oborovej, menovej a counterparty risk diverzifikácii.

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 35.472.111,11 EUR, ktorý predstavenstvo spoločnosti navrhuje rozdeliť nasledovne:

- tvorba zákonného rezervného fondu vo výške 10% z dosiahnutého zisku po zdanení - 3.547.211,11 EUR,
- preúčtovanie zvyšnej časti zisku po zdanení na účet nerozdeleného zisku minulých rokov - 31.924.900,00 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 2021, 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 2021 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 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. Naš 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 2021 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.

6. júna 2022
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 2021

Úč POD

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnom účtovníctve

zostavená k 3 1 . 1 2 . 2 0 2 1

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

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 Číslo

N á m e s t i e L' u d o v í t a Š t ú r a 2

PSČ Obec

8 1 1 0 2 B r a t i s l a v a - S t a r é M e s t o

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 0 . 0 5 . 2 0 2 2

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	646 146 814	646 146 814	636 990 344
A.	Neobežný majetok r. 03 + r. 11 + r. 21	002	611 895 038	611 895 038	601 817 571
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 hnutelné veci a súbory hnutelných 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	611 895 038	611 895 038	601 817 571
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podieľ v prepojených účtovných jednotkách (061A, 062A, 063A) - /096A/	022	277 737 594	277 737 594	272 752 127
2.	Podielové cenné papiere a podieľ s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách (062A) - /096A/	023	252 149 000	252 149 000	252 149 000
3.	Ostatné realizovateľné cenné papiere a podieľ (063A) - /096A/	024	82 008 444	82 008 444	72 008 444
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			4 908 000
11.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/	032			
B.	Obežný majetok r. 34 + r. 41 + r. 53 + r. 66 + r. 71	033	34 251 776	34 251 776	35 172 773
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	6 256	6 256	9 045
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			6 347
8.	Odložená daňová pohľadávka (481A)	052	6 256	6 256	2 698
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)	053			4 736 428
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	054			4 538 000
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			4 538 000

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			198 428
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	29 445 412	29 445 412	25 730 503
B.IV.1.	Krátkodobý finančný majetok v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	067			
2.	Krátkodobý finančný majetok bez krátkodobého finančného majetku v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	068	29 445 412	29 445 412	25 730 503
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	4 800 108				4 800 108				
							4 696 797				
B.V.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	072	1 458				1 458				
							1 494				
2.	Účty v bankách (221A, 22X, +/- 261)	073	4 798 650				4 798 650				
							4 695 303				
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78)	074									
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	075									
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	076									
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	646 146 814				636 990 344				
A.	Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100	080	645 690 365				632 052 892				
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	11 332 439				10 661 631				
A.IV.1.	Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422)	088	11 332 439				10 661 631				
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, splnutí a rozdelení (+/- 416)	096			
A.VII.	Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 98 + r. 99	097	80 134 815	95 932 178	
A.VII.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	098	80 134 815	95 932 178	
2.	Neuhrađená 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	35 472 111	6 708 083	
B.	Záväzky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140	101	456 449	4 937 452	
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	443 949			4 924 952									
B.IV.1.	Záväzky z obchodného styku súčet (r. 124 až r. 126)			123	36 532			16 952									
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	240			240									
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)			126	36 292			16 712									
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				4 908 000									
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	407 417												
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			12 500									
B.V.1.	Zákonné rezervy (323A, 451A)			137													
2.	Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)			138	12 500			12 500									
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
Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť		
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2	
*	Čistý obrat (časť účt. tr. 6 podľa zákona)	01	54 391 179	9 557 540	
**	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	567 912	153 960	
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 507)	11			
B.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503)	12		1 998	
C.	Opravné položky k zásobám (+/-) (505)	13			
D.	Služby (účtová skupina 51)	14	166 457	99 962	
E.	Osobné náklady (r. 16 až r. 19)	15	101 455		
E.1.	Mzdové náklady (521, 522)	16			
2.	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	17	90 720		
3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	18	10 735		
4.	Sociálne náklady (527, 528)	19			
F.	Dane a poplatky (účtová skupina 53)	20			
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	300 000	52 000	
***	Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti (+/-) (r. 02 - r. 10)	27	-567 912	-153 960	

