

ÚČETNÍ ZÁVĚRKA

Za období od 1. ledna 2021 do 31. prosince 2021

Natland Group, SE

Datum sestavení: 29. července 2022

Statutární orgán

Tomáš Raška, MBA, LL.M.

Ing. David Manych



Minimální závazný výčet informací
podle vyhlášky č. 500/2002 Sb
ve znění pozdějších předpisů

ROZVAHA
v plném rozsahu
k 31.12.2021
v celých tisících CZK

Rozvaha Úč POD 1-01

Název a sídlo účetní jednotky

Natland Group, SE
Rohanské nábřeží 671/15
Praha
18600

Čís. ř.	IKF	Rok	Měsíc	IČ
01	801095	2021		02936992

označ. a	AKTIVA b	řád. c	Běžné účetní období			Minulé účetní
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	období Netto 4
	AKTIVA CELKEM	001	2 733 788	-215 041	2 518 747	2 476 843
B.	Stálá aktiva	003	2 156 077	-184 842	1 971 235	1 937 625
B.I.	Dlouhodobý nehmotný majetek	004	22	0	22	22
B.I.2.	Ocenitelná práva	006	22	0	22	22
B.I.2.2.	Ostatní ocenitelná práva	008	22	0	22	22
B.III.	Dlouhodobý finanční majetek	027	2 156 055	-184 842	1 971 213	1 937 603
B.III.1.	Podíly - ovládaná nebo ovládající osoba	028	1 602 283	-161 591	1 440 692	1 418 676
B.III.2.	Zápůjčky a úvěry - ovládaná nebo ovládající osoba	029	296 112	-4 556	291 556	306 467
B.III.3.	Podíly - podstatný vliv	030	100 621	-3 125	97 496	96 596
B.III.4.	Zápůjčky a úvěry - podstatný vliv	031	8	0	8	0
B.III.5.	Ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly	032	51 352	-10 606	40 746	5 809
B.III.7.	Ostatní dlouhodobý finanční majetek	034	105 679	-4 964	100 715	110 055
B.III.7.1.	Jiný dlouhodobý finanční majetek	035	400	-200	200	0
B.III.7.2.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek	036	105 279	-4 764	100 515	110 055
C.	Oběžná aktiva	037	576 486	-30 199	546 287	538 296
C.II.	Pohledávky	046	450 566	-30 199	420 367	431 220
C.II.1.	Dlouhodobé pohledávky	047	105 851	-1 857	103 994	81 112
C.II.1.2.	Pohledávky - ovládaná nebo ovládající osoba	049	0	0	0	9 530
C.II.1.3.	Pohledávky - podstatný vliv	050	62 318	-429	61 889	0
C.II.1.5.	Pohledávky - ostatní	052	43 533	-1 428	42 105	71 582
C.II.1.5.1.	Pohledávky za společníky	053	21 270	0	21 270	18 254
C.II.1.5.4.	Jiné pohledávky	056	22 263	-1 428	20 835	53 328
C.II.2.	Krátkodobé pohledávky	057	344 715	-28 342	316 373	350 108
C.II.2.1.	Pohledávky z obchodních vztahů	058	5 496	-1 745	3 751	3 588
C.II.2.2.	Pohledávky - ovládaná nebo ovládající osoba	059	203 043	-6 212	196 831	237 506
C.II.2.3.	Pohledávky - podstatný vliv	060	0	0	0	29 308
C.II.2.4.	Pohledávky - ostatní	061	136 176	-20 385	115 791	79 706
C.II.2.4.4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	065	20	0	20	1
C.II.2.4.6.	Jiné pohledávky	067	136 156	-20 385	115 771	79 705
C.III.	Krátkodobý finanční majetek	068	41 279	0	41 279	61 729
C.III.2.	Ostatní krátkodobý finanční majetek	070	41 279	0	41 279	61 729
C.IV.	Peněžní prostředky	071	84 641	0	84 641	45 347
C.IV.2.	Peněžní prostředky na účtech	073	84 641	0	84 641	45 347
D.	Časové rozlišení aktiv	074	1 225	0	1 225	922
D.1.	Náklady příštích období	075	303	0	303	0
D.3.	Příjmy příštích období	077	922	0	922	922

označ. a	PASIVA b	řád. c	Běžné účetní období	minulé úč. období
			Netto 5	Netto 6
	PASIVA CELKEM	078	2 518 747	2 476 843
A.	Vlastní kapitál	079	1 275 276	1 163 805
A.I.	Základní kapitál	080	5 101	5 051
A.I.1.	Základní kapitál	081	5 101	5 051
A.II.	Ážio a kapitálové fondy	084	858 602	819 106
A.II.1.	Ážio	085	11 449	11 449
A.II.2.	Kapitálové fondy	086	847 153	807 657
A.II.2.1.	Ostatní kapitálové fondy	087	807 657	807 657
A.II.2.2.	Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků (+/-)	088	39 496	0
A.III.	Fondy ze zisku	092	11 500	11 500
A.III.1.	Ostatní rezervní fondy	093	11 500	11 500
A.IV.	Výsledek hospodaření minulých let (+/-)	095	307 741	328 148
A.IV.1.	Nerozdělený zisk nebo neuhrazená ztráta minulých let (+/-)	096	307 741	328 148
A.V.	Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-)	098	92 332	0
B.+C.	Cizí zdroje	100	1 243 471	1 313 038
B.	Rezervy	101	78 597	70 720
B.4.	Ostatní rezervy	105	78 597	70 720
C.	Závazky	106	1 164 874	1 242 318
C.I.	Dlouhodobé závazky	107	733 589	689 653
C.I.1.	Vydané dluhopisy	108	145 068	156 842
C.I.1.2.	Ostatní dluhopisy	110	145 068	156 842
C.I.2.	Závazky k úvěrovým institucím	111	108 001	151 695
C.I.6.	Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba	115	402 299	304 756
C.I.9.	Závazky - ostatní	118	78 221	76 360
C.I.9.3.	Jiné závazky	121	78 221	76 360
C.II.	Krátkodobé závazky	122	431 285	552 665
C.II.2.	Závazky k úvěrovým institucím	126	108 672	91 876
C.II.4.	Závazky z obchodních vztahů	128	6 589	4 431
C.II.6.	Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba	130	157 902	252 443
C.II.8.	Závazky ostatní	132	158 122	203 915
C.II.8.1.	Závazky ke společníkům	133	2 300	3 258
C.II.8.3.	Závazky k zaměstnancům	135	19	74
C.II.8.4.	Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	136	6	41
C.II.8.5.	Stát - daňové závazky a dotace	137	1 951	2 652
C.II.8.6.	Dohadné účty pasivní	138	954	2 179
C.II.8.7.	Jiné závazky	139	152 892	195 711

