

ROČNÁ SPRÁVA

emitenta

v zmysle zákona o burze cenných papierov

Časť 1.- Identifikácia emitenta

Informačná povinnosť za rok:	2022	IČO:	51716054
		LEI:	097900BIGF0000158939
Účtovné obdobie:	od: 01.01.2022	do:	31.12.2022
Právna forma	spoločnosť s ručením obmedzením		
Obchodné meno / názov:	Lucron Finance, s.r.o.		
Sídlo:	Legionárska 10		
ulica, číslo	811 07		
PSČ	Bratislava		
Obec			
Tel.:	smerové číslo	číslo:	+421 914 321 270
Fax:	smerové číslo	číslo:	
Webové sídlo:	www.lucron.sk		
Dátum vzniku:	17.4.2018	Základné imanie (v EUR):	5000
Zakladateľ:	Ikopart 1 S.A., 22 rue des Bruyères, L-1274 Howald . B.P. 2508		

Oznámenie spôsobu zverejnenia ročnej finančnej správy § 47 ods. 4 zákona o burze	Centrálne evidencie regulovaných informácií - CERI	Adresa webového sídla emitenta, alebo názov dennej tlače, alebo názov všeobecne uznávaného informačného systému, v ktorej bola ročná finančná správa zverejnená	www.lucron.sk
	Burza cenných papierov v Bratislave, a.s. - www.bsse.sk	Dátum zverejnenia	26.4.2023
		Čas zverejnenia § 47 ods. 8 zákona o burze	18:00

Predmet podnikania:	poskytovanie úverov alebo pôžičiek z peňažných zdrojov získaných výlučne bez verejnej výzvy a bez verejnej ponuky majetkových hodnôt
---------------------	--

Časť 2. Účtovná závierka

Účtovná závierka je zostavená podľa SAS (Slovenské štandardy), alebo podľa IAS/IFRS (medzinárodné štandardy)	SAS
--	-----

Účtovná závierka podľa SAS	Účtovná závierka-základné údaje	Príloha č. 1 (P1Účtovná závierka)
Tieto formuláre sú pre emitentov cenných papierov, ktorí zostavujú účtovnú závierku podľa slovenských účtovných štandardov.	Súvaha-aktíva	Príloha č. 2 (P2Súvaha-aktíva)
Podľa zákona o účtovníctve emitenti, ktorí emitovali cenné papiere a tie boli prijaté na obchodovanie na regulovanom trhu ktoréhokoľvek členského štátu Európskej únie sú subjektom verejného záujmu.	Súvaha-pasíva	Príloha č. 3 (P3Súvaha-pasíva)
	Výkaz ziskov a strát	Príloha č. 4 (P4Výkaz ziskov a strát)
	Poznámky	Príloha č. 5 (P5Poznámky)
	CASH-FLOW-Priama metóda	Príloha č. 6 (P6CASH-FLOW-Priama metóda)
	CASH-FLOW-Nepriama metóda	Príloha č. 7 (P7CASH FLOW-Nepriama metóda)

alebo

Účtovná závierka podľa IAS/IFRS	Účtovná závierka-základné údaje	Príloha č. 1 (P1Účtovná závierka)
UPOZORNENIE Podľa § 17a ods. 3 zákona o účtovníctve účtovná jednotka okrem účtovnej jednotky podľa § 17a ods.1 zákona o účtovníctve, ktorá v účtovnom období emitovala cenné papiere a tieto boli prijaté na obchodovanie na regulovanom trhu, ktorá nespĺňa podmienky podľa § 17a ods. 2 zákona o účtovníctve, zostavuje individuálnu účtovnú závierku podľa medzinárodných účtovných štandardov ak sa tak rozhodne.	Výkaz o finančnej situácii podľa IAS/IFRS	Príloha č. 8 (P8Súvaha podľa IAS)
	Výkaz komplexného výsledku podľa IAS/IFRS	Príloha č. 9 (P9Výkaz ZaS podľa IAS)
V zmysle § 17a zákona o účtovníctve banky a poisťovne zostavujú účtovnú závierku podľa IAS/IFRS.	Výkaz zmien vo vlastnom imaní podľa IAS/IFRS	Príloha č. 10 (P10Výkaz zmien vo VI podľa IAS)
	Výkaz peňažných tokov podľa IAS/IFRS	Príloha č. 11 (P11Výkaz PT podľa IAS)

Poznámky podľa IAS/IFRS

Príloha č. 13 (P13Poznámky podľa IAS)

Účtovná závierka bola overená auditorom ku dňu predloženia ročnej finančnej správy(áno/nie) **áno**

V zmysle § 34 ods. 5 zákona o burze účtovná závierka a konsolidovaná účtovná závierka musia byť overené auditorom.

