



**TATRAFAN, s.r.o.**

**VÝROČNÁ SPRÁVA  
za rok 2023**

**Predkladá: Dušan Vlčko**

**Vypracoval: Peter Olekšák**

**Apríl 2024**

## **OBSAH VÝROČNEJ SPRÁVY**

1. ZLOŽENIE ORGÁNOV SPOLOČNOSTI
2. SPRÁVA O HOSPODÁRENÍ A STAVE MAJETKU SPOLOČNOSTI ZA ROK 2023
  - 1.1 Stav základného imania spoločnosti
  - 2.1 Zhodnotenie činnosti spoločnosti
3. VYSPORIADANIE STRATY ZA ROK 2023
4. HLAVNÉ CIELE SPOLOČNOSTI TATRAFAN NA ROK 2024
5. Súvaha k 31.12.2023 (EUR)
6. Výkaz ziskov a strát za rok 2023 (EUR)
7. VÝROK AUDÍTORA K ÚČTOVNEJ ZÁVIERKE ZA ROK 2023
8. VÝROK AUDÍTORA O OVERENÍ SÚLADU VÝROČNEJ SPRÁVY S ÚČTOVNOU ZÁVIERKOU
9. Príloha – ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

## **1. ZLOŽENIE ORGÁNOV SPOLOČNOSTI**

### **SPOLOČNÍCI**

**CHEMOSVIT, a.s.**

Štúrova 101

059 21 Svit

### **ŠTATUTÁRNY ORGÁN**

**Ing. Dušan Vlčko**

konateľ

## **2. SPRÁVA O HOSPODÁRENÍ A STAVE MAJETKU SPOLOČNOSTI ZA ROK 2023**

### **1.1 Stav základného imania spoločnosti**

Stav základného imania spoločnosti k 31.12.2023 bol 2 785 000 EUR. K uvedenému termínu jediným spoločníkom TATRAFAN, s.r.o. bola spoločnosť CHEMOSVIT, a.s.

### **2.1 Zhodnotenie činnosti spoločnosti**

Začiatok roka 2023 bol z pohľadu cien energií a hlavne z pohľadu útlmu na trhu veľmi náročný. Ceny energií sa postupne stabilizovali ale útlm na trhu bolo cítiť celý rok. Všetci ako keby zrazu zabudli na cirkulárnu ekonomiku a jej vplyv na trvalú udržateľnosť a zlepšenie kvality životného prostredia. Dopyt po plastových výliskoch sa výrazne znížil. Kvôli kvalitatívnym problémom s tabakovou fóliou sme museli riešiť množstvo reklamácií. To všetko sa odzrkadlilo v konečnom hospodárskom výsledku za rok 2023 – vyprodukovali sme stratu vo výške 134 745,42€. V zisku boli iba oddelenie predaja tabakových a ostatných fólií a oddelenie zneškodňovania odpadov.

V roku 2023 sme boli nútení odstúpiť od plánovanej investície do zariadenia na stieranie farieb z fólie z dôvodu jej nehospodárnosti.

Nadalej sme pokračovali v podpore projektu Termickej depolymerizácie. Povoľením na výskumno-vývojovú prevádzku disponuje externá spoločnosť od októbra 2023, tá bude zariadenie zo začiatku aj prevádzkovať, kým svoju činnosť neukončí a Tatrafan nezíska potrebné povolenia a neodkúpi zariadenie do svojho majetku. Zariadenie plánuje spustiť do prevádzky koncom prvej polovice roku 2024.

V projekte novej regranulačnej linky s čiastočným financovaním zo zdrojov Európskej únie sme nakoniec neboli úspešní, ale v blízkej budúcnosti sa budeme opäť usilovať o zvýšenie efektivity a konkurencieschopnosti nášho strojného vybavenia.

Rok 2023 bol teda náročný, ale zároveň plný výziev na nové riešenia a prístupy k ich plneniu.

Spoločnosť v roku 2023 nevynaložila žiadne priame náklady na činnosť v oblasti výskumu a vývoja. Napriek tomu pokračovala v zlepšovaní technických parametrov výrobkov.

