



VÝROČNÁ SPRÁVA

Za rok 2022/2023

OMNITRADE, a.s.,

Černyševského 48, 851 01 Bratislava

IČO 35 724 633

Zapísaná v Obchodnom registri Mestského súdu Bratislava III, oddiel S.a. , vložka č. 5162/B

**Výročná správa vyhotovená podľa § 20 zákona č.431/2002 Z.z. o účtovníctve
v znení neskorších predpisov**

Vypracoval: Ing. Andrej Gábris

Predkladá: Predstavenstvo OMNITRADE, a.s.

V Terchovej, 26.03.2024

Úvod	2
I. Legislatívny rámec pre výročnú správu	2
II. Identifikačné údaje	2
Správa o hospodárení spoločnosti za rok 2022/2023	4
III. Súvaha	5
IV. Výkaz ziskov a strát.....	8
V. Ekonomicko – finančné ukazovatele	9
VI. Doplňujúce informácie	10
Návrh na rozdelenie hospodárskeho výsledku	11
Orgány spoločnosti.....	12
Podnikateľský zámer na rok 2023/2024.....	13

Úvod

I. Legislatívny rámec pre výročnú správu

Spoločnosť má povinnosť auditu podľa § 19 zákona č.431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov a preto má aj povinnosť vyhotoviť výročnú správu podľa § 20 zákona o účtovníctve.

Táto výročná správa podlieha overeniu audítorom. Výročná správa bude elektronicky uložená do registra účtovných závierok a jeho cestou aj do obchodného registra tak, ako to ustanovuje § 23 ods. 2 a § 23b ods. 4 zákona o účtovníctve.

II. Identifikačné údaje

Obchodné meno	OMNITRADE a. s.
IČO	35 724 633
DIČ	20 20 26 78 87
IČ DPH	SK2020267887
Adresa sídla	Černyševského 3559/48, 851 01 Bratislava – mestská časť Petržalka
Obchodný register	Obchodný register Mestského súdu Bratislava III, oddiel Sa, vložka číslo 5162/B
Predseda predstavenstva	
Členovia predstavenstva	Bc. Silvia Macháňová MBA, Ing. Ján Holka, Ing. Andrej Gábriš
Webové sídlo spoločnosti	www.vratna.sk

Štatutárnym orgánom spoločnosti Omnitrade, a.s. je predstavenstvo spoločnosti. Spoločnosť má zriadenú dozornú radu.

Výsledok hospodárenia 2022/2023	561 017
Základné imanie (účet 411)	10 987 460
Zákonný rezervný fond (účet 417a 421)	70 376
Priemerný počet zamestnancov	80
Hlavná činnosť	Prevádzka lanoviek, pozemných lanoviek, lyžiarskych vlekov

Účtovným obdobím spoločnosti je hospodársky rok. Spoločnosť nevlastní podiel v inej spoločnosti.

Správa o hospodárení spoločnosti za rok 2022/2023

Akciová spoločnosť bola založená v roku 1997 zakladateľskou zmluvou zo dňa 16.07.1997 vyhotovenej vo forme notárskej zápisnice a zápisom do Obchodného registra dňa 14.08.1997. Spoločnosť pôsobí na tuzemskom trhu, nemá organizačnú zložku v zahraničí. Od svojho založenia spoločnosť si udržiava svoje postavenie vo svojej oblasti pôsobenia prevádzka lyžiarskych vlekov a lanových dráh, ubytovacie služby, reštauračné služby – pohostinská činnosť.

Koncom roku 2009 na základe návrhu predstavenstva spoločnosti dňa 09.12.2009 Okresný Súd v Banskej Bystrici povolil reštrukturalizáciu spoločnosti, cieľom ktorej bolo ozdravenie spoločnosti a nasmerovanie spoločnosti do ďalšieho rozvoja.