V zmysle § 34 ods. 6 zákona o burze správa audítora podpísaná osobou alebo osobami zodpovednými za audit účtovných závierok podľa ods. 5 sa v úplnom znení zverejní spolu s ročnou správou.

Vo Výročnej správe emitenta audítor musí vyjadriť svoj názor v zmysle § 20 ods. 3 písm. a), b) c), d), e) zákona o účtovníctve.

Obchodné meno audítorskej spoločnosti, sídlo / číslo licencie alebo meno a priezvisko audítora, adresa/číslo licencie:

Ing. Takátsová Mária, Lipová 42, 900 42 Dunajská Lužná, Licencia 91

Dátum auditu: 29.3.2023

1. Zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku (áno/ v prípade, že nezostavuje uviesť nie) **nie**

Konsolidovaná účtovná závierka podľa IAS/IFRS	Výkaz o finančnej situácii podľa IAS/IFRS	Príloha č. 14 (P14Súvaha podľa IAS)
	Výkaz komplexného výsledku podľa IAS/IFRS	Príloha č. 15 (P15Výkaz ZaS podľa IAS)
	Výkaz zmien vo vlastnom imaní podľa IAS/IFRS	Príloha č. 16 (P16Výkaz zmien vo VI podľa IAS)
	Výkaz peňažných tokov podľa IAS/IFRS	Príloha č. 17 (P17Výkaz PT podľa IAS)
	Poznámky podľa IAS/IFRS	Príloha č. 18 (P18Poznámky podľa IAS)

V zmysle § 34 ods. 3 zákona o burze ak je emitent povinný vypracovať konsolidovanú účtovnú závierku podľa osobitného predpisu, ročná finančná správa obsahuje aj ročnú účtovnú závierku materskej spoločnosti zostavenú v súlade s právnymi predpismi členského štátu, v ktorom bola založená materská spoločnosť.

Časť 3. Výročná správa

Podľa § 34 ods. 2 písm. a) ročná finančná správa obsahuje výročnú správu vypracovanú v súlade s osobitným predpisom, ktorým je § 20 zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len "zákon o účtovníctve")

§ 20 ods. 1 zákona o účtovníctve informácie o:

a) vývoji účtovnej jednotky, o stave, v ktorom sa nachádza, a o významných rizikách a neistotách, ktorým je účtovná jednotka vystavená; informácia sa poskytuje vo forme vyváženej a obsiahlej analýzy stavu a prognózy vývoja a obsahuje dôležité finančné a nefinančné ukazovatele vrátane informácie o vplyve činnosti účtovnej jednotky na životné prostredie a na zamestnanosť, s poukázaním na príslušné údaje uvedené v účtovnej závierke.

Spoločnosť emitovala dlhopisy, ktorých celková účtovná hodnota k 31.12.2022 je 11 009 874 eur. Za obdobie roka 2022 dosiahla výsledok hospodárenia po zdanení vo výške 18 046 eur. Výnosy dosiahla z vyčíslených úrokov vo výške 606 002 eur. V budúcich obdobiach bude spoločnosť vykonávať činnosti vyplývajúce z doterajšej činnosti. Uvedené finančné operácie nemajú vplyv na životné prostredie, zamestnanosť ani sa s nevtahujú na výskum a vývoj. Cieľom spoločnosti je poskytnutie všetkých zdrojov vykolectovaných z emisie dlhopisov pre financovanie aktivít spoločností predovšetkým patriacich do štruktúry Ikopart 1 vo forme pôžičiek. K 31.12.2022 boli pôžičky poskytnuté nasledujúcim spoločnostiam: Lucron Group, a.s., Arboria Land Development, s.r.o., Nesto Sever Land Development, s.r.o., Nesto Juh Land Development, s.r.o., Arboria Land Development II, s.r.o., Arboria BD6, s.r.o., Lucron Finance 2, s.r.o., Nesto A, s.r.o., Nesto B, s.r.o., L-Property Living, s.r.o. a Arboria Piešťanská BD1, s.r.o. Všetky pôžičky sú splatné najneskôr pred splatnosťou samotných dlhopisov na zabezpečenie dostatočnej likvidity pre vyplatenie investorov. V roku 2022 sa zvýšila suma pôžičiek poskytnutých prepojeným účtovným jednotkám o 2.291.142,- EUR na 11.470.887,- EUR a účtovná hodnota vydaných dlhopisov sa zvýšila z 9.407.344,- EUR k 31.12.2021 na 11.009.874,- EUR k 31.12.2022, celkové záväzky sú vo výške 11.177.711,- EUR a sú prakticky v plnej miere tvorené účtovnou hodnotou vydaných dlhopisov. Vlastné imanie sa znížilo o 18.045,- EUR na 284.666,- EUR vplyvom hospodárskeho výsledku za účtovné obdobie pred zdanením k 31.12.2022 vo výške -18.046,- EUR, pričom ten je generovaný prevažne rozdielom výnosových a nákladových úrokov od prepojených účtovných jednotiek a nákladmi na hospodársku činnosť s prihľadnutím na novú emisiu dlhopisov vydanú v roku 2022.