Minimální závazný výčet informací
podle vyhlášky č. 500/2002 Sb
ve znění pozdějších předpisů

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY v plném rozsahu

k 31.12.2021
v celých tisících CZK

Úč POD 2-01

Název a sídlo účetní jednotky

Natland Group, SE
Rohanské nábřeží 671/15
Praha
18600

Čís. ř.	IKF	Rok	Měsíc	IČ
01	803095	2021		02936992

označ. a	TEXT b	řad. c	Skutečnost v účetním období
			sledovaném 1
I.	Tržby z prodeje výrobků a služeb	01	2 575
A.	Výkonová spotřeba	03	30 612
A.3.	Služby	06	30 612
D.	Osobní náklady	09	1 633
D.1.	Mzdové náklady	10	1 241
D.2.	Náklady na sociální zabezpečení, zdravotní pojištění a ostatní náklady	11	392
D.2.1.	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	12	375
D.2.2.	Ostatní náklady	13	17
E.	Úpravy hodnot v provozní oblasti	14	-15 559
E.3.	Úpravy hodnot pohledávek	19	-15 559
III.	Ostatní provozní výnosy	20	215 975
III.3.	Jiné provozní výnosy	23	215 975
F.	Ostatní provozní náklady	24	201 303
F.3.	Daně a poplatky	27	241
F.4.	Rezervy v provozní oblasti a komplexní náklady příštích období	28	-13 561
F.5.	Jiné provozní náklady	29	214 623
*	Provozní výsledek hospodaření (+/-)	30	561
IV.	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku - podíly	31	433 748
IV.1.	Výnosy z podílů - ovládaná nebo ovládající osoba	32	433 437
IV.2.	Ostatní výnosy z podílů	33	311
G.	Náklady vynaložené na prodané podíly	34	247 212
VI.	Výnosové úroky a podobné výnosy	39	33 751
VI.1.	Výnosové úroky a podobné výnosy - ovládaná nebo ovládající osoba	40	26 286
VI.2.	Ostatní výnosové úroky a podobné výnosy	41	7 465
I.	Úpravy hodnot a rezervy ve finanční oblasti	42	70 368
J.	Nákladové úroky a podobné náklady	43	54 298
J.1.	Nákladové úroky a podobné náklady - ovládaná nebo ovládající osoba	44	32 636
J.2.	Ostatní nákladové úroky a podobné náklady	45	21 662
VII.	Ostatní finanční výnosy	46	64 552
K.	Ostatní finanční náklady	47	66 229
*	Finanční výsledek hospodaření	48	93 944
**	Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-)	49	94 505
L.	Daň z příjmů	50	2 173
L.1.	Daň z příjmů splatná	51	2 173
**	Výsledek hospodaření po zdanění (+/-)	53	92 332
***	Výsledek hospodaření za účetní období	55	92 332
*	Čistý obrát za účetní období = I. + II. + III. + IV. + V. + VI. + VII.	56	750 601

VÝKAZ CASH-FLOW

Minimální závazný výčet informací
podle vyhlášky č. 500/2002 Sb
ve znění pozdějších předpisů

k 31.12.2021
v celých tisících CZK

Název a sídlo účetní jednotky

Natland Group, SE
Rohanské nábřeží 671/15
Praha
18600

Rok	Měsíc	IČ
2021		02936992

označ.	TEXT	řad.	Skutečnost v účetním období sledovaném
a	b	c	1
P.	Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na začátku účetního období		45 347
Z.	Výsledek hospodaření za běžnou činnost bez zdanění (+/-)		94 505
A.1.	Úpravy o nepeněžní operace		-118 138
A.1.2.	Změna stavu opravných položek		33 372
A.1.3.	Změna stavu rezerv		7 877
A.1.4.	Zisk z prodeje stálých aktiv		-119 144
A.1.5.	Úrokové náklady a výnosy		20 547
A.1.6.	Ostatní nepeněžní operace (např. přijaté dividendy, přecenění reálou hodnotou)		71 766
A.*	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním, změnami pracovního kapitálu, placenými úroky a kurzovými rozdíly		-23 633
A.2.	Změna stavu nepeněžních složek pracovního kapitálu		-63 093
A.2.3.	Změna stavu ostatních pohledávek a přechodných účtů aktiv		47 530
A.2.4.	Změna stavu krátkodobé finančního majetku nespádajícího do peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů		20 450
A.2.5.	Změna stavu ostatních závazků, krátkodobých úvěrů a přechodných účtů pasiv		-133 073
A.**	Čistý provozní tok z provozní činnosti před zdaněním, placenými úroky a mimořádnými položkami		-86 726
A.3.	Placené úroky		-31 102
A.4.	Přijaté úroky		10 957
A.5.	Placené daně / vratky daně		-1 493
A.6.	Přijaté podíly na zisku		45 310
A.***	Čistý peněžní tok z provozní činnosti		-63 054
B.1.	Výdaje spojené s pořízením stálých aktiv		-26 709
B.2.	Příjmy z prodeje stálých aktiv		87 956
B.3.	Zápůjčky a úvěry spřízněným osobám		10 664
B.***	Čistý peněžní tok vztahující se k investiční činnosti		71 911
C.1.	Změna stavu dlouhodobých, popř. krátkodobých závazků/úvěrů		58 339
C.2.	Dopady změn základního kapitálu na peněžní prostředky a ekvivalenty		-16 962
C.2.1.	Zvýšení peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů z titulu zvýšení základního kapitálu		50
C.2.6.	Výplacené dividendy nebo podíly na zisku včetně zaplacené srážkové daně		-17 012
C.3.	Přijaté dividendy a podíly na zisku s výjimkou podniků, jejichž předmětem je investiční činnost		-10 940
C.***	Čistý peněžní tok vztahující se k finanční činnosti		30 437
F.	Čisté zvýšení resp. snížení peněžních prostředků		39 294
R.	Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na konci období		84 641

PŘEHLED O ZMĚNÁCH VLASTNÍHO KAPITÁLU

Za období od 1. ledna 2021 do 31. prosince 2021

(v tis. Kč)

	Základní kapitál	Ážio a kapitálové fondy	Fondy ze zisku	Výsledek hospodaření minulých let	Výsledek hospodaření běžného účetního období	VLASTNÍ KAPITÁL CELKEM
Stav k 1.1.2021	5 051	819 106	11 500	328 148	0	1 163 805
Dividendy	0	0	0	-20 470	0	-20 470
Navýšení základního kapitálu	50	0	0	0	0	50
Přecenění podílových listů	0	39 496	0	0	0	39 496
Výsledek hospodaření za běžné období	0	0	0	0	92 332	92 332
Stav k 31.12.2021	5 101	585 602	11 500	307 741	92 332	1 275 276