Uznesením Okresného súdu Banská Bystrica zo dňa 08.06.2010, právoplatným dňa 12.06.2010 súd potvrdil reštrukturalizačný plán prijatý schvaľovacou schôdzou dňa 02.06.2010 a ukončil reštrukturalizáciu dlžníka OMNITRADE, a.s. Dohľad nad plnením úloh reštrukturalizačného plánu vykonával dozorný správca. V auguste 2015 sa právoplatne ukončila dozorná správa nad spoločnosťou OMNITRADE, a. s. Došlo k finančnému vysporiadaniu všetkých nezabezpečených veriteľov úhradou ich pohľadávok.

Spoločnosť OMNITRADE, a.s. počas hospodárskeho roku 2022/2023 prevádzkovala svoju činnosť bez dopadov pandémie minulých období.

V súčasnosti Spoločnosť prevádzkuje všetky prevádzky v nepretržitom režime a snaží sa o opätovné získanie postavenia na trhu z obdobia pred pandemiou. V súvislosti s vojnovým konfliktom na Ukrajine vedenie Spoločnosti posúdilo vplyv možných dopadov a dospelo k názoru, že konflikt v súčasnosti nemá významný nepriaznivý dopad na Spoločnosť a jej prevádzkyschopnosť.

III. Súvaha

SÚVAHA

Vybrané ukazovatele o majetku a záväzkoch

VYBRANÉ UKAZOVATELE MAJETOK	NETTO 2022/23	NETTO 2021/22	NETTO 2020/21
Aktíva			
Neobežný majetok	9 387 110	9 758 257	10 095 255
Softvér	0	3 932	10 400
Pozemky	411 499	411 499	411 499
Stavby , budovy	7 598 601	7 929 235	8 189 696
Stroje prístroje a zariadenia	1 006 994	1 036 476	1 121 777
Obstaranie majetku	155 058	150 384	161 933
		1 102 067	1 390 195
Obežný majetok	1 320 905		
Zásoby	84 651	88 729	61 036
Dlhodobé pohľadávky	0	0	271 131
Krátkodobé pohľadávky	114 467	376 667	362 573
Finančné účty	1 121 787	636 671	695 455
Pasíva			
Vlastné imanie	8 847 328	8 286 312	8 210 436
Základné imanie	10 987 460	10 987 460	10 987 460
Kapitálové fondy	0	966 177	966 177
Zákonný rezervný fond	70 376	62 789	62 789
Výsledok hospodárenia minulých rokov	-2 771 525	-3 805 990	-3 401 827
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	561 017	75 876	-404 163
Záväzky	1 909 754	2 577 039	3 279 669
Krátkodobé rezervy	130 084	95 608	145 792
Krátkodobé záväzky súčet	847 052	727 459	614 985
Bankové úvery- celkom	0	280 973	699 919

Komentár k súvahe - aktíva:

Spoločnosť vlastní majetok vo výške 10 774 513 EUR; z toho neobežný majetok je vo výške 9 387 110,- EUR a dlhodobý nehmotný majetok vo výške 950,- EUR.

Dlhodobý hmotný majetok bol vo výške 9 386 160 EUR; z toho tvoria pozemky vo výške 411 499,- EUR, stavby 7 598 601, samostatné hnutelné veci 1 006 994,- EUR.

Obežný majetok bol vo výške 1 320 905,- EUR, časť tvorili zásoby vo výške 84 651,-EUR, materiál vo výške 66 921,- EUR. Podstatnú časť obežného majetku tvorili pohľadávky.

Dlhodobé pohľadávky sú nulové.

Krátkodobé pohľadávky boli vo výške 114 467- EUR; z toho 480,- EUR boli voči prepojenej účtovnej jednotke. Finančné účty boli vo výške 1 121 787- EUR; z toho účty v bankách boli 1 005 048,-EUR.