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

Od skončenia účtovného obdobia nedošlo v spoločnosti ku žiadnej udalosti osobitného významu, prišlo však k významným udalostiam na trhu, ktorým spoločnosť venuje veľkú pozornosť. Spoločnosť pozorne sleduje aktuálnu situáciu a jej vplyv na podnikateľské aktivity. Aj keď došlo k uvoľneniu a zrušeniu väčšiny opatrení proti šíreniu nákazy COVID ako aj k normalizácii režimu fungovania obyvateľstva do podoby ako pred vypuknutím nákazy COVID, spoločnosť samotná ako aj ďalšie spoločnosti patriace do štruktúry Ikopart 1 majú na základe predchádzajúcich skúseností pripravené riešenia a podmienky pre zachovanie kontinuity svojich aktivít aj v prípade, pokiaľ by malo opäť prísť ku zhoršeniu epidemiologickej situácie a obnoveniu reštriktívnych opatrení. V prípade zhoršenia epidemiologickej situácie je pripravená okamžite reagovať a prispôbiť sa danej situácii pri zachovaní činnosti v plnom rozsahu. Mimoriadna pozornosť je venovaná vojnovým udalostiam na Ukrajine. Spoločnosť pravidelne analyzuje aktuálny vývoj, najnovšie informácie, očakávania pre budúce obdobie, analyzuje ožné scenáre a vyhodnocuje ich potenciálne dopady na hospodárenie, predovšetkým riziká spojené s vysokými cenami energií, ich možným nedostatkom v roku 2023, riziká z rastu inflácie, rastu cien vstupných surovín a materiálov, zo zníženia dostupnosti stavebných materiálov, poklesu trhovej hodnoty aktivít, poklesu kúpyschopnosti a životnej úrovne obyvateľstva, rastu úrokových mier hypotekárnych úverov ako aj úverov na financovanie projektov. V súčasnej dobe je však prakticky nemožné presne predpovedať vplyv a možné dopady na aktivity samotnej spoločnosti ako aj ďalších spoločností patriacich do štruktúry Ikopart 1 vzhľadom na závislosť od mnohých faktorov, ktoré sú v súčasnej dobe ťažko predvídateľné. Spoločnosť nepôsobí na ukrajinskom a ruskom trhu, nie sú jej známe žiadne priame prepojenia s danými regiónmi, vojna na Ukrajine a uvalené sankcie nemajú priamy dopad na strategické zameranie, ciele a zároveň ani na likviditnú pozíciu, keďže spoločnosti patriace do štruktúry Ikopart 1 sa sústredia na rezidenčné projekty v Slovenskej republike, konkrétne v Bratislave a Trnave. Spoločnosť očakáva, že nepriamo súčasná situácia prostredníctvom vyššie uvedených rizík môže mať negatívny dopad na aktivity, predovšetkým zvyšovaním vstupných nákladov na prípravu a realizáciu pripravovaných projektov ako aj projektov v realizácii, spomalením výstavby projektov v realizácii v dôsledku nedostatku vstupných materiálov a potenciálneho narušenia dodávateľských reťazcov. Ďalej môže spôsobiť spomalenie tempa predaja nehnuteľností v dôsledku poklesu kúpyschopnosti obyvateľstva ako aj zníženej dostupnosti financovania a v krajnom prípade môže spôsobiť posun začiatku výstavby pripravovaných projektov oproti pôvodnému harmonogramu za účelom minimalizácie finančných dopadov a zosúladenia tempa predaja so situáciou na trhu. Financovanie jednotlivých projektov a zabezpečenie likvidity bude prispôbené prípadnej zmene v načasovaní projektov. Spoločnosť v súčasnej dobe neočakáva priame dopady na zamestnancov. Spoločnosť na základe identifikovaných rizík a už viditeľných ako aj očakávaných dopadov tieto zohľadňuje vo svojich plánoch. Z dlhodobého hľadiska spoločnosť napriek zložitej súčasnej situácii vychádza z pokračujúceho dopytu po bývaní vzhľadom na pretrvávajúci nedostatok bytov v regiónoch, na ktoré sa koncentrujú spoločnosti patriace do štruktúry Ikopart 1 a predpokladá, že zvýšené vstupné náklady na prípravu a realizáciu projektov ako aj očakávané zvýšené náklady na financovanie budú premietnuté do konečnej predajnej ceny. Spoločnosť prijíma interné úsporné opatrenia na strane nákladov pre zmiernenie negatívnych dopadov na hospodárenie. Spoločnosť nepožiadala a v súčasnej dobe ani nezvažuje požiadať o opatrenia verejnej podpory. Spoločnosť od začiatku roku 2022 výrazne posilnila aktivity v oblasti IT a vo väčšej miere sa sústredí na oblasti súvisiace s ochranou dát, osobných údajov, elektronickou komunikáciou, informačnými systémami a zabezpečením kybernetickej bezpečnosti. Spoločnosť nezaznamenala doteraz kybernetické útoky, únik dát ani žiadne negatívne udalosti pri ochrane osobných údajov. Ako už bolo uvedené, vzhľadom k veľkému počtu faktorov a zložitej situácii je ťažké presnejšie predpovedať vplyvy a dopady na spoločnosť, ich aktivity ako aj finančnú pozíciu a tieto kvantifikovať. Spoločnosť očakáva z krátkodobého hľadiska negatívne dopady na hospodárenie a finančnú pozíciu, vzhľadom k segmentom, produktom a