PŘÍLOHA ÚČETNÍ ZÁVĚRKY

za období od 1. ledna do 31. prosince 2021

Natland Group, SE

OBSAH

1. POPIS ÚČETNÍ JEDNOTKY	1
2. ZÁKLADNÍ VÝCHODISKA PRO SESTAVENÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRKY.....	2
3. ÚČETNÍ METODY.....	2
a) Finanční majetek.....	2
b) Pohledávky a závazky	2
c) Úvěry a půjčky.....	2
d) Rezervy	2
e) Devizové operace	2
f) Použití odhadů	3
g) Účtování výnosů a nákladů	3
h) Daň z příjmů - splatná	3
i) Peníze a peněžní ekvivalenty	3
4. DLOUHODOBÝ FINANČNÍ MAJETEK	4
5. KRÁTKODOBÝ FINANČNÍ MAJETEK.....	7
6. POHLEDÁVKY	7
7. ČASOVÉ ROZLIŠENÍ AKTIV	7
8. VLASTNÍ KAPITÁL.....	7
9. REZERVY	7
10. DLOUHODOBÉ ZÁVAZKY	8
11. KRÁTKODOBÉ ZÁVAZKY	8
12. SLUŽBY.....	9
13. ZAMĚSTNANCI.....	9
14. JINÉ PROVOZNÍ NÁKLADY A VÝNOSY	9
15. NÁKLADY A VÝNOSY Z DLOUHODOBÉHO FINANČNÍHO MAJETKU	9
16. VÝNOSOVÉ ÚROKY	9
17. NÁKLADOVÉ ÚROKY.....	10
18. OSTATNÍ FINANČNÍ NÁKLADY A VÝNOSY	10
19. MAJETEK A ZÁVAZKY NEVYKÁZANÉ V ROZVAZE	10
20. PŘEHLED TRANSAKČÍ VE SKUPINĚ	10
21. SOUDNÍ SPORY	12
22. VÝZNAMNÉ UDÁLOSTI, KTERÉ NASTALY PO ROZVAHOVÉM DNI	12

1. POPIS ÚČETNÍ JEDNOTKY

Natland Group, SE (dále jen „společnost“) je evropská společnost se sídlem Rohanské nábřeží 671/15, Praha 8, Česká republika, která vznikla zapsáním do obchodního rejstříku v Praze dne 24. dubna 2014, spisová značka společnosti je H 1396 vedená u Městského soudu v Praze.

Natland Group, SE je investiční společnost. Předmětem její činnosti je správa majetkových účastí.

K 1.1.2021 došlo k fúzi sloučením se společností Natland Finance, a.s., se sídlem Rohanské nábřeží 671/15, Karlín, 186 00 Praha 8, IČO 03073866, zapsaném v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze pod spisovou značkou B 19802, srovnatelné období je tedy považováno rozhodný den pro přeměnu a proto tedy pro Výkaz zisků a ztráty a Přehled o změnách vlastního kapitálu neobsahuje srovnatelné období. V rámci rozvahy jsou použity stavy ze zahajovací rozvahy společnosti k 1.1.2021.

Základní kapitál společnosti činí 5 101 tis. Kč a je tvořen 5 100 ks kmenových akcií na jméno v listinné podobě ve jmenovité hodnotě 1 Kč a 1 000 ks prioritních akcií na jméno v listinné podobě ve jmenovité hodnotě 1 Kč. Osobou podílející se více jak 20% na základním kapitálu společnosti je Raška Family Assets s.r.o. (podíl na základním kapitálu 90,6%).

Účetní závěrka společnosti je sestavena k 31. prosinci 2021 za účetní období od 1. ledna 2021 do 31. prosince 2021.

Společnost sestavuje dílčí konsolidaci a je konsolidována mateřskou společností Raška Family Assets s.r.o.

Statutární orgány v průběhu účetního období:

	Funkce	Jméno	Období (od – do)
Představenstvo	Předseda	Tomáš Raška MBA, LL.M.	01.01 2021– 31.12.2021
Představenstvo	Člen	Ing. David Manych	01.01 2021– 31.12.2021
Představenstvo	Člen	Ing. Jana Sečkářová	01.01 2021– 31.12.2021

Způsob jednání za společnost:

Za představenstvo jedná navenek jménem společnosti předseda představenstva samostatně, anebo dva členové představenstva společně.

Dozorčí orgány v průběhu účetního období:

	Funkce	Jméno	Období (od – do)
Dozorčí rada	Předseda	Mgr. Lukáš Sobotka	01.01 2021– 31.12.2021
Dozorčí rada	Člen	Simona Káčerková	01.01 2021– 22.11.2021
Dozorčí rada	Člen	Petr Vlček	22.11 2021– 31.12.2021
Dozorčí rada	Člen	Petr Bartoň	01.01 2021– 31.12.2021

Poskytnuté půjčky, záruky či jiná plnění spřízněným osobám:

Kategorie osob	Ručení		Půjčka a jiná plnění	
	Běžné období	Minulé období	Běžné období	Minulé období
Představenstvo	0	0	11 500	11 500
Představenstvo	0	0	2 210	2 210
Představenstvo	0	0	8 355	5 641
Celkem	0	0	22 065	19 351

2. ZÁKLADNÍ VÝCHODISKA PRO SESTAVENÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRKY

Příložená účetní závěrka byla připravena v souladu se zákonem č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů (dále jen zákona o účetnictví) a prováděcí vyhláškou č. 500/2002 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, pro účetní jednotky, které jsou podnikateli účtujícími v soustavě podvojného účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, ve znění platném pro rok 2021.

Účetnictví respektuje obecné účetní zásady, především zásadu o oceňování majetku historickými cenami, zásadu účtování ve věcné a časové souvislosti, zásadu opatrnosti a předpoklad o schopnosti účetní jednotky pokračovat ve svých aktivitách.

Údaje v této účetní závěrce jsou vyjádřeny v tisících korunách českých (tis. Kč).

Společnost rovněž zpracovala konsolidovanou účetní závěrku Skupiny Natland v souladu s IFRS sestavenou za stejné účetní období.

3. ÚČETNÍ METODY

a) Finanční majetek

Finanční majetek s dobou splatnosti nebo se záměrem držby nad jeden rok se vykazuje jako dlouhodobý, finanční majetek s dobou splatnosti nebo se záměrem držby do jednoho roku jako krátkodobý.

Dlouhodobý finanční majetek tvoří majetkové podíly, které se při pořízení oceňují pořizovací cenou, tj. včetně ážia a nákladů s pořízením souvisejících. K datu pořízení je tento dlouhodobý finanční majetek společností klasifikován dle povahy jako podíly - ovládaná osoba nebo podíly v účetních jednotkách pod podstatným vlivem.