Spoločnosť hospodári s vlastným dlhodobým hmotným majetkom na vlastných pozemkoch. Dlhodobý hmotný majetok je už do značnej miery opotrebovaný. Opotrebenie na úrovni 64%. (oprávky/OC)

Spoločnosť v roku 2022/2023 investovala finančné prostriedky iba do bežných opráv a údržby pričom nerealizovala významné investície z titulu udržania cash flow pre nepredvídateľné situácie ako možný nárast cien energií pred zimnou sezónou.

Stav obežného majetku narástol oproti predchádzajúcemu roku znížením pohľadávok a následne nárastom finančných prostriedkov na účtoch.

Komentár k súvahe - pasíva:

Celé základné imanie spoločnosti je v sume 10 987 460,- EUR zapísané v obchodnom registri.

Vlastné imanie spoločnosti v hospodárskom roku 2022/2023 je 8 847 328,- EUR; z toho základné imanie vo výške 10 987 460,- EUR. Výsledok hospodárenia spoločnosti za hospodársky rok 2022/2023 je 561 017,- EUR. Nerozdelený zisk minulých rokov predstavoval výšku 1 288 779,- EUR. Vytvorený výsledok hospodárenia za účtovné obdobie 2021/2022 bol 75 876,- EUR zvýšil hodnotu vlastného imania a znížil neuhradenú stratu minulých rokov.

Počas hospodárskeho roku 2022/2023 na základe odsúhlasenia valného zhromaždenia boli kapitálové fondy vo výške 966 177,- EUR použité na vysporiadanie neuhradenej straty minulých rokov.

Závazky boli vo výške 1 909 754,- EUR.

Dlhodobé záväzky boli 932 618,- EUR pričom hlavnú časť tvorili záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám 132 721,- EUR a odloženého daňového záväzku v o výške 719 750,- EUR

Celkové krátkodobé záväzky sú v sume 847 052,- EUR (predstavujúce záväzky z obchodného styku, záväzky voči zamestnancom - mzdy a z toho neuhradené odvody voči štátnym inštitúciám, podriadené záväzky voči spriazneným osobám). Spoločnosť svoje prevádzkové výdavky kryje vlastnými zdrojmi ako aj kontokorentným úverom počas mimosezónnej prevádzky.

Krátkodobé rezervy v sume 130 084,- sú najmä – rezerva na nevyčerpané dovolenky, audit a nevyfakturované dodávky.

Spoločnosť počas hospodárskeho roku 2022/2023 predčasne vysporiadala všetky bežné bankové úvery a v súčasnosti pripravuje nové investičné zámery pre rozvoj svojich podnikateľských aktivít.

IV. Výkaz ziskov a strát

VÝKAZ ZISKOV A STRÁT

Vybrané ukazovatele o výsledku hospodárenia

	2022/2023	2021/2022	2020/2021
Výnosy z hospodárskej činnosti	5 163 230	4 058 224	2 034 730
Tržby z predaja tovaru	76 417	76 645	33 695
Tržby z predaja vl. výrobkov	0	0	0
Tržby z predaja služieb	5 047 792	3 771 995	1 573 360
Aktivácia	0	0	0
Tržby z predaja dlhodobého majetku	0	1 000	2 100
Ostatné výnosy z hosp. činnosti	39 021	208 584	425 575
Náklady na hospodársku činnosť	4 442 034	3 868 101	2 319 597
Náklady na obstaranie predaného tovaru	24 454	27 030	14 706
Spotreba materiálu, energie	1 130 324	849 907	373 530
Služby	744 299	859 976	320 348
Osobné náklady celkom	1 880 402	1 480 571	962 192
Dane a poplatky	14 185	11 886	13 081
Odpisy a opravné položky k dlhodob. majetku	542 802	565 955	588 221
Zostatková cena predaného dlh. majetku	0	0	677
Ostatné náklady na hosp. činnosť	110 745	78 202	60 080
Výsledok hospodárenia z hosp.činnosti	721 196	190 123	-284 867
Pridaná hodnota	3 225 132	2 111 727	898 471
Ostatné náklady na finančnú činnosť	45 993	30 205	13 103
Výsledok hospodárenia z fin. činnosti	-77 492	-87 098	-81 453
Výsledok hospodárenia pred zdanením	643 704	103 025	-366 320
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	561 017	75 876	-404 163