analýze možných opatrení však vychádza z toho, že nebude ohrozená schopnosť v súčasnosti a ani v budúcnosti plniť si svoje záväzky a z dlhodobého hľadiska bude napĺňať svoju dlhodobú stratégiu. Vývoj situácie bude naďalej pozorne sledovať, priebežne vyhodnocovať a v prípade potreby adekvátne reagovať.

c) predpokladanom budúcom vývoji činnosti účtovnej jednotky

Spoločnosť bude naďalej pokračovať v držbe dlhopisov a z toho vyplývajúce finančné postupy.

d) nákladoch na činnosť v oblasti výskumu a vývoja

Spoločnosť nevykazuje ani neplánuje žiadne náklady na činnosť v oblasti výskumu a vývoja.

e) nadobúdani vlastných akcií, 27a) dočasných listov, obchodných podielov a akcií, dočasných listov a obchodných podielov materskej účtovnej jednotky podľa § 22 zákona o účtovníctve (kde 27a) pod čiarou ie § 161d ods. 2 Obchodného zákonníka)

Spoločnosť nenadobudla žiadne vlastné akcie ani iné formy akcií a podiely materskej účtovnej jednotky.

f) návrhu na rozdelenie zisku alebo vyrovanie straty

Rozdelenie hospodárskeho zisku - strata vykázaná spoločnosťou za rok 2022 vo výške 18.046,- eur bude uhradená z nerozdeleného zisku minulých rokov.

g) údajoch požadovaných podľa osobitných predpisov

Nenastali žiadne zmeny ktoré by mali vplyv na postavenie a činnosť spoločnosti.

h) tom, či účtovná jednotka má organizačnú zložku v zahraničí

Spoločnosť nemá žiadnu organizačnú zložku v zahraničí.

Podľa § 20 ods. 2 zákona o účtovníctve Výročná správa obsahuje ročnú správu o platbách orgánom verejnej moci podľa § 20a a 20b zákona o účtovníctve.

Zostavuje ročnú správu o platbách orgánom verejnej moci

(áno/ v prípade, že nezostavuje uviesť nie)

nie

§ 20 ods. 5 zákona o účtovníctve

Ak je to pre posúdenie aktív, pasív a finančnej situácie účtovnej jednotky, ktorá používa nástroje podľa osobitného predpisu (zákon č. 566/2001 Z.z. o cenných papieroch a investičných službách a o zmene a doplnení niektorých zákonov) významné, účtovná jednotka je povinná uviesť vo výročnej správe tiež informácie o:

a) cieľoch a metódach riadenia rizík v účtovnej jednotke vrátane jej politiky pre zabezpečenie hlavných typov plánovaných obchodov, pri ktorých sa použijú zabezpečovacie deriváty**b) cenových rizikách, úverových rizikách, rizikách likvidity a rizikách súvisiacich s tokom hotovosti, ktorým je účtovná jednotka vystavená****§ 20 ods. 6 zákona o účtovníctve**

Dávame Vám do pozornosti "Vyhlásenie o dodržiavaní zásad Kódexu správy a riadenia spoločnosti na Slovensku", ktorého vzor sa nachádza na www.bsse.sk v časti "Poradca emitenta" v "Správe a riadení spoločnosti".