Jedným z predmetov podnikateľskej činnosti spoločnosti je nakladanie s odpadmi. Spoločnosť vlastní technologické zariadenia a využíva procesy zamerané na efektívne zhodnocovanie odpadov. Spoločnosť dodržiava legislatívne požiadavky v oblasti odpadov, obalov a ochrany ovzdušia. Spoločnosť k 31.12.2023 nevlastnila žiadne organizačné zložky v zahraničí..

### **3. VYSPORIADANIE STRATY ZA ROK 2023**

Za rok 2023 dosiahla spoločnosť TATRAFAN, s.r.o. stratu vo výške

**134 745,42 EUR.**

Konateľ spoločnosti navrhuje valnému zhromaždeniu vysporiadať dosiahnutú stratu nasledovne:

**PREVOD NA NEUHRADENÉ STRATY MINULÝCH ROKOV: 134 745,42 EUR.**

#### **4. HLAVNÉ CIELE SPOLOČNOSTI TATRAFAN NA ROK 2024**

1. V roku 2024 dosiahnuť zisk pred zdanením a odpismi minimálne 350 tis. EUR.  
(± saldo rezerv a OP)
2. V roku 2024 dosiahnuť pridanú hodnotu minimálne 1,4 mil. EUR.
3. K 31.12.2024 udržať úročené cudzie zdroje (úvery, leasingy, pôžičky a predaj pohľadávok) na úrovni roku 2023 pri investíciách 300 tis. EUR.

## 5. Súvaha k 31.12.2023 (EUR)

Súvaha ( € )			2023			2022
€		CR	brutto	korekcia	netto	netto
	<b>Spolu majetok</b>	<b>1</b>	<b>7 752 584</b>	<b>3 017 660</b>	<b>4 734 924</b>	<b>5 463 436</b>
<b>A.</b>	<b>Neobežný majetok</b>	<b>2</b>	<b>5 052 787</b>	<b>2 991 921</b>	<b>2 060 866</b>	<b>1 964 166</b>
<b>A.I.</b>	<b>Dlhodobý nehmotný majetok</b>	<b>3</b>	<b>44 655</b>	<b>28 655</b>	<b>16 000</b>	<b>20 466</b>
2.	Softvér	5	44 655	28 655	16 000	20 466
<b>A.II.</b>	<b>Dlhodobý hmotný majetok</b>	<b>11</b>	<b>5 008 132</b>	<b>2 963 266</b>	<b>2 044 866</b>	<b>1 943 700</b>
2.	Stavby	13	578 945	123 719	455 226	445 743
3.	Samostat. hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	14	3 661 431	2 839 547	821 884	982 248
7.	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	18	247 876		247 876	160 209
8.	Poskytnuté preddavky na DHM	19	519 880		519 880	355 500
<b>B.</b>	<b>Obežný majetok</b>	<b>33</b>	<b>2 683 933</b>	<b>25 739</b>	<b>2 658 194</b>	<b>3 481 307</b>
<b>B.I.</b>	<b>Zásoby</b>	<b>34</b>	<b>1 202 601</b>	<b>25 163</b>	<b>1 177 438</b>	<b>976 693</b>
B.I.1.	Materiál	35	53 550		53 550	45 674
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	36	37 091		37 091	24 917
3.	Výrobky	37	338 835	25 163	313 672	276 586
5.	Tovar	39	765 697		765 697	611 581
6.	Poskytnuté preddavky na zásoby	40	7 428		7 428	17 935
<b>B.II.</b>	<b>Dlhodobé pohľadávky</b>	<b>41</b>	<b>12 309</b>	<b>0</b>	<b>12 309</b>	<b>0</b>
8.	Odložená daňová pohľadávka	52	12 309		12 309	0
<b>B.III.</b>	<b>Krátkodobé pohľadávky</b>	<b>53</b>	<b>1 468 648</b>	<b>576</b>	<b>1 468 072</b>	<b>2 237 273</b>
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku	54	1 145 460	576	1 144 884	1 994 372
1.a	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	55	11 631	0	11 631	19 673
1.b	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	56	478 368		478 368	1 043 291
1.c	Ostatné pohľadávky z obchodného styku	57	655 461	576	654 885	931 408
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	59	135 415		135 415	0
7.	Daňové pohľadávky a dotácie	63	183 423		183 423	242 473
9.	Iné pohľadávky	65	4 350		4 350	428
<b>B.V.</b>	<b>Finančné účty</b>	<b>71</b>	<b>375</b>	<b>0</b>	<b>375</b>	<b>267 341</b>
B.V.1.	Peniaze	72	375		375	1 461
2.	Účty v bankách	73	0		0	265 880
<b>C.</b>	<b>Časové rozlíšenie</b>	<b>74</b>	<b>15 864</b>	<b>0</b>	<b>15 864</b>	<b>17 963</b>
2.	Náklady budúcich období krátkodobé	76	91		91	873
4.	Príjmy budúcich období krátkodobé	78	15 773		15 773	17 090