K datu účetní závěrky jsou majetkové účasti oceněny v pořizovacích cenách snížených o opravné položky na základě interního posouzení jejich reálné hodnoty a u vybraných majetkových účastí také externími znaleckými posudky.

b) Pohledávky a závazky

Pohledávky jsou při vzniku oceňovány jmenovitou hodnotou, následně sníženou o příslušné opravné položky k pochybným a nedobytným částkám.

Pohledávky nabyté za úplatu nebo vkladem jsou oceněny pořizovací cenou sníženou o opravnou položku k pochybným a nedobytným částkám.

Závazky jsou při vzniku oceňovány jmenovitou hodnotou.

c) Úvěry a půjčky

Úvěry a půjčky jsou zaúčtovány ve jmenovité hodnotě.

Za krátkodobý úvěr či půjčku se považuje i část dlouhodobých úvěrů a půjček, která je splatná do jednoho roku od data účetní závěrky.

d) Rezervy

Rezervy jsou určeny k pokrytí závazků nebo nákladů, jejichž povaha je jasně definována a u nichž je k rozvahovému dni buď pravděpodobné, že nastanou, nebo jisté, že nastanou, ale není jistá jejich výše nebo okamžik jejich vzniku.

e) Devizové operace

Účetní operace v cizích měnách prováděné během roku jsou účtovány kurzem České národní banky platným ke dni uskutečnění účetního případu. K datu účetní závěrky jsou relevantní aktiva a pasiva přepočtena kurzem ČNB

platnému k datu, ke kterému je účetní závěrka sestavena. Veškeré realizované a nerealizované kursové zisky a ztráty jsou vykázány ve výkazu zisku a ztráty.

f) Použití odhadů

Sestavení účetní závěrky vyžaduje, aby vedení společnosti používalo odhady a předpoklady, jež mají vliv na vykazované hodnoty majetku a závazků k datu účetní závěrky a na vykazovanou výši výnosů a nákladů za sledované období. Vedení společnosti stanovilo tyto odhady a předpoklady na základě všech jemu dostupných relevantních informací. Nicméně, jak vyplývá z podstaty odhadu, skutečné hodnoty v budoucnu se mohou od těchto odhadů odlišovat.

g) Účtování výnosů a nákladů

Výnosy jsou zaúčtovány v hodnotě přijatého plnění nebo plnění, které bude přijato, a představují pohledávky za služby poskytnuté v průběhu běžné činnosti, po odečtení slev a daní souvisejících s prodeji.

Úrokový výnos je časově rozlišován na základě výše nezaplacené části jistiny a efektivní úrokové sazby, která představuje sazbu diskontující odhadované budoucí peněžní příjmy na čistou účetní hodnotu daného aktiva po očekávané dobu životnosti finančních aktiv.

Příjem z dividend je zaúčtován ve chvíli, kdy je deklarováno právo na přijetí dividend.

h) Daň z příjmů - splatná

Vedení společnosti zaúčtovalo daňový závazek a daňový náklad na základě kalkulace daně, která vychází z jeho porozumění interpretace daňových zákonů platných v České republice k datu sestavení účetní závěrky a je přesvědčeno o správnosti výše daně v souladu s platnými daňovými předpisy České republiky. S ohledem na existenci různých interpretací daňových zákonů a předpisů ze strany třetích osob včetně orgánů státní správy, závazek z daně z příjmů vykázaný v účetní závěrce společnosti se může změnit podle konečného stanoviska finančního úřadu.

i) Peníze a peněžní ekvivalenty

Peněžní prostředky (hotovost a bankovní účty) jsou oceněny ve jmenovité hodnotě. Peněžní ekvivalenty představují krátkodobý likvidní majetek, který lze snadno a pohotově převést na předem známou částku v hotovosti. Peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty lze analyzovat takto:

(v tis. Kč)		
	31.12.2021	1.1.2021
Účty v bankách	84 641	45 347
Peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty celkem	84 641	45 347

4. DLOUHODOBÝ FINANČNÍ MAJETEK

(v tis. Kč)

	Zůstatek k 1.1.2021	Přírůstky	Úbytky	Převody	Přeúčto- vání	Zůstatek k 31. 12. 2021	Reálná hodnota
Podíly - ovládaná osoba	1 537 623	411 773	-347 113	0	0	1 602 283	2 004 745
Zápůjčky a úvěry – ovládaná nebo ovládající osoba	319 125	27 587	-50 600	0	0	296 112	291 556
Podíly v účetních jednotkách pod podstatným vlivem	96 596	5 390	-1365	0	0	100 621	1 44 540
Zápůjčky a úvěry – podstatný vliv	0	8	0	0	0	8	8
Ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly	18 018	39 495	-6 161	0	0	51 352	40 746
Jiný dlouhodobý finanční majetek*	0	0	0	400	0	400	0
Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek	110 055	21 207	-25 783	-400	0	105 279	100 515
Opravné položky*	-144 014	-50 537	9 709	0	0	-184 842	
Celkem	1 937 603	454 923	-421 313	0	0	1 971 213	2 957 311

*viz bod 3a)

Ovládané a ovládající společnosti a společnosti pod podstatným vlivem k 31. prosince 2021 (v tis. Kč):

Název společnosti	Sídlo	Požizovací cena	Vlastnický podíl v %	Vlastní kapitál	Výsledek hospodaření	Opravná položka	Reálná hodnota
Natland Management, s.r.o.	Rohanské nábřeží 671/15, Praha 8	38 667	100%	37 595	1 353	-1 083	37 584
Natland Real Estate, a. s.	Rohanské nábřeží 671/15, Praha 8	2 000	100%	1 829	- 485	0	2 375
Natland Bonds, s.r.o.	Rohanské nábřeží 671/15, Praha 8	2 000	100%	198	105	0	2 000
Natland rezidenční investiční fond s proměnným základním kapitálem, a.s.	Rohanské nábřeží 671/15, Praha 8	246 586	100%	638 732	39 958	0	400 445
ORION 001, uzavřený investiční fond, a.s.	Rooseveltova 166/10, Praha 6	7 279	99,51%	-197	-92	-7 279	0
CPCFS a.s.	Rohanské nábřeží 671/15, Praha 8	339 918	100%	352 846	-121	-8 367	372 764
ECFS Credit Fund SICAV, a.s.	Rohanské nábřeží 671/15, Praha 8	271 690	80%	390 042	- 1 697	0	300 254
Manconata a.s.	Rohanské nábřeží 671/15, Praha 8	12 667	91%	14 193	4 532	-11 141	1 526
Company New, a.s.	Rohanské nábřeží 671/15, Praha 8	332 169	100%	71 556	-187 437	-79 364	266 934
Natland Energo Holding, a.s.	Rohanské nábřeží 671/15, Praha 8	19 946	100%	9 256	- 2 245	0	124 010
N Tower a.s.	Pražákova 1008/69, Štýřice, Brno	0	100%	76 633	4 356	0	88 422
Reality Invest, spol. s r.o.		0	100%	-509	-26	0	4 215
Prague City Golf, s.r.o.	K Radotínu 15, Zbraslav, 156 00 Praha 5	108 417	100%	20 340	-3 918	-29 783	78 634
Prague City Golf - Service, s.r.o.	K Radotínu 15, Zbraslav, 156 00 Praha 5	1 366	100%	89	-150	0	1 366