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	-166 457	-101 960	
**	Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44	29	54 391 180	9 557 541	
VIII.	Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661)	30			
IX.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku súčet (r. 32 až r. 34)	31	33 694 096	6 360 962	
IX.1.	Výnosy z cenných papierov a podielov od prepojených účtovných jednotiek (665A)	32	23 608 338	6 360 962	
2.	Výnosy z cenných papierov a podielov v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (665A)	33	10 085 758		
3.	Ostatné výnosy z cenných papierov a podielov (665A)	34			
X.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku súčet (r. 36 až r. 38)	35	17 528 149	2 306 476	
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	17 528 149	2 306 476	
XI.	Výnosové úroky (r. 40 + r. 41)	39		3 316	
XI.1	Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A)	40			
2.	Ostatné výnosové úroky (662A)	41		3 316	
XII.	Kurzové zisky (663)	42	3 002	377 110	
XIII.	Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667)	43	3 165 377	509 362	
XIV.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	44	556	315	
**	Náklady na finančnú činnosť spolu r. 46 + r. 47 + r. 48 + r. 49 + r. 52 + r. 53 + r. 54	45	17 792 473	2 584 182	
K.	Predané cenné papiere a podiely (561)	46			
L.	Náklady na krátkodobý finančný majetok (566)	47	17 410 502	2 212 004	
M.	Opravné položky k finančnému majetku (+/-) (565)	48			
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		32 587	
P.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	53	333 496	359 802	
Q.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	54	48 475	-20 211	

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	36 598 707	6 973 359	
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 27 + r. 55)	56	36 030 795	6 819 399	
R	Daň z príjmov (r. 58 + r. 59)	57	558 684	111 316	
R.1	Daň z príjmov splatná (591, 595)	58	562 242	111 288	
2.	Daň z príjmov odložená (+/-) (592)	59	-3 558	28	
S.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)	60			
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r. 56 - r. 57 - r. 60)	61	35 472 111	6 708 083	

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 2021 neboli uskutočnené významné zmeny v zápise do Obchodného registra.

Predmetom činnosti Spoločnosti je:

1. nadobúdanie a správa účasti v obchodných spoločnostiach (holdingová činnosť)
2. administratívne služby
3. správa vlastného majetku

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 oslobodená od povinnosti zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku a konsolidovanú výročnú správu podľa § 22 ods. 12 zákona z dôvodu nevýznamnosti dcérskych účtovných jednotiek, ktorých kombinovaný podiel na celkových výnosoch, majetku, zisku a vlastnom imaní je pod jedno percento.

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.

V súvislosti s vojnovým konfliktom na Ukrajine vedenie Spoločnosti urobilo analýzu možných účinkov a následkov na Spoločnosť a dospelo k názoru, že v súčasnosti nemajú významné nepriaznivé dopady na Spoločnosť. Vedenie spoločnosti zvažilo všetky potenciálne dopady tohto vojenského konfliktu na podnikateľské aktivity Spoločnosti a dospelo k záveru, že nemajú významný vplyv na schopnosť Spoločnosti pokračovať nepretržite v činnosti a fungovať ako zdravý subjekt.

Účtovná závierka spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie k 31. decembru 2020 bola schválená valným zhromaždením spoločnosti dňa 29. júna 2021.

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 2021 a 2020 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 trhovú hodnotu 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) Závazky

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 vyказuje 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 vyказuje 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 vyказujú vo výkaze ziskov a strát.

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

h) Výnosy

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

i) Daň z 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	6 175 127	518 726 000	72 008 444				4 908 000		601 817 571
Prírastky		77 467	10 000 000						10 077 467
Úbytky									0
Presuny		4 908 000					-4 908 000		0
Stav na konci účtovného obdobia	6 175 127	523 711 467	82 008 444	0	0	0	0	0	611 895 038
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	6 175 127	518 726 000	72 008 444	0	0	0	4 908 000	0	601 817 571
Stav na konci účtovného obdobia	6 175 127	523 711 467	82 008 444	0	0	0	0	0	611 895 038

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	6 168 489	518 726 000	62 000 000						586 894 489
Prírastky	6 638	0	10 008 444				4 908 000		14 923 082
Úbytky	0	0	0						0
Presuny	0	0	0						0
Stav na konci účtovného obdobia	6 175 127	518 726 000	72 008 444	0	0	0	4 908 000	0	601 817 571
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	6 168 489	518 726 000	62 000 000	0	0	0	0	0	586 894 489
Stav na konci účtovného obdobia	6 175 127	518 726 000	72 008 444	0	0	0	4 908 000	0	601 817 571

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. Na hradbách 120/2 702 00 Moravská Ostrava a Přívoz Česká republika	100	100	6 407 917	9 896	6 168 489
Nadácia Sovereign Invest Námestie Ľudovíta Štúra 32/2 811 02 Bratislava- Staré Mesto Slovenská republika	100	100	13 780	2 048	6 638
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
MINERFIN, a.s. Námestie Ľudovíta Štúra 2 811 02 Bratislava- Staré Mesto Slovenská republika	24,7	24,7	175 669 000	118 284 000	266 577 000
Moravia Steel, a.s. Průmyslová 1000 739 61 Třinec Česká republika	12,86	12,86	614 674 632	39 756 738	252 149 000
Palace Office, a.s. Námestie Ľudovíta Štúra 2 811 02 Bratislava- Staré Mesto Slovenská republika	33,33	33,33	14 979 109	30 010	4 985 467
Ostatné realizovateľné CP a podiely					
Ostatné realizovateľné CP a podiely					82 008 444
DFM spolu	x	x	x	x	611 895 038