			2023	2022
	<b>Spolu vlastné imanie a záväzky</b>	<b>79</b>	<b>4 734 924</b>	<b>5 463 436</b>
<b>A.</b>	<b>Vlastné imanie</b>	<b>80</b>	<b>2 917 269</b>	<b>3 052 014</b>
<b>A.I.</b>	<b>Základné imanie</b>	<b>81</b>	<b>2 785 000</b>	<b>2 785 000</b>
A.I.1.	Základné imanie	82	2 785 000	2 785 000
<b>A.IV.</b>	<b>Zákonné rezervné fondy</b>	<b>87</b>	<b>119 730</b>	<b>89 530</b>
A.IV.1	Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	88	119 730	89 530
<b>A.VII.</b>	<b>Výsledok hospodárenia minulých rokov</b>	<b>97</b>	<b>147 284</b>	<b>-426 078</b>
A.VII.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov	98	573 362	
2.	Neuhradená strata minulých rokov	99	-426 078	-426 078
<b>A.VIII.</b>	<b>Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení</b>	<b>100</b>	<b>-134 745</b>	<b>603 562</b>
<b>B.</b>	<b>Záväzky</b>	<b>101</b>	<b>1 646 920</b>	<b>2 203 380</b>
<b>B.I.</b>	<b>Dlhodobé záväzky</b>	<b>102</b>	<b>78 952</b>	<b>62 101</b>
9.	Záväzky zo sociálneho fondu	114	2 591	6 232
10.	Iné dlhodobé záväzky	115	76 361	37 217
12.	Odložený daňový záväzok	117	0	18 652
<b>B.IV.</b>	<b>Krátkodobé záväzky</b>	<b>122</b>	<b>1 309 490</b>	<b>2 080 179</b>
B.IV.1.	Záväzky z obchodného styku	123	1 229 037	1 895 820
1.a	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	124	8 568	89 166
1.b	Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	125	626 536	499 512
1.c	Ostatné záväzky z obchodného styku	126	593 933	1 307 142
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	128		100 086
7.	Záväzky voči zamestnancom	131	32 173	36 629
8.	Záväzky zo sociálneho poistenia	132	22 150	25 289
9.	Daňové záväzky a dotácie	133	3 670	4 338
11.	Iné záväzky	135	22 460	18 017
<b>B.V.</b>	<b>Krátkodobé rezervy</b>	<b>136</b>	<b>50 472</b>	<b>61 100</b>
B.V.1.	Zákonné rezervy	137	26 329	34 730
2.	Ostatné rezervy	138	24 143	26 370
<b>B.VI.</b>	<b>Bežné bankové úvery</b>	<b>139</b>	<b>208 006</b>	
<b>C.</b>	<b>Časové rozlíšenie</b>	<b>141</b>	<b>170 735</b>	<b>208 042</b>
2.	Výdavky budúcich období krátkodobé	143	21 196	30 283
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé	144	121 319	149 539
4.	Výnosy budúcich období krátkodobé	145	28 220	28 220