Název společnosti	Sídlo	Pořizovací cena	Vlastnický podíl v %	Vlastní kapitál	Výsledek hospodaření	Opravná položka	Reálná hodnota
KLIKA - BP, a.s.	8. března 4812/2a, Jihlava	9 425	72%	-916	-3 581	-40	9 385
BELLO spol. s r.o.	Věžeňská 912/6, Praha 1	53 933	50%	139 674	47 776	0	95 642
MELIT a.s.	Politických vězňů 912/10, Nové Město, 110 00 Praha 1	242	60%	76 026	-183	0	83 414
Natland Majetková a.s.	Rohanské nábřeží 671/15, Praha 8	1 921	100%	19 478	7 388	0	23 070
Natland Ventures, SE	Slovákova 279/11, Veveří, Brno	4 700	90,25%	-128 089	-29	-4 700	0
CleverFarm, a.s.	Videňská 188/119d, Brno	44 778	48,75%	-3 863	-25 735	0	77 467
CleverMaps, a.s.	Videňská 188/119d, Brno	32 292	48,76%	12 482	-9 844	0	42 418
Gauss Algorithmic, a.s.	Jana Babáka 2733/11, Brno	18 162	48,5%	334	-5 950	-3 124	15 036
Inferity, s.r.o.	Rohanské nábřeží 671/15, Karlín, 186 00 Praha 8	8	100%	-494	-474	-8	0
GOLF MOST s.r.o. v likvidaci	Most, Zdeňka Fibicha 2825/47, PSČ 43401	25	100%	-9 199	0	-25	0
MCM – IMMO a.s.	Rohanské nábřeží 671/15, Praha 8	65 718	100%	124 491	5 422	0	95 942
NatEn, a.s.	Rohanské nábřeží 671/15, Praha 8	30 893	100%	2 725	0	-28 168	2 980
Natland Pohledávková II. s.r.o.	Rohanské nábřeží 671/15, Praha 8	200	100%	735	60	0	756
Natland Pohledávková IV. s.r.o.	Rohanské nábřeží 671/15, Praha 8	24	100%	1	0	0	14 393
Projekt Dukelská, a. s.	Rohanské nábřeží 671/15, Praha 8	2 000	100%	2 000	0	0	2 000
Projekt Laurinova, s. r. o.	Rohanské nábřeží 671/15, Praha 8	10	100%	10	0	0	10
Dům na Hřebenkách, s. r. o.	Rohanské nábřeží 671/15, Praha 8	1	100%	1	0	0	1
Harfa s.r.o.	Rohanské nábřeží 671/15, Praha 8	25 472	100%			0	40 000
Natland Pohledávková V. s.r.o.	Rohanské nábřeží 671/15, Praha 8	1	100%	40 853	-2	0	28 581
IFISEKO s.r.o.	Čechyňská 419/14a, Trnitá, Brno	0	50%	-68	-4 324	0	9 619

Ovládané a ovládající společnosti a společnosti pod podstatným vlivem k 1. lednu 2021 (v tis. Kč):

Název společnosti	Sídlo	Pořizovací cena	Vlastnický podíl v %	Vlastní kapitál	Výsledek hospodaření	Opravná položka	Reálná hodnota
Natland Finance investiční fond, a.s.	Rohanské nábřeží 671/15, Praha 8	364 251	100%	640 188	36 899	0	640 188
Natland Management, s.r.o.	Rohanské nábřeží 671/15, Praha 8	38 667	100%	36 242	19 019	-2 383	36 242
Natland Real Estate, a. s.	Rohanské nábřeží 671/15, Praha 8	2 000	100%	2 375	152	0	2 375
Natland Bonds, s.r.o.	Rohanské nábřeží 671/15, Praha 8	2 000	100%	92	-611	0	2 000
Natland rezidenční investiční fond s proměnným základním kapitálem, a.s.	Rohanské nábřeží 671/15, Praha 8	241 543	100%	124	180 413	0	302 981