Komentár k výkazu ziskov a strát (výsledovka):

Výnosy z hospodárskej činnosti spoločnosti za rok 2022/2023 predstavovali 5 163 230,- EUR; nárast oproti minulému roku o 1 105 006,- EUR. Hlavnú položku tvoria tržby z predaja služieb, čo predstavuje hlavný predmet činnosti spoločnosti vo výške 5 047 792,- EUR. Vysoké položky predstavovali osobné náklady 1 880 402,- EUR ; z toho mzdové náklady vo výške 1 330 597,- EUR. Odpisy mierne klesli oproti minulému roku a boli vo výške 542 802,- EUR. Pridaná hodnota bola vo výške 3 225 132,- EUR . Výsledok hospodárenia oproti predchádzajúcemu obdobiu významne narástol a predstavoval výšku 561 017,- EUR. Rok 2020/2021 bol poznačený pandémiou COVID – 19 a obmedzeniami, ktoré spôsobili stratu Spoločnosti s ktorou sa v hospodárskom roku 2022/2023 vysporiadala.

V. Ekonomicko – finančné ukazovatele

		2022/2023	2021/2022
UKAZOVATELE LIKVIDITY			
Okamžitá likvidita I.stupeň	koef	1,32	0,88
Bežná likvidita II. stupeň	koef	1,46	1,39
Celková likvidita III.stupeň	koef	1,56	1,51
UKAZOVATELE AKTIVITY			
Obrat aktív	koef.	0,48	0,37
Doba obratu pohľadávok	dni	7,98	33,41
Doba splatnosti záväzkov	dni	160,57	150,78
UKAZOVATELE ZADĹŽENOSTI			
Celková zadĺženosť aktív	koef.	0,18	0,24
Úverová zadĺženosť aktív	koef.	0,00	0,03
UKAZOVATELE RENTABILITY			
Rentabilita aktív (ROA)	koef.	0,0521	0,0070
Podiel pridanej hodnoty na tržbách	koef.	0,625	0,520
Podiel EBITDA na tržbách	koef.	0,219	0,174

VI. Doplnujúce informácie

Informácie o udalostiach osobitného významu, ktoré nastali po skončení účtovného obdobia.

V súvislosti s vojnovým konfliktom na Ukrajine bol dopad na Spoločnosť v hospodárskom roku 2022/2023 zmeny cien energií v období, keď Spoločnosť mala potrebovala najviac energie na zasněžovanie v priebehu mesiaca december 2022. Vedenie Spoločnosti posúdilo náklady na nielen zvýšené ceny energií ale aj vstupov (pohonné hmoty, materiál, tovary a služby) a zhodnotilo že daný nárast nemá vplyv na nepretržité pokračovanie prevádzky počas nasledujúcich 12 mesiacov od dátumu zostavenia účtovnej závierky.

V súčasnosti spoločnosť OMNITRADE, a.s. plánuje investície len v menšom rozsahu z titulu nárastu cien energií. Po skončení zimnej sezóny 2023/2024 bude spoločnosť pripravovať dlhodobejšie strategické investície do majetku.

Informácie o nákladoch na činnosť v oblasti výskumu a vývoja – **bez náplne.**

Informácie o nadobúdaní vlastných akcií, dočasných listov, obchodných podielov a akcií, dočasných listov a obchodných podielov materskej účtovnej jednotky – **bez náplne.**

Informácie o údajoch požadovaných podľa osobitných predpisov – **bez náplne.**

Informácie o tom, či účtovná jednotka má organizačnú zložku v zahraničí.