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Bezprostredne predchádzajúce 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. Na hradbách 120/2 702 00 Moravská Ostrava a Přívoz Česká republika	100	100	6 060 571	5 556	6 168 489
Nadácia Sovereign Invest Námestie Ľudovíta Štúra 32/2 811 02 Bratislava- Staré Mesto Slovenská republika	100	100	6 638	5 094	6 638
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
MINERFIN, a.s. Námestie Ľudovíta Štúra 2 811 02 Bratislava- Staré Mesto Slovenská republika	24,7	24,7	152 128 510	26 743 791	266 577 000
Moravia Steel, a.s. Průmyslová 1000 739 61 Třinec Česká republika	12,86	12,86	620 821 088	28 808 627	252 149 000
Ostatné realizovateľné CP a podiely					
Ostatné realizovateľné CP a podiely					72 008 444
Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ					
Palace Office, a.s. Námestie Ľudovíta Štúra 2 811 02 Bratislava- Staré Mesto Slovenská republika	33,33	33,33	1 335 100	29 508	4 908 000
DFM spolu	x	x	x	x	601 817 571

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 voči DÚJ a MÚJ			0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Odložená daňová pohľadávka	6 256	0	6 256
Iné pohľadávky			0
Dlhodobé pohľadávky spolu	6 256	0	6 256
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	1 458	1 494
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	4 798 650	4 695 303
Spolu	4 800 108	4 696 797

Krátkodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Majetkové CP na obchodovanie	25 098 494	21 457 477	17 426 320		29 129 651
Dlhové CP na obchodovanie	632 009	1 430	317 678		315 761
Emisné kvóty					
Dlhové CP so splatnosťou do jedného roka držané do splatnosti					
Ostatné realizovateľné CP					
Obstarávanie krátkodobého finančného majetku	0	18 292 100	18 292 100	0	0
Krátkodobý finančný majetok spolu	25 730 503	39 751 007	36 036 098	0	29 445 412

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	2 831 881	2 831 881	0
Dlhové CP na obchodovanie	-1 305	-1 305	0
Emisné kvóty (komodity)			
Ostatné realizovateľné CP			
Krátkodobý finančný majetok spolu	2 830 576	2 830 576	0

7. 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	6 708 083
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	670 808
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	6 037 275
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	6 708 083

8. 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:	12 500	12 500	12 500	0	12 500
rezerva na zostavenie ÚZ a DPPO za rok 2021	500	500	500	0	500
rezerva na overenie ÚZ audítorom za rok 2021	12 000	12 000	12 000	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:	12 500	12 500	12 500	0	12 500
rezerva na zostavenie ÚZ a DPPO za rok 2020	500	500	500	0	500
rezerva na overenie ÚZ audítorom za rok 2020	12 000	12 000	12 000	0	12 000

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

9. 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	443 949	4 924 952
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	443 949	4 924 952
Záväzky po lehote splatnosti	0	0

10. 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:	29 790	12 848
odpočítateľné	29 790	12 848
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	6 256	2 698
Uplatnená daňová pohľadávka	3 558	-28
Zaúčtovaná ako náklad	-3 558	-28
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok		
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		

Spoločnosť zvýšila daňovú odloženú pohľadávku o 3 558 EUR, celková odložená pohľadávka k 31.12.2021 je 6 256 EUR.

11. VÝNOSY A NÁKLADY

Výnosy z hospodárskej činnosti a finančnej činnosti

Informácie o výnosoch z hospodárskej činnosti a finančnej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Finančné výnosy, z toho:	54 391 180	9 557 541
Kurzové zisky, z toho:	3 002	377 110
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	3 002	0
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:		
Tržby z predaja cenných papierov a podielov	17 468 760	0
Kreditné úroky	0	3 316
Výnosy z precenenia cenných papierov - podielové listy	3 165 377	509 362
Výnosy z dlhodobého finančného majetku - priznané dividendy	33 694 096	6 360 962
Ostatné výnosy z krátkodobého finančného majetku	59 389	2 306 476
Ostatné finančné výnosy	556	315

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	54 391 180	9 557 541
Čistý obrat celkom	54 391 180	9 557 541