Název společnosti	Sídlo	Požizovací cena	Vlastnický podíl v %	Vlastní kapitál	Výsledek hospodaření	Opravná položka	Reálná hodnota
ORION 001, uzavřený investiční fond, a.s.	Rooseveltova 166/10, Praha 6	7 279	99,51%	354	-1 124	-6 925	354
CPCFS a.s.	Rohanské nábřeží 671/15, Praha 8	339 918	100%	361 212	-19 592	0	387 206
EC Financial Services, a.s.	Rohanské nábřeží 671/15, Praha 8	186 741	72%	180 397	47 695	0	306 144
Manconata a.s.	Rohanské nábřeží 671/15, Praha 8	12 667	91%	12 661	-6	0	31 014
Company New, a.s.	Rohanské nábřeží 671/15, Praha 8	346 298	100%	260 066	-28 659	-58 660	287 638
Natland Energo Holding, a.s.	Rohanské nábřeží 671/15, Praha 8	19 946	100%	11 501	-13 181	0	110 840
N Tower a.s.	Pražákova 1008/69, Štýřice, Brno	0	100%	72 283	-2167	0	79 104
Vlčie hrdlo Business Park, s.r.o.	Vlčie hrdlo 90, Bratislava, Slovenská republika	139 445	100%	96 800	-43 155	0	152 250
Reality Invest, spol. s r.o.		0	100%	-483	-15	0	4 215
Prague City Golf, s.r.o.	K Radotínu 15, Zbraslav, 156 00 Praha 5	88 336	100%	4 731	-1 098	-18 335	70 000
Prague City Golf - Service, s.r.o.	K Radotínu 15, Zbraslav, 156 00 Praha 5	1 366	100%	239	383	0	1 366
KLIKA - BP, a.s.	8. března 4812/2a, Jihlava	9 425	52%	4 286	1 310	0	9 425
BELLO spol. s r.o.	Věžeňská 912/6, Praha 1	53 933	50%	136 895	38 911	0	91 971
MELIT a.s.	Politických vězňů 912/10, Nové Město, 110 00 Praha 1	242	60%	76 356	-182	0	83 188
Natland Majetková a.s.	Rohanské nábřeží 671/15, Praha 8	1 921	100%	12 090	1 561	0	12 762
Natland Ventures, SE	Slovákova 279/11, Veveří, Brno	4 700	90,25%	-127 472	-108 065	-4 700	0
CleverFarm, a.s.	Videňská 188/119d, Brno	44 778	48,75%	21 872	-3 892	0	66 477
CleverMaps, a.s.	Videňská 188/119d, Brno	32 292	48,76%	22 326	-2 127	0	62 948
Gauss Algorithmic, a.s.	Jana Babáka 2733/11, Brno	18 162	48,5%	6 284	-1 091	0	20 026
Cognito.CZ, s.r.o.	Slovákova 279/11, Brno	1 364	49%	2 573	-47	0	1 400
ANYGENCE, s.r.o.	Rohanské nábřeží 671/15, Karlín, 186 00 Praha 8	5	100%	-494	-495	-5	0
BESODEIA, s.r.o.	Rohanské nábřeží 671/15, Praha 8	0	100%	-16	-2	0	0
GOLF MOST s.r.o. v likvidaci	Most, Zdeňka Fibicha 2825/47, PSČ 43401	25	100%	-9 199	0	-25	0
NatEn, a.s.	Rohanské nábřeží 671/15, Praha 8	30 893	100%	2 947	0	-27 913	2 980
Natland Pohledávková III. s.r.o.	Rohanské nábřeží 671/15, Praha 8	0	100%	-19 933	-19 933	0	27 408
Natland Pohledávková IV. s.r.o.	Rohanské nábřeží 671/15, Praha 8	24	100%	0	0	0	24
Natland Pohledávková s.r.o.	Rohanské nábřeží 671/15, Praha 8	5 006	100%	2 650	8 040	0	5 006
Natland Pohledávková II. s.r.o.	Rohanské nábřeží 671/15, Praha 8	200	100%	675	822	0	200
IFISEKO s.r.o.	Čechyňská 419/14a, Tmítá, Brno	0	50%	-6 512	-4 257	0	0

Ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly (v tis. Kč):

	k 31.12.2021		k 1.1.2021	
	Pořizovací cena	Opravné položky	Pořizovací cena	Opravné položky
Ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly	51 352	10 616	18 018	12 209
Dlouhodobé cenné papíry a podíly celkem	51 352	10 616	18 018	12 209

5. KRÁTKODOBÝ FINANČNÍ MAJETEK

Společnost k 31.12.2021 eviduje cenné papíry určené k obchodování přeceněné na reálnou hodnotu v částce 41 279 tis. Kč. Jedná se o prioritní investiční akcie společnosti Natland rezidenční investiční fond s proměnným základním kapitálem, a.s. Společnost tyto cenné papíry k 1.1.2021 evidovala v dlouhodobém investičním majetku v pořizovací hodnotě 61 729 tis. Kč.

6. POHLEDÁVKY

Společnost vykazuje k 31. 12. 2021 krátkodobé pohledávky ve výši 344 715 tis. Kč (k 1.1.2021: 386 479 tis. Kč).

Společnost k 31. 12. 2021 eviduje pohledávky z obchodního styku ve výši 5 496 tis. Kč (k 1.1.2021: 3 588 tis. Kč). Veškeré pohledávky z obchodního styku jsou k 31. 12. 2021 ve splatnosti.

Jiné pohledávky k 31. 12. 2021 jsou ve výši 136 156 tis. Kč (k 1.1.2021: 79 705 tis. Kč). Jedná se především o pohledávky z prodeje obchodních podílů a poskytnutého financování třetím stranám včetně příslušenství. Je k nim tvořena všeobecná opravná položka ve výši 20 385 tis. Kč (k 1.1.2021: 25 963 tis. Kč).

Společnost vykazuje k 31. 12. 2021 ostatní dlouhodobé pohledávky v celkové výši 43 533 tis. Kč (k 1.1.2021: 71 582 tis. Kč), z toho 21 270 tis. Kč za členy představenstva včetně příslušenství (k 1.1.2021: 18 254 tis. Kč), viz také bod 1 a 22 263 tis. Kč z titulu poskytnutých úvěrů třetím stranám s příslušenstvím, ke kterým byla vytvořena všeobecná opravná položka v částce 1 428 tis. Kč.

Pohledávky ve skupině viz odstavec 18.

7. ČASOVÉ ROZLIŠENÍ AKTIV

Společnost eviduje příjmy příštích období ve výši 922 tis. Kč (k 1.1.2021: 922 tis. Kč) odpovídající nevyfakturovaným projektovým nákladům, dále společnost eviduje náklady příštích období ve výši 303 tis. Kč (k 1.1.2021: 0 tis. Kč).

8. VLASTNÍ KAPITÁL

Základní kapitál společnosti k 31. 12. 2021 činí 5 101 tis. Kč (k 1.1.2021: 5 051 tis. Kč) a byl plně zaplacený.

Pohyby vlastního kapitálu jsou zobrazeny ve Výkazu o změnách vlastního kapitálu.

9. REZERVY

Na základě emisních podmínek Dluhopisu A (viz odstavec 10) společnost k 31. 12. 2021 vytvořila rezervu na úroky A2 z titulu přijatých dividend a čistých výnosů z prodeje obchodních podílů ve výši 69 838 tis. Kč (k 31. 12. 2020: 48 400 tis. Kč).

Společnost k 31.12.2021 vytvořila projektové rezervy v celkové výši 8 463 tis. Kč (k 31. 12. 2020: 7 572 tis. Kč), a provozní rezervu na část auditu a zpracování daňového přiznání v částce celkem 296 tis. Kč.

10. DLOUHODOBÉ ZÁVAZKY

Společnost k 31.12.2021 vykazuje dlouhodobé závazky ve výši 733 589 tis. Kč (k 1.1.2021: 689 653 tis. Kč).

Společnost k 31. 12. 2021 eviduje dlouhodobé vydané dluhopisy v celkové jmenovité hodnotě 145 068 tis. Kč (k 1.1.2021: 156 842 tis. Kč) se splatností k 31. 12. 2025. Dluhopisy A ve výši 65 780 tis. Kč mají variabilní úrok vázaný na 3M PRIBOR a podíl na čistých výnosech z definovaného projektu. Dluhopisy B ve výši 65 780 tis. Kč mají fixní úrok 4,1% do data konečné splatnosti. Nezaplacené úroky činí k 31.12.2021 4 507 tis. Kč (k 1.1.2021: 8 282 tis. Kč) a jsou také vykázány v dlouhodobých závazcích. Na úrok z titulu podílu na čistých výnosech byla k 31. 12. 2021 a 1.1.2021 vytvořena rezerva viz odstavec 9.