Účtovná jednotka, ktorá emitovala cenné papiere a tie boli prijaté na obchodovanie na regulovanom trhu, je povinná vo výročnej správe uviesť ako osobitnú časť výročnej správy vyhlásenie o správe a riadení, ktoré obsahuje

a) odkaz na kódex o riadení spoločnosti, ktorý sa na ňu vzťahuje alebo ktorý sa rozhodla dodržiavať pri riadení, a údaj o tom, kde je kódex o riadení spoločnosti verejne dostupný

Spoločnosť v súčasnosti spravuje a dodržiava všetky požiadavky na správu a riadenie spoločnosti, ktoré stanovujú právne predpisy Slovenskej republiky, najmä Obchodný zákonník. Spoločnosť neuplatňuje Kódex správy a riadenia spoločnosti, a to z dôvodu, že nezamestnáva zamestnancov na hlavný pracovný úväzok.

b) všetky významné informácie o metódach riadenia a údaj o tom, kde sú informácie o metódach riadenia zverejnené

Spoločnosť je spoločnosťou s ručením obmedzeným založenou a existujúcou podľa právnych predpisov Slovenskej republiky. Riadiacim orgánom je štatutárny orgán. Štatutárnym orgánom spoločnosti sú konatelia: Ing.Zoltán Müller a Eric Lux. V mene spoločnosti koná a podpisuje konateľ spoločnosti samostatne.

c) informácie o odchýlkach od kódexu o riadení spoločnosti (napríklad § 18 zákona č. 429/2002 Z.z. o burze cenných papierov v znení neskorších predpisov) a dôvody týchto odchýlok alebo informáciu o neuplatňovaní žiadneho kódexu riadenia spoločnosti a dôvody, pre ktoré sa tak rozhodla

Emitent pri svojej správe a riadení dodržiava požiadavky ustanovené v právnych predpisoch Slovenskej republiky. U Emitenta nenastala v roku 2022 žiadna zmena ani odchýlka v riadení.

d) opis systémov vnútornej kontroly a riadenia rizík vo vzťahu k účtovnej závierke

Oblasť vnútornej kontroly a riadenia rizík je u Emitenta zabezpečená prostredníctvom valného zhromaždenia. To pri svojej práci vychádza zo systému identifikovania významných rizík pre Emitenta. Spoločnosť pri uplatňovaní procesu vnútornej kontroly postupuje v súlade s internými pravidlami a platnou legislatívou v oblasti účtovníctva. Táto upravuje jednotlivé oblasti a spôsoby účtovania pre dlhodobý hmotný majetok, dlhodobý nehmotný majetok, finančný majetok, zásoby, pohľadávky, záväzky, rezervy, časové rozlíšenie, vlastné imanie, výnosy, daň z príjmu a ďalšie položky. V rámci spoločnosti sú vykonávané priebežné kontroly, proces kontroly je priebežne vyhodnocovaný a v prípade zistených nedostatkov sú bezodkladne vykonané kroky k rýchlej náprave a zamedzeniu ich opakovania. Systém vnútornej kontroly sa opiera o vlastné kontrolné mechanizmy, aktívnu činnosť dozorného orgánu a o externý audit. Výsledky kontrol sú predkladané štatutárnemu orgánu spoločnosti k ďalšiemu procesu, ktorý obsahuje analýzu, vyvodenie dôsledkov a prijímanie ďalších krokov a opatrení.

e) informácie o činnosti valného zhromaždenia, jeho právomociach, opis práv akcionárov a postupu ich vykonávania