Náklady

Informácie o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	166 457	99 962
<i>náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho</i>	<i>12 000</i>	<i>15 600</i>
- náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	12 000	15 600
- iné uistovacie audítorské služby		
- súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo	16 457	0
účtovné služby	4 428	4 728
právne a notárske služby	50 277	53
reklamné služby	6 000	12 000
poplatky za správu cenných papierov	71 384	61 673
registrácie akcionárov	372	1 005
ostatné náklady za poskytnuté služby	5 539	4 903
Ostatné náklady na hospodársku činnosť, z toho	300 000	53 998
spotreba materiálu		1 998
poskytnuté dary	300 000	52 000
Finančné náklady, z toho:	17 792 473	2 584 182
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>32 587</i>
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	32 587
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>17 792 473</i>	<i>2 551 595</i>
Náklady na krátkodobý finančný majetok	17 410 502	2 212 004
Bankové poplatky	48 475	-20 211
Náklady na precenenie cenných papierov	333 496	359 802

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:	36 030 795	x	x	6 819 399	x	x
teoretická daň	x	7 566 467	21	x	1 432 074	21
Daňovo neuznané náklady	353 492	74 233	0,21	84 519	17 749	0,26
Výnosy nepodliehajúce dani	33 706 944	7 078 458	19,65	6 374 294	1 338 602	19,63
Vplyv nevykázaných odložených daňových pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Daň z úrokov					67	0,00
Spolu	2 677 343	562 242	1,56	529 624	111 288	1,63
Splatná daň z príjmov	x	562 242	1,56	x	111 288	1,63
Odložená daň z príjmov	x	-3 558	-0,01	x	28	0,00
Celková daň z príjmov	x	558 684	1,55	x	111 316	1,63

12. 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	1 680
MINERFIN a.s.	prijatá dividenda	23 608 338	6 360 962
Moravia Steel, a.s.	prijatá dividenda	10 085 759	0
Nadácia Sovereign Invest	poskytnutý dar	300 000	40 000

13. 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	10 659 131			670 808	11 329 939
Nedeliteľný fond					0
Štatutárne fondy a ostatné fondy					0
Nerozdelený zisk minulých rokov	95 932 178		-21 834 638	6 037 275	80 134 815
Neuhradená strata minulých rokov					0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	6 708 083	35 472 111		-6 708 083	35 472 111
Vyplatené dividendy			21 834 638		21 834 638
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					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	7 155 126			3 504 005	10 659 131
Nedeliteľný fond					0
Štatutárne fondy a ostatné fondy					0
Nerozdelený zisk minulých rokov	64 396 134			31 536 044	95 932 178
Neuhradená strata minulých rokov					0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	35 040 049	6 708 083		-35 040 049	6 708 083
Vyplatené dividendy					0
Ostatné položky vlastného imania					0
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa					0

Vedenie spoločnosti navrhuje časť zo zisku za rok 2021 v zákonnej výške použiť na tvorbu zákonného rezervného fondu a zvyšok zisku preúčtovať na účet nerozdeleného zisku minulých rokov.

14. PREHĽAD O PEŇAŽNÝCH TOKOCH

Prehľad o peňažných tokoch bol spracovaný nepriamou metódou.

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

Po 31. decembri 2021 nenastali také udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností uvádzaných v tejto účtovnej závierke.

Dňa 24.2.2022 vypukol vojnový konflikt na Ukrajine. Aj keď v čase zostavenia tejto účtovnej závierky vedenie Spoločnosti nezaznamenalo významný dopad tohto vojenského konfliktu na podnikateľské aktivity Spoločnosti resp. nezaznamenalo významné zníženie hodnoty svojho finančného majetku, nakoľko sa však situácia stále mení, nemožno predvídať budúce dopady. Vedenie Spoločnosti bude pokračovať v monitorovaní potenciálneho dopadu a podnikne všetky možné kroky na zmiernenie akýchkoľvek negatívnych účinkov na Spoločnosť.

Prehľad o peňažných tokoch
za rok končiaci: 31.12.2021
(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 (+/-)	36 030 795	6 819 399
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A.1.1. až A.1.13) (+/-)	-33 694 096	-6 364 236
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)		
A.1.2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)		
A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)	osti Spoločnosti je:	
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)		
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)		
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)		42
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)	-33 694 096	-6 360 962
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)		
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)		-3 316
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 (+/-)		
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	-4 058 982	-2 095 413
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	4 544 347	-4 538 299
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-4 888 420	4 886 186
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 (-/+)	-3 714 909	-2 443 300
	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.)	-1 722 283	-1 640 250
A.3.	Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti (+)		3 316
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 (-)	-21 834 638	
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S + A.1. až A.6.)	-23 556 921	-1 636 934
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	43 603	-584 178
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S + A.1. až A.9.)	-23 513 318	-2 221 112
	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 (-)	-10 077 467	-14 923 082
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 (+)	33 694 096	6 360 962
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.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.18.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B.1. až B.20.)	23 616 629	-8 562 120

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.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti		
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-) (súčet A+B+C)	103 311	-10 783 232
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	4 696 797	15 480 029
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	4 800 108	4 696 797
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 (+/-)	4 800 108	4 696 797