Společnost v roce 2018 emitovala dlouhodobé dluhopisy v celkovém objemu 100 000 tis. Kč, z nichž k 31.12.2021 byly upsány dluhopisy v celkové výši 9 000 tis. Kč (k 1.1.2021: 14 000 tis. Kč). Dluhopisy nesou fixní úrok 6% a jsou splatné k 30.6.2023. Nezaplacené úroky k 31.12.2021 činí 420 tis. Kč (k 1.1.2021: 420 tis. Kč) a jsou splatné k 30.6. následujícího roku.

Společnost v roce 2021 eviduje dlouhodobé bankovní úvěry ve výši 108 001 tis. Kč (k 1.1.2021: 151 695 tis. Kč).

Jiné závazky k 31.12.2021 byly ve výši 78 221 tis. Kč (k 1.1.2021: 76 360 tis. Kč – viz odstavec 11) a zahrnují zejména:

- jistiny přijatých úvěrů od externích subjektů v celkové výši 64 721 tis. Kč (k 31. 12. 2020: 54 450 tis. Kč). Úroková sazba těchto úvěrů je 7,4 % a jsou splatné do 5 let. Nezaplacené úroky k těmto úvěrům k 31. 12. 2021 činí 979 tis. Kč (k 31. 12. 2020: 791 tis. Kč) a jsou splatné buď čtvrtletně nebo k ročnímu výročí konkrétní smlouvy.
- dlouhodobou část jistiny přijatého úvěru v částce 10 000 tis. Kč, který je úročen sazbou 4% se splatností do 30.6.2024. Nezaplacené úroky z této jistiny k 31.12.2021 činí 601 tis. (k 1.1.2021: 802 tis. Kč) a jsou splatné ročně k 30.6.

Dlouhodobé závazky za spřízněnými osobami viz odstavec 18.

11. KRÁTKODOBÉ ZÁVAZKY

Krátkodobé závazky jsou vykázány k 31. 12. 2021 v celkové výši 431 285 tis. Kč (k 1.1.2021: 552 665 tis. Kč).

Krátkodobé závazky z obchodního styku jsou vykázány k 31. 12. 2021 ve výši 6 589 tis. Kč (k 1.1.2021: 4 431 tis. Kč).

Krátkodobé závazky k úvěrovým institucím viz odst. 10.

Závazky vůči zaměstnancům ve výši 19 tis. Kč (k 31. 12. 2020: 74 tis. Kč) a závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění ve výši 6 tis. Kč (k 1.1.2021: 41 tis. Kč) odpovídají závazkům z prosincových mezd.

Dohadné účty pasivní k 31.12.2021 zahrnují zejména nevyfakturované náklady na různé poradenské služby vztahující se k roku 2021 (provize, ocenění vybraných majetkových účastí, právní služby, apod.).

Jiné závazky ve výši 152 892 tis. Kč (k 1.1.2021: 195 711 tis. Kč), zahrnuje zejména závazek vůči Fondu finančního trhu a pohledávek z titulu půjčky včetně příslušenství a ostatního závazku ve výši 133 144 tis. Kč (k 1.1.2021: 19 955 tis. Kč), dále a také závazek z titulu nákupu akcií ve výši 11 665 tis. Kč (k 1.1.2021: 189 000 tis. Kč).

Krátkodobé závazky za spřízněnými osobami viz odstavec 18.

12. SLUŽBY

(v tis. Kč)	
	2021
Ekonomické poradenství	12 124
Projektové náklady	9 720
Dočasné přidělení zaměstnanců	4 012
Ostatní	4 458
Celkem	30 314

Ekonomické poradenství zahrnuje odměnu auditorské společnosti TPA Audit s.r.o. za povinný audit individuální účetní závěrky a konsolidované výroční zprávy za rok 2021 v částce 298 tis. Kč včetně DPH.

13. ZAMĚSTNANCI

Průměrný přepočtený počet zaměstnanců za rok 2021 činí 0,8 osoby.

Přehled zápůjček, záruk a jiných výhod, které obdrželi členové představenstva, dozorčí rady a členové řídicích orgánů, je uvedený v bodě 1.

14. JINÉ PROVOZNÍ NÁKLADY A VÝNOSY

Společnost k 31.12.2021 vykazuje jiné provozní náklady v celkové výši 214 623 tis. Kč, a to zejména odepsané postoupené pohledávky v celkové hodnotě 214 602 tis. Kč.

Společnost k 31.12.2021 vykazuje jiné provozní výnosy v celkové výši 215 975 tis. Kč, a to zejména výnos z postoupených pohledávek v celkové výši 209 189 tis. Kč.

15. NÁKLADY A VÝNOSY Z DLOUHODOBÉHO FINANČNÍHO MAJETKU

Výnosy z dlouhodobého finančního majetku zahrnují především přijaté dividendy od dceřiné společnosti EC Financial Services a Bello v částce celkem 65 967 tis. Kč a výnosy z prodaných podílů ve společnostech Company New, Natland Rezidenční Investiční fond, Cognito, EC Financial Services a Vlčí Hrdlo v částce celkem 429 220 tis. Kč.

Náklady zahrnující pořizovací ceny těchto prodaných podílů k 31. 12. 2021 činily 308 936 tis. Kč.

16. VÝNOSOVÉ ÚROKY

	2021
Výnosové úroky – ovládaná a ovládající osoba	26 286
Výnosové úroky ostatní	7 464
Celkem	33 750

(v tis. Kč)

17. NÁKLADOVÉ ÚROKY

(v tis. Kč)

	2021
Náklady z vydaných dluhopisů	4 016
Nákladové úroky – ovládaná nebo ovládající osoba	32 636
Ostatní úroky	17 646
Celkem	54 298

18. OSTATNÍ FINANČNÍ NÁKLADY A VÝNOSY

Ostatní finanční výnosy zahrnují zejména výnosy z prodej cenných papírů (61 750 tis. Kč), přijaté odměny za ručení a jednorázový výnos z rozpuštění závazku z titulu naběhlých úrokových nákladů v souvislosti se splněním rozvazovací podmínky dle dohody o narovnání.

Ostatní finanční náklady zahrnují zejména náklady z prodeje cenných papírů (61 724 tis. Kč), provize z přijatého financování a bankovní poplatky.

19. MAJETEK A ZÁVAZKY NEVYKÁZANÉ V ROZVAZE

Společnost poskytla ručení za úvěry k 31.12.2021 v celkové výši 1 396 366 tis. Kč společností mimo skupinu. K největším věřitelům patří Banka Creditas a.s. s ručením do výše 319 093 tis. Kč a J&T Banka, a.s. s ručením do výše 450 000 tis. Kč.