Riadne valné zhromaždenie sa zvoláva najmenej jedenkrát za kalendárny rok. Valné zhromaždenie, ktoré schvaľuje ročnú individuálnu účtovnú závierku sa musí uskutočniť do šiestich (6) mesiacov od posledného dňa hospodárskeho roku, za ktorý sa ročná závierka schvaľuje. Každý konateľ je samostatne oprávnený zavolať valné zhromaždenie. Konateľ je povinný zavolať valné zhromaždenie, pokiaľ je nevyhnutné prijať rozhodnutie, ktoré je v pôsobnosti valného zhromaždenia. Súčet hlasov spoločníkov je jednotno (100) hlasov. Pri hlasovaní valného zhromaždenia sú hlasy spoločníkov rozdelené v nasledovnom pomere: a.) Spoločník: 100%. Valné zhromaždenie je uznášaniaschopné, ak sú prítomní spoločníci, ktorí majú aspoň polovicu všetkých hlasov. Pokiaľ nie je valné zhromaždenie uznášaniaschopné, zvolá konateľ najneskôr po štyridsiatich (40) dňoch náhradné valné zhromaždenie s rovnakým programom. Náhradné valné zhromaždenie je uznášaniaschopné, ak sú prítomní spoločníci, ktorí majú aspoň 50 hlasov. Do pôsobnosti valného zhromaždenia patrí: a.) schvaľovanie riadnej individuálnej účtovnej závierky a mimoriadnej individuálnej účtovnej závierky, b.) rozhodnutie o rozdelení zisku a úhrady strát, c.) schvaľovanie stanov a ich zmien, d.) rozhodovanie o zmenách Listiny, pokiaľ k nim nedochádza na základe iných právnych skutočností, e.) rozhodovanie o zvýšení alebo znížení základného imania, rozhodovanie o nepeňažnom vklade a rozhodovanie o započítaní pohľadávky voči Spoločnosti proti pohľadávke Spoločnosti na splatenie vkladu, f.) rozhodnutia o vymenovaní, odvolaní a odmeňovaní konateľov Spoločnosti, schvaľovania zmluvy o výkone funkcie uzavretej medzi konateľom a Spoločnosťou, g.) rozhodnutia o vymenovaní dozornej rady, vymenovaní, odvolaní a odmeňovaní jej členov, h.) schvaľovanie konaní urobených osobami konajúcimi v mene Spoločnosti pred jej vznikom, i.) rozhodovanie o zriadení, použití a prípadnom rozpustení iných ako zákonom predpísaných fondov, j.) schvaľovanie organizačného poriadku pre výkon funkcie konateľa, k.) vymenovanie, odvolanie a odmeňovanie prokuristu Spoločnosti, l.) rozhodnutie o likvidácii, vymenovaní a odvolaní likvidátora a zrušení Spoločnosti, m.) rozhodovanie o zlúčení, splnutí, rozdelení Spoločnosti, prevode, vklade alebo založení podniku Spoločnosti alebo jeho časti, n.) rozhodovanie o udelení súhlasu s prevodom alebo založením obchodného podielu, o.) rozhodovanie o zmene účtovného obdobia Spoločnosti, p.) rozhodovanie o zrušení Spoločnosti alebo zmeny právnej formy Spoločnosti, q.) rozhodovanie o ďalších otázkach, ktoré do pôsobnosti valného zhromaždenia zveruje Obchodný zákonník alebo Zakladateľská listina. Valné zhromaždenie rozhoduje jednoduchou väčšinou hlasov prítomných spoločníkov, ak zákon alebo Listina nevyžaduje vyšší počet hlasov. Spoločníci môžu prijímať aj rozhodnutia mimo valného zhromaždenia spôsobom uvedeným v § 130 Obchodného zákonníka. Spoločník ako jediný spoločník Spoločnosti vykonáva pôsobnosť valného zhromaždenia. V záležitostiach, ktoré patria do pôsobnosti valného zhromaždenia rozhoduje Spoločník v písomnej forme. V roku 2022 valné zhromaždenie zasadalo dňa 16.2.2022, na ktorom schválilo a menovalo Ing. Máriu Takátsovú za audítora za účelom overenia účtovnej závierky spoločnosti za rok 2021. Na ďalšom zasadnutí dňa 24.3.2022 valné zhromaždenie schválilo riadnu účtovnú závierku za rok 2021, schválilo výročnú správu za rok 2021 a ďalej schválilo rozdelenie hospodárskeho výsledku za rok 2021 – zisku vo výške 110 014,44 EUR, pričom časť vo výške 12 803,03 EUR bola použitá na úhradu straty z minulých období a časť vo výške 97 211,41 EUR bola preúčtovaná na účet nerozdeleného zisku minulých období.