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

Finančné nástroje (§ 20 ods. 5 zákona o účtovníctve)

Spoločnosť nepoužíva finančné nástroje (napr. prevoditeľné cenné papiere, finančné rozdielové zmluvy, deriváty) podľa zákona č.566/2001 Z.z. o cenných papieroch v znení neskorších predpisov – preto nemá povinnosť uviesť špecifické **informácie o metódach riadenia rizík.**

Sociálny fond

Spoločnosť má vytvorený sociálny fond. Sociálny fond je tvorený výškou povinného prídeltu vo výške 0,6 % zo súhrnu hrubých miezd zamestnancov v hodnote 6 344,- Eur.

Cenné papiere obchodované na regulovanom trhu (§ 20 ods. 6 a 7 zákona o účtovníctve).

Spoločnosť neemitovala cenné papiere (akcie), ktoré by boli prijaté na obchodovanie na regulovanom trhu (napr. Burza cenných papierov Bratislava). Preto spoločnosť nemá povinnosť vo výročnej správe uvádzať štruktúrované informácie podľa § 20 ods. 6 a 7 zákona o účtovníctve, napríklad – **vyhlásenie o správe a riadení**.

Vplyv účtovnej jednotky na životné prostredie a zamestnanosť (§20 písm. a) o účtovníctve)

Spoločnosť vykonáva hlavný predmet činnosti v prostredí Národného parku Malá Fatra a svojou činnosťou neznečisťuje životné prostredie ani nemá žiadny významný vplyv na národný park.

Priemerný prepočítaný počet zamestnancov za posledný rok stúpol o 11. V čase pandémie COVID-19 spoločnosť bola nútená znížiť počet zamestnancov, ktorý v súčasnosti postupne narastá. V nasledujúcom období už nie je predpokladaný výrazný rast počtu zamestnancov.

Návrh na rozdelenie hospodárskeho výsledku

Spoločnosť vytvorila za rok 2022/2023 účtovný zisk vo výške :

561 017,- EUR

Uvedený zisk navrhuje Predstavenstvo Valnému zhromaždeniu použiť po vytvorení zákonného rezervného fondu použiť na úhradu straty minulých rokov.

Orgány spoločnosti

DOZORNÁ RADA

RNDr. Ján Smerek, CSc.

Člen dozornej rady

RNDr. Silvia Smereková

Člen dozornej rady

Mgr. Erika Filipská Smereková

Člen dozornej rady

PREDSTAVENSTVO

Bc. Silvia Macháňová, MBA

Člen predstavenstva

Ing. Ján Holka

Člen predstavenstva

Ing. Andrej Gábriš

Člen predstavenstva

Podnikateľský zámer na rok 2023/2024

Cieľom Spoločnosti je neustále zameriavanie sa na zvyšovanie kvality poskytovaných služieb v oblasti nielen zjazdového lyžovania ale aj letných aktivít a to najmä horskej turistiky a s ňou spojených ubytovacích, reštauračných služieb.

Neisté obdobie pandémie a vplyv vojny na Ukrajine spôsobilo obmedzenia do významnejších investícií a podpísalo sa na cielené znižovanie nákladov. Daná skutočnosť ovplyvnila aj výsledok hospodárenia počas roku 2022/2023.

V súčasnosti sa Spoločnosť zameriava riešenie významnejších opráv, ktoré boli v uplynulých rokoch do významnej miery v dôsledku finančnej udržateľnosti Spoločnosti odsúvané.

Počas obdobia 2023/2024 bude Spoločnosť realizovať investície menšieho rozsahu v rámci doplnenia aktivít a rozšírenia cieľovej skupiny zákazníkov o rodiny s deťmi investíciou do detského parku nielen počas zimnej ale aj letnej sezóny so zreteľom na finančnú udržateľnosť v dôsledku zmien cyklu počasia s prihliadnutím na fakt nárastu priemernej teploty v stredisku a významných výkyvov počasia, čo ma priamy dopad na smerovanie odvetvia cestovného ruchu v blízkej budúcnosti.