Společnost eviduje podmíněný závazek do maximální výše 83 719 tis. Kč související s konečným vypořádáním dlouhodobého projektu, které povede ke snížení vlastního kapitálu společnosti. Společnost realizovala dividendové výnosy z tohoto projektu v letech 2018 až 2021 v celkové výši 608 482 tis. Kč. Společnost neúčtuje k 31.12.2021 o rezervě vzhledem k tomu, že nezná titul a způsob tohoto vypořádání ani konečnou částku.

20. PŘEHLED TRANSAKČÍ VE SKUPINĚ

Výnosy z transakcí se spřízněnými subjekty v roce 2021 činily 419 604 tis. Kč.

Celkové nákupy od spřízněných subjektů v roce 2021 činily 64 822 tis. Kč.

(v tis. Kč)

Dlouhodobé pohledávky	Účel	K 31.12.2021	K 1.1.2021
Digital people, a.s.	Úvěr + úroky	40 868	0
Prague City Golf, s.r.o.	Zápůjčka	14 000	14 000
EC Financial Services, a.s.	Zápůjčka	100 000	100 000
Reality Invest, spol. s.r.o.	Úvěr + úroky	310	0
Natland energo holding, a.s.	Úvěr + úroky	92 674	112 973
IFISEKO s.r.o.	Úvěr + úroky	21 450	21 349
MCM – IMMO a.s.	Úvěr + úroky	0	23 094
Meditry	Úroky	8	0
N Tower, a.s.	Úvěr + úroky	68 313	64 497
CPCFS, a.s.	Zápůjčka	20 815	4 560
Celkem		358 438	340 473

(v tis. Kč)

Dlouhodobé závazky	Účel	K 31.12.2021	K 1.1.2021
Natland Bonds s.r.o.	Úvěr + úroky	237 090	141 948
BELLO spol. s r.o.	Úvěr + úroky	125 209	122 808
Natland rezidenční investiční fond s proměnným základním kapitálem, a.s.	Opce	40 000	40 000
Celkem		402 299	304 756

(v tis. Kč)

Krátkodobé pohledávky	Účel	K 31.12.2021	K 1.1.2021
ZOOT, a.s.	Úvěr + úroky	0	107 014
Reality Invest	Ostatní	497	525
Natland Pohledávková	Úvěr + úroky	55	85 272
Natland Pohledávková	Ostatní	0	4 765
CleverFarm, a.s.	Úvěr	21 505	4 000
Gauss Algorithmic, a.s.	Úvěr	6 606	1 557
EC Financial Services, a.s.	Obchodní	625	1 130
EC Financial Services, a.s.	Úroky	8 000	0
Natland Majetková, a.s.	Ostatní	2 737	9 725
Natland Majetková, a.s.	Obchodní	2 575	0
Gauss Algorithmic, a.s.	Obchodní	0	29
Natland Pohledávková II.	Ostatní	0	5
Natland Pohledávková IV.	Ostatní	13	1
Natland Pohledávková V	Ostatní	366	0
Natland Management, s.r.o.	Ostatní	1 201	0
Inferity, s.r.o.	Ostatní	1	0
Dům Na Hřebenkách, s.r.o.	Ostatní	5	0
Company New, a.s.	Ostatní	136 338	0
ECFS Credit Fund SICAV, a.s.	Úvěr + úroky	1 043	0
Prague City Golf support, s.r.o.	Úvěr + úroky	930	0
CleverMaps, a.s.	Úvěr + úroky	3 041	0
MCM – IMMO a.s.	Úvěr + úroky	0	41 799
Vlčie hrdlo Business Park s.r.o.	Úvěr + úroky	0	5 279
Company New, a.s.	Úvěr	20 705	0
Celkem		206 243	272 725

(v tis. Kč)

Krátkodobé závazky	Účel	K 31.12.2021	K 1.1.2021
Natland Management, s.r.o.	Obchodní	0	2 969
Natland Management, s.r.o.	Ostatní	0	5 719
Raška Family Assets s.r.o.	Dividenda	2 300	2 054
Company New, a.s.	příplatek do VK	0	5 000
Natland Pohledávková II	Ostatní	195	200
Natland Rezidenční investiční fond s proměnným základním kapitálem, a.s.	Úvěr + úroky	40 128	99 928
Natland Pohledávková IV	Úvěr + úroky	14 002	0
EC Financial Services, a.s.	Úvěr + úroky	83 562	132 976
Inferity, s.r.o.	Ostatní	4	0
Dům Na Hřebenkách, s.r.o.	Ostatní	1	0
Projekt Laurinova, s.r.o.	Ostatní	10	0
Natland Pohledávková	Ostatní	20 000	4 765
NatEn, a.s.	Ostatní	0	1 276
Vlčie hrdlo Business Park, s.r.o.	Ostatní	0	525
Celkem		160 202	255 401

21. SOUDNÍ SPORY

K 31. 12. 2021 se společnost neúčastnila žádného soudního sporu, jehož rozhodnutí by mělo podstatný dopad na společnost.

22. VÝZNAMNÉ UDÁLOSTI, KTERÉ NASTALY PO ROZVAHOVÉM DNI

Po datu účetní závěrky nastaly tyto významné události, a to:

V druhé polovině února 2022 začalo Rusko válku proti Ukrajině. Tato skutečnost měla za následek přerušení dodavatelských řetězců a významný nárůst cen surovin. Došlo ke zmrazení obchodní spolupráce s Ruskem a zavedení sankcí ze strany západních států.

Řada odvětví bude zasažena následky války. V současné době není zřejmé, jak dlouho bude válka trvat. Z tohoto důvodu nelze v současné době plně posoudit důsledky ruské agrese na Ukrajině na situaci skupiny a její finanční pozici. Na základě budoucího vývoje může mít situace negativní dopady i na naši skupinu.

Vedení společnosti zvažilo potenciální dopady války na Ukrajině i dopady spojené s COVID-19 na své aktivity a podnikání a dospělo k závěru, že nemají významný vliv na předpoklad nepřetržitého trvání skupiny. Vzhledem k tomu byla konsolidovaná účetní závěrka k 31. 12. 2021 zpracována za předpokladu, že Skupina bude nadále schopna pokračovat ve své činnosti. Posoudili jsme výše zmíněné události a neidentifikovali jsme skutečnosti, které by měly mít vliv na tuto účetní závěrku z titulu následných událostí.

Z charakteru podnikatelské činnosti společnosti se nedomníváme, že by existovala významná nejistota ohrožující going concern společnosti.