## 6. Výkaz ziskov a strát za rok 2023 (EUR)

			2023	2022
*	<b>Čistý obrat</b>	1	12 110 640	18 679 829
**	<b>Výnosy z hospodárskej činnosti spolu</b>	2	12 241 084	18 961 690
I.	Tržby z predaja tovaru	3	9 878 423	15 382 136
II.	Tržby za predaja vlastných výrobkov	4	1 937 628	2 972 180
III.	Tržby z predaja služieb	5	294 589	325 513
IV.	Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	6	30 584	173 053
V.	Aktivácia	7	6 620	12 289
VI.	Tržby z predaja dlh. majetku a materiálu	8	46 151	48 971
VII.	Ostatné výnosy z HČ	9	47 089	47 548
**	<b>Náklady na hospodársku činnosť spolu</b>	10	12 396 325	18 391 620
A.	Náklady vynaložené na obstar. predaného tovaru	11	9 466 754	14 777 243
B.1.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok	12	798 383	1 456 846
C.	Opravné položky k zásobám	13	-18 677	-61 505
D.	Služby	14	886 294	984 269
E.	Osobné náklady	15	932 936	969 717
E.1.	Mzdové náklady	16	656 704	669 666
3.	Náklady na sociálne poistenie	18	235 955	238 651
4.	Sociálne náklady	19	40 277	61 400
F.	Dane a poplatky	20	24 365	20 856
G.	Odpisy a opravné položky k DNM a DHM	21	228 567	179 615
G. 1	Odpisy DNM a DHM	22	228 567	179 615
H.	Zostatková cena predaného dlh. majetku a materiálu	24	45 052	48 138
I.	Opravné položky k pohľadávkam	25		-37 487
J.	Ostatné náklady na HČ	26	32 651	53 928
***	<b>VÝSLEDOK Z HOSPODÁRENIA Z HOSPOD.ČINNOSTI</b>	27	-155 241	570 070
*	<b>PRIDANÁ HODNOTA</b>	28	1 015 090	1 708 318
**	<b>Výnosy z finančnej činnosti spolu</b>	29	1 412	54 014
XI.	Výnosové úroky	39	1 411	3 117
XI.1	Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek	40	1 411	3 117
XIV.	Ostatné výnosy z fin. činnosti	44	1	50 897
**	<b>Náklady na finančnú činnosť spolu</b>	45	11 877	8 014
N.	Nákladové úroky	49	5 753	2 179
N.1.	Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky	50	548	439
2.	Ostatné nákladové úroky	51	5 205	1 740
O.	Kurzové straty	52	36	267
Q.	Ostatné náklady na fin. činnosť	54	6 088	5 568
***	<b>Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti</b>	55	-10 465	46 000
****	<b>Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením</b>	56	-165 706	616 070
R.	Daň z príjmov	57	-30 961	12 508
2.	daň z príjmov - odložená	59	-30 961	12 508
***	<b>VÝSLEDOK HOSPODÁRENIA ZA ÚČTOVNÉ OBDOBIE</b>	61	-134 745	603 562

## 7. VÝROK AUDÍTORA K ÚČTOVNEJ ZÁVIERKE ZA ROK 2023



AUDIT - CONSULTING, s.r.o. Vranov n/T

### SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

Spoločníkovi a konateľom spoločnosti TATRAFAN, s. r. o.

#### Správa z auditu účtovnej závierky

##### Názor

Uspokojili sme audit účtovnej závierky spoločnosti TATRAFAN, s. r. o. (ďalej len „Spoločnosť“), ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2023, 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 2023 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, ISA). Naša zodpovednosť podľa týchto štandardov je uvedená v odseku Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky. Oá Spoločnosti sme nezávislí podľa ustanovení zákona č. 425/2015 o štatutarnom audite a o zmene a doplnení zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o štatutarnom 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 štatutarného orgánu za účtovnú závierku

Štatutárny orgán účtovnej jednotky TATRAFAN, s. r. o., je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky 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.

Prí 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.

##### Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky

Našou zodpovednosťou je získať primerané ustúenie, či účtovná závierka ako celok neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, a vydať správu audítora, vrátane názoru. Primerané ustúenie je ustúenie vysokého stupňa, ale nie je zárukou toho, že audit vykonaný podľa medzinárodných auditorských štandardov 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 jednotlivé alebo v súhrne by mohli ovplyvniť ekonomické rozhodnutia používateľov, uskutočnené na základe tejto účtovnej závierky.