f) informácie o zložení a činnosti orgánov spoločnosti a jeho výborov

Hlavná činnosť štatutárneho orgánu, teda konateľov, bola zameraná na rast hodnoty a zabezpečenie transparentnosti aktivít Emitenta voči zainteresovaným stranám. Rovnako konatelia vynakladali úsilie na riadenie podnikateľského rizika. Konatelia mali riadny prístup ku všetkým relevantným informáciám týkajúcich sa Emitenta. Písomnosti s podrobnými informáciami boli distribuované v dostatočnom časovom predstihu, čím sa zabezpečila schopnosť konateľov vynášať kvalifikované rozhodnutia v jednotlivých záležitostiach. Emitent zriadil na mimoriadnom valnom zhromaždení dňa 24.4.2020 Výbor pre audit a za členov Výboru pre audit vymenoval nasledujúce osoby: Ingrid Schmogrovitsová, Lukáš Dluhoš, Marián Baláž. V zmysle schváleného Štatútu výboru pre audit Emitenta sú úlohy výboru: i. sledovanie zostavovania účtovnej závierky (individuálnej aj konsolidovanej) a dodržiavania osobitných predpisov, ii. sledovanie efektivity vnútornej kontroly systémov riadenia rizík v spoločnosti, iii. sledovanie auditu individuálnej účtovnej závierky a auditu konsolidovanej účtovnej závierky, iv. preverovanie a sledovanie nezávislosti audítora, predovšetkým služieb poskytovaných audítorom podľa osobitného predpisu, v. odporúčanie valnému zhromaždeniu na schválenie audítora na výkon auditu pre spoločnosť, vi. určovanie termínu audítorov na predloženie čestného vyhlásenia o nezávislosti, vii. informovanie valného zhromaždenia o výsledku auditu a vysvetlenie ako štatutárny audit prispel k integrite účtovnej závierky a akú úlohu mal Výbor v uvedenom procese. Iné výbory Emitent nezriadil.

g) informácie podľa § 20 ods. 7 zákona o účtovníctve

Účtovná jednotka, ktorá emitovala cenné papiere a tie boli prijaté na obchodovanie na regulovanom trhu, je povinná vo výročnej správe zverejniť aj údaje o

a) 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

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

Emitent nemá spoločníkov s osobitnými právami kontroly.

e) obmedzeniach hlasovacích práv

Neexistujú žiadne obmedzenia hlasovacích práv.

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

Emitentovi nie sú známe žiadne dohody medzi majiteľmi cenných papierov, ktoré by mohli viesť k obmedzeniam prevoditeľnosti cenných papierov a k obmedzeniam hlasovacích práv.

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

Štatutárny orgán, teda konatelia, sú volení a odvolávaní valným zhromaždením. Konatelia majú dostatočné odborné skúsenosti a znalosti, ako aj manažérsku a riadiacu prax. O zmene stanov rozhoduje valné zhromaždenie.

h) právomociach jej štatutárneho orgánu, najmä ich právomoci rozhodnúť o vydaní akcií alebo spätnom odkúpení akcií

Právomoci štatutárneho orgánu su uvedené v Zakladateľskej listine spoločnosti, do ktorej je možné nahliadnuť v sídle spoločnosti, t.j. na adrese Legionárska 10, 811 07 Bratislava, Slovenská republika.

i) všetkých významných dohodách, ktorých je 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; táto výnimka sa neuplatní, ak je povinná zverejniť tieto údaje v rámci plnenia povinností ustanovených osobitnými predpismi

Spoločnosti nie sú známe žiadne uzavreté dohody charakteru uvedeného v tomto odseku.

j) všetkých dohodách uzatvorených medzi ňou a členmi jej orgánov alebo zamestnancami, na ktorých základe sa im má poskytnúť náhrada, ak sa ich funkcia alebo pracovný pomer skončí vzdaním sa funkcie, výpoveďou zo strany zamestnanca, ich odvolaním, výpoveďou zo strany zamestnávateľa bez uvedenia dôvodu alebo sa ich funkcia alebo pracovný pomer skončí v dôsledku ponuky na prevzatie

Spoločnosti nie sú známe žiadne uzavreté dohody charakteru uvedeného v tomto odseku.

oblasť spoločenskej zodpovednosti nefinančné informácie podľa § 20 ods. 9 zákona o účtovníctve

ak priemerný počet zamestnancov prekročí 500, uvedie informácie o vývoji, konaní, pozícií a o vplyve činnosti účtovnej jednotky na enviromentálnu, sociálnu a zamestnaneckú oblasť, informáciu o dodržiavaní ľudských práv a inforáciu o boji proti korupcii a úplatkárstvu, pričom uvedie najmä:

§ 20 ods. 9 a) stručný opis obchodného modelu

§ 20 ods. 9b) opis a výsledky používania politiky, ktorú účtovná jednotka uplatňuje v oblasti spoločenskej zodpovednosti

§ 20 ods. 9c) opis hlavných rizík vplyvu účtovnej jednotky na oblasť spoločenskej zodpovednosti vyplývajúceho z činnosti účtovnej jednotky, ktorý by mohol mať nepriaznivé dôsledky, a ak je to primerané aj opis obchodných vzťahov, produktov alebo služieb, ktoré účtovná jednotka poskytuje, a opis spôsobu, akým účtovná jednotka tieto riziká riadi

§ 20 ods. 9d) významné nefinančné informácie o činnosti účtovnej jednotky podľa jednotlivých činností

§ 20 ods. 9e) odkaz na informácie o sumách vykázaných v účtovnej závierke a vysvetlenie týchto súm z hľadiska vplyvov na oblasť spoločenskej zodpovednosti, ak je to vhodné

§ 20 ods. 12 zákona o účtovníctve dôvody nezverejnenia informácií podľa § 20 ods. 9 zákona o účtovníctve

§ 20 ods. 13 opis politiky rozmanitosti, ktorú uplatňuje vo svojich správnych orgánoch, riadiacich orgánoch, riadiacich orgánoch a dozorných orgánoch najmä vo vzťahu k veku, pohlaviu, vzdelaniu a profesijným skúsenostiam členov týchto orgánov, ciele takej politiky, spôsob, akým sa vykonáva, a dosiahnuté výsledky vo vykazovanom období, ak ku dňu ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, splnila aspoň dve z týchto podmienok:

a) celková suma majetku presiahla 20 000 000 EUR (§26 ods. 3 zákona o účtovníctve)	uviesť sumu	
b) čistý obrat presiahol 40 000 000 EUR	uviesť sumu	
c) priemerný počet zamestnancov presiahol 250	uviesť počet	

podľa § 20 ods. 14 zákona o účtovníctve dôvody neuvedenia opisu politiky rozmanitosti podľa § 20 ods. 13 zákona o účtovníctve

§ 34 ods. 2 písm. c) zákona o burze

vyhlásenie zodpovedných osôb emitenta so zreteľným označením ich mena, priezviska a funkcie o tom, že podľa ich najlepších znalostí poskytuje účtovná závierka vypracovaná v súlade s osobitnými predpismi pravdivý a verný obraz aktív, pasív, finančnej situácie a hospodárskeho výsledku emitenta a spoločností zaradených do celkovej konsolidácie a že výročná správa obsahuje pravdivý a verný prehľad vývoja a výsledkov obchodnej činnosti a postavenia emitenta a spoločností zahrnutých do celkovej konsolidácie spolu s opisom hlavných rizík a neistôt, ktorým čelí

Konateľia Ing. Zoltán Müller a Eric Lux v mene spoločnosti Lucron Finance, s.r.o., IČO: 51716054, spoločnosť zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu Bratislava I, Oddiel: Sr, Vložka číslo: 128625/B, so sídlom Legionárska 10, 811 07 Bratislava, Slovenská republika, vyhlasujeme, že ročná správa obsahuje, podľa našich najlepších znalostí, pravdivý a verný prehľad vývoja a výsledkov obchodnej činnosti a postavenia Emitenta spolu s opisom hlavných rizík a neistôt, ktorým čelí.

Poznámky:

Príloha č. 12 (P12Dalsieudaje): Všetky údaje, ktoré emitent nemohol uviesť v základnej tabuľke k informačnej povinnosti z dôvodu, že príslušné údaje sa nezmestili do kolónky uvedie ich v prílohe č. 12 (P12Dalsieudaje) a súčasne emitent uvedie v príslušnej kolónke „Príloha č. 12“. Doporučujeme spracovať prílohu č. 12, čo najprehľadnejším spôsobom tak, že údaje vždy uviesť s príslušným názvom z tabuľky. Príloha č. 12 môže tvoriť ďalší súbor.

Informujeme emitentov, že ak v základnej tabuľke Ročná_správa vyplnia údaje: IČO, Obchodné meno/názov, Sídlo(ulica, číslo, PSČ, Obec), smerové číslo telefónu, telefónne číslo, číslo faxu, e-mail potom, tieto údaje nemusia vyplňovať v ďalších formulároch. Automaticky sa mu prepíšu do príslušných buniek v ďalších formulároch.

Forma tu uvedeného vypracovania ročnej správy je pre emitenta dobrovoľná a ročnú správu môže vypracovať aj inou formou, slúži iba ako pomoc pre spracovanie ročnej správy. Ročná správa je vypracovaná podľa ustanovenia § 34 zákona č. 429/2002 Z.z. o burze cenných papierov v znení neskorších predpisov (ďalej len "zákon o burze"). Emitent pred vypracovaním ročnej správy by si mal pozorne preštudovať príslušné ustanovenia zákona o burze (§ 34 a nasl.) a iných súvisiacich zákonov.