## AUDIT - CONSULTING, s.r.o. Vranov n/T

V rámci auditu uskutočneného podľa medzinárodných auditorských štandardov, počas celého auditu uplatňujeme odborný úsudok a zachováваме profesionálny skepticizmus. Okrem toho:

- Identifikujeme a posudzujeme riziká významnej nesprávnej účtovnej závierky, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhuje a uskutočňujeme auditorské postupy reagujúce na tieto riziká a získavame auditorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na poskytnutie základu pre náš názor. Riziko neodhalená významnej nesprávnej v dôsledku podvodu 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 auditorské postupy vhodné za daných okolností, ale nie za účelom vyjadrenia názoru na efektivnosť 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 auditorských 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 auditorských 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.

### Správa k ďalším požiadavkám zákonov a iných právnych predpisov

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 ine 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.

Výročnú správu sme ku dňu vydania správy audítora z auditu účtovnej závierky nemali k dispozícii.

Keď získame výročnú správu, posúdime, či výročná správa Spoločnosti obsahuje informácie, ktorých uvedenie vyžaduje zákon o účtovníctve, a na základe prác vykonaných počas auditu účtovnej závierky, vyjadríme názor, či:

- informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej za rok 2023 sú v súlade s účtovnou závierkou za daný rok,
- výročná správa obsahuje informácie podľa zákona o účtovníctve.

Okrem toho uvedieme, či sme zistili významné nepravosti vo výročnej správe na základe našich poznatkov o účtovnej jednotke a situácii v nej, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky.

Vo Vranove n. T., 27.03.2024

AUDIT-CONSULTING, s.r.o.  
Duklianských hrdinov 2473/7A  
Obchodný register, vložka č. 1121/P  
Licencia SKAU 2-52  
093 01 Vranov nad Topľou



Ing. Mgr. Peter Fejko  
Zodpovedný audítor  
Licencia UDVA 2-1122

## 8. VÝROK AUDÍTORA O OVERENÍ SÚLADU VÝROČNEJ SPRÁVY S ÚČTOVNOU ZÁVIERKOU



AUDIT - CONSULTING, s.r.o. Vranov n/T

### DODATOK SPRÁVY NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

Spoločníkovi a konateľom spoločnosti TATRAFAN, s. r. o.

#### k časti II - Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe

Overili sme účtovnú závierku spoločnosti TATRAFAN, s. r. o. (ďalej aj „Spoločnosť“) k 31. decembru 2023, uvedenú v bode 9 prílohy výročnej správy Spoločnosti, ku ktorej sme dňa 27.03.2024 vydali správu nezávislého audítora, ktorá sa nachádza v bode 7 na stranách 10 - 11 výročnej správy Spoločnosti. Tento dodatok sme vypracovali v zmysle § 27 odsek 6 zákona č. 423/2015 Z.z. 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“).

Na základe vykonaných prác opísaných v časti II správy nezávislého audítora - Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe, podľa nášho názoru:

- informácie uvedené vo výročnej správe Spoločnosti zostavenej za rok 2023 sú v súlade s jej účtovnou závierkou za daný rok,
- výročná správa obsahuje informácie podľa zákona o účtovníctve.

V tejto súvislosti konštatujeme, že sme nezistili významné nesprávnosti vo výročnej správe, okrem tých, ktoré sa týkajú účtovnej závierky, a ktoré sme uviedli v našej správe nezávislého audítora, v časti Správa z auditu účtovnej závierky.

Vranov n. T., 23.04.2024

AUDIT-CONSULTING, s.r.o.  
Duklianskych hrdinov 2473/7A  
Obchodný register. vložka č. 1121/P  
Licencia SKAU č. 52  
093 01 Vranov nad Topľou



Ing. Mgr. Peter Fejko  
Zodpovedný audítor  
Licencia UDVA č. 1122

## **9. Príloha – ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA**