

## **Grand hotel Permon, s.r.o.**

Účtovná závierka a Správa nezávislého audítora  
za rok končiaci 31. decembra 2015

## Správa nezávislého audítora

Spoločníkovi spoločnosti Grand hotel Permon, s.r.o.:

Uskutočnili sme audit priloženej účtovnej závierky spoločnosti Grand hotel Permon, s.r.o. („Spoločnosť“), ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2015, výkaz ziskov a strát za rok končiaci k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú prehľad významných účtovných zásad a účtovných metód a ďalšie vysvetľujúce informácie.

### Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

Štatutárny orgán Spoločnosti je zodpovedný za zostavenie a prezentáciu tejto účtovnej závierky, ktorá poskytuje pravdivý a verný obraz v súlade so zákonom o účtovníctve č. 431/2002 Z. z. v znení jeho dodatkov (ďalej len „zákon o účtovníctve“) a za interné kontroly, ktoré štatutárny orgán považuje za potrebné na zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti z dôvodu podvodu alebo chyby.

### Zodpovednosť audítora

Našou zodpovednosťou je vyjadriť názor na túto účtovnú závierku na základe nášho auditu. Audit sme uskutočnili v súlade s Medzinárodnými audítorskými štandardmi. Podľa týchto štandardov máme dodržiavať etické požiadavky, naplánovať a vykonať audit tak, aby sme získali primerané uistenie, že účtovná závierka neobsahuje významné nesprávnosti.

Súčasťou auditu je uskutočnenie postupov na získanie audítorských dôkazov o sumách a údajoch vykázaných v účtovnej závierke. Zvolené postupy závisia od úsudku audítora, vrátane posúdenia rizík významnej nesprávnosti v účtovnej závierke, či už v dôsledku podvodu alebo chyby. Pri posudzovaní tohto rizika audítor berie do úvahy interné kontroly relevantné pre zostavenie účtovnej závierky Spoločnosti, ktorá poskytuje pravdivý a verný obraz, aby mohol navrhnúť audítorské postupy vhodné za daných okolností, nie však za účelom vyjadrenia názoru k účinnosti interných kontrol Spoločnosti. Audit ďalej zahŕňa vyhodnotenie vhodnosti použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosti účtovných odhadov, ktoré urobil štatutárny orgán, ako aj vyhodnotenie celkovej prezentácie účtovnej závierky.

Sme presvedčení, že audítorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočný a primeraný základ pre náš názor.

### Názor

Podľa nášho názoru, účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie Spoločnosti k 31. decembru 2015 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci k uvedenému dátumu v súlade so zákonom o účtovníctve.

30. mája 2016  
Bratislava, Slovenská republika

  
Ernst & Young Slovakia, spol. s r.o.  
Licencia SKAU č. 257

  
Ing. Tomáš Přeček  
Licencia UDVA č. 1067

# ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnom účtovníctve



zostavená k 3 1 . 1 2 . 2 0 1 5

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píše zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.

Údaje sa vyplňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

Á Ä B Ć D É F G H Í J K L M N O P Q R Š T Ú V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

|   |                              |                            |  |
|---|------------------------------|----------------------------|--|
| Daňové identifikačné číslo<br>2 0 2 2 6 2 0 9 4 1 | Účtovná závierka<br>X riadna | Účtovná jednotka<br>X malá | Mesiac Rok<br>od 1 2 0 1 5   |
| IČO<br>4 4 1 3 0 6 5 1                            | mimoriadna                   | veľká                      | do 1 2 2 0 1 5   |
| SK NACE<br>5 5 . 1 0 . 0                          | priebežná                    | (vyznačí sa x)             | Bezprostredne predchádzajúce obdobie<br>od 1 2 0 1 4<br>do 1 2 2 0 1 4 |

Priložené súčasti účtovnej závierky

 Súvaha (Úč POD 1-01)  
(v celých eurách)

 Výkaz ziskov a strát (Úč POD 2-01)  
(v celých eurách)

 Poznámky (Úč POD 3-01)  
(v celých eurách alebo eurocentoch)

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

Grand hotel Permon, s.r.o.

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

P R I B Y L I N A

Číslo

1 4 8 6

PSČ

Obec

0 3 2 4 2 P R I B Y L I N A

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

OR Okresného súdu Žilina, oddiel; Sro, vložka číslo 20694/L

Telefónne číslo

0 5 2 4 7 1 0 8 3 5

Faxové číslo

0 5 2 4 4 9 0 1 3 3

E-mailová adresa

E K O N O M @ H O T E L P E R M O N . S K

Zostavená dňa:

1 5 . 0 2 . 2 0 1 6

Schválená dňa:

. . 2 0

Podpisový záznam štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo podpisový záznam fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu



| Označenie<br>a | STRANA AKTÍV<br>b   | Číslo<br>riadku<br>c | Bežné účtovné obdobie |                      | Bezprostredne predchádzajúce<br>účtovné obdobie |                      |
|----------------|---|----------------------|-----------------------|----------------------|---|----------------------|
|                |   |                      | 1                     | Brutto - časť 1      | Netto 2   | Netto 3              |
|                |   |                      |                       | Korekcia - časť 2    |   |                      |
|                | <b>SPOLU MAJETOK</b><br>r. 02 + r. 33 + r. 74                                     | <b>01</b>            |                       | <b>1 2 5 4 1 6 9</b> | <b>1 2 5 4 1 6 9</b>                            |                      |
|                |   |                      |                       |                      |   | <b>1 1 6 0 7 2 3</b> |
| <b>A.</b>      | <b>Neobežný majetok</b><br>r. 03 + r. 11 + r. 21                                  | <b>02</b>            |                       |                      |   |                      |
| <b>A.I.</b>    | <b>Dlhodobý<br/>nehmotný majetok<br/>súčet (r. 04 až r. 10)</b>                   | <b>03</b>            |                       |                      |   |                      |
| A.I.1.         | Aktivované náklady<br>na vývoj<br>(012) - /072, 091A/                             | 04                   |                       |                      |   |                      |
| 2.             | Softvér<br>(013) - /073, 091A/  | 05                   |                       |                      |   |                      |
| 3.             | Oceniteľné práva<br>(014) - /074, 091A/   | 06                   |                       |                      |   |                      |
| 4.             | Goodwill<br>(015) - /075, 091A/   | 07                   |                       |                      |   |                      |
| 5.             | Ostatný dlhodobý<br>nehmotný majetok<br>(019, 01X) - /079,<br>07X, 091A/          | 08                   |                       |                      |   |                      |
| 6.             | Obstarávaný<br>dlhodobý nehmotný<br>majetok<br>(041) - /093/                      | 09                   |                       |                      |   |                      |
| 7.             | Poskytnuté<br>preddavky<br>na dlhodobý<br>nehmotný majetok<br>(051) - /095A/      | 10                   |                       |                      |   |                      |
| <b>A.II.</b>   | <b>Dlhodobý hmotný<br/>majetok<br/>súčet (r. 12 až<br/>r. 20)</b>                 | <b>11</b>            |                       |                      |   |                      |
| A.II.1.        | Pozemky<br>(031) - /092A/   | 12                   |                       |                      |   |                      |
| 2.             | Stavby<br>(021) - /081, 092A/   | 13                   |                       |                      |   |                      |
| 3.             | Samostatné<br>hnuteľné veci a<br>súbory hnuteľných<br>vecí<br>(022) - /082, 092A/ | 14                   |                       |                      |   |                      |



| Označenie<br>a | STRANA AKTÍV<br>b   | Číslo<br>riadku<br>c | Bežné účtovné obdobie |       | Bezprostredne predchádzajúce<br>účtovné obdobie |
|----------------|---|----------------------|-----------------------|-------|---|
|                |   |                      | 1                     | 2     |   |
|                |   |                      | Brutto - časť 1       | Netto | Netto 3   |
|                |   |                      | Korekcia - časť 2     |       |   |
| 4.             | Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/   | 15                   |                       |       |   |
| 5.             | Základné stádo a ťažné zvieratá (026) - /086, 092A/   | 16                   |                       |       |   |
| 6.             | Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/  | 17                   |                       |       |   |
| 7.             | Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - /094/   | 18                   |                       |       |   |
| 8.             | Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - /095A/  | 19                   |                       |       |   |
| 9.             | Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098   | 20                   |                       |       |   |
| <b>A.III.</b>  | <b>Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 22 až r. 32)</b>   | <b>21</b>            |                       |       |   |
| A.III.1.       | Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách (061A, 062A, 063A) - /096A/                | 22                   |                       |       |   |
| 2.             | Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách (062A) - /096A/ | 23                   |                       |       |   |
| 3.             | Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely (063A) - /096A/  | 24                   |                       |       |   |
| 4.             | Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/   | 25                   |                       |       |   |
| 5.             | Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/                           | 26                   |                       |       |   |
| 6.             | Ostatné pôžičky (067A) - /096A/   | 27                   |                       |       |   |
| 7.             | Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok (065A, 069A, 06XA) - /096A/                            | 28                   |                       |       |   |



| Označenie<br>a | STRANA AKTÍV<br>b   | Číslo<br>riadku<br>c | Bežné účtovné obdobie |                      | Bezprostredne predchádzajúce<br>účtovné obdobie |         |
|----------------|---|----------------------|-----------------------|----------------------|---|---------|
|                |   |                      | 1                     | Brutto - časť 1      | Netto 2   | Netto 3 |
|                |   |                      |                       | Korekcia - časť 2    |   |         |
| 8.             | Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 069A, 06XA) - /096A/ | 29                   |                       |                      |   |         |
| 9.             | Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (22XA)   | 30                   |                       |                      |   |         |
| 10.            | Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - /096A/  | 31                   |                       |                      |   |         |
| 11.            | Poskytnuté preddávky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/  | 32                   |                       |                      |   |         |
| <b>B.</b>      | <b>Obežný majetok</b><br>r. 34 + r. 41 + r. 53 +<br>r. 66 + r. 71   | <b>33</b>            | <b>1 2 3 7 3 3 0</b>  | <b>1 2 3 7 3 3 0</b> |   |         |
|                |   |                      |                       |                      | 1 1 4 6 8 8 6                                   |         |
| <b>B.I.</b>    | <b>Zásoby</b><br>súčet (r. 35 až<br>r. 40)  | <b>34</b>            | <b>1 3 5 8 0 4</b>    | <b>1 3 5 8 0 4</b>   |   |         |
|                |   |                      |                       |                      | 1 4 8 5 2 0                                     |         |
| <b>B.I.1.</b>  | <b>Materiál</b><br>(112, 119, 11X)<br>- /191, 19X/  | <b>35</b>            | <b>9 1 2 0 2</b>      | <b>9 1 2 0 2</b>     |   |         |
|                |   |                      |                       |                      | 1 0 2 8 6 6                                     |         |
| 2.             | Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/   | 36                   |                       |                      |   |         |
| 3.             | Výrobky (123) - /194/   | 37                   |                       |                      |   |         |
| 4.             | Zvieratá (124) - /195/  | 38                   |                       |                      |   |         |
| 5.             | Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/   | 39                   | 4 4 6 0 2             | 4 4 6 0 2            |   |         |
|                |   |                      |                       |                      | 4 5 6 5 4                                       |         |
| 6.             | Poskytnuté preddávky na zásoby (314A) - /391A/  | 40                   |                       |                      |   |         |
| <b>B.II.</b>   | <b>Dlhodobé pohľadávky</b><br>súčet (r. 42 + r. 46<br>až r. 52)   | <b>41</b>            | <b>9 3 2 7 1</b>      | <b>9 3 2 7 1</b>     |   |         |
|                |   |                      |                       |                      | 9 0 0 0 0                                       |         |
| <b>B.II.1.</b> | <b>Pohľadávky</b><br>z obchodného<br>styku<br>súčet (r. 43 až r. 45)  | <b>42</b>            | <b>0</b>              | <b>0</b>             |   |         |
|                |   |                      |                       |                      | 0   |         |



| Označenie<br>a | STRANA AKTÍV<br>b   | Číslo<br>riadku<br>c | Bežné účtovné obdobie                |             | Bezprostredne predchádzajúce<br>účtovné obdobie |
|----------------|---|----------------------|--------------------------------------|-------------|---|
|                |   |                      | 1                                    | 2           | 3   |
|                |   |                      | Brutto - časť 1<br>Korekcia - časť 2 | Netto       | Netto   |
| 1.a.           | Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/  | 43                   |                                      |             |   |
| 1.b.           | Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/ | 44                   |                                      |             |   |
| 1.c.           | Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/   | 45                   |                                      |             |   |
| 2.             | Čistá hodnota zákazky (316A)  | 46                   |                                      |             |   |
| 3.             | Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/   | 47                   | 9 0 0 0 0                            | 9 0 0 0 0   |   |
| 4.             | Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/  | 48                   |                                      |             | 9 0 0 0 0                                       |
| 5.             | Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - /391A/   | 49                   |                                      |             |   |
| 6.             | Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)   | 50                   |                                      |             |   |
| 7.             | Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/  | 51                   |                                      |             |   |
| 8.             | Odložená daňová pohľadávka (481A)   | 52                   | 3 2 7 1                              | 3 2 7 1     |   |
| B.III.         | Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)  | 53                   | 1 2 1 9 7 6                          | 1 2 1 9 7 6 | 1 5 8 1 9 3                                     |
| B.III.1.       | Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)  | 54                   | 1 1 7 3 7 7                          | 1 1 7 3 7 7 | 1 4 0 0 2 1                                     |
| 1.a.           | Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/  | 55                   |                                      |             |   |
| 1.b.           | Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/ | 56                   |                                      |             |   |



| Označenie<br>a | STRANA AKTÍV<br>b  | Číslo<br>riadku<br>c | Bežné účtovné obdobie |             | Bezprostredne predchádzajúce<br>účtovné obdobie |
|----------------|--|----------------------|-----------------------|-------------|---|
|                |  |                      | 1                     | 2           | 3   |
|                |  |                      | Brutto - časť 1       | Netto       | Netto   |
|                |  |                      | Korekcia - časť 2     |             |   |
| 1.c.           | Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/  | 57                   | 1 1 7 3 7 7           | 1 1 7 3 7 7 | 1 4 0 0 2 1                                     |
| 2.             | Čistá hodnota zákazky (316A)   | 58                   |                       |             |   |
| 3.             | Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/  | 59                   |                       |             |   |
| 4.             | Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/                                 | 60                   |                       |             |   |
| 5.             | Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - /391A/  | 61                   |                       |             |   |
| 6.             | Sociálne poistenie (336A) - /391A/   | 62                   |                       |             |   |
| 7.             | Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - /391A/  | 63                   | 4 7 3                 | 4 7 3       | 1 6 6 1 3                                       |
| 8.             | Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)  | 64                   |                       |             |   |
| 9.             | Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/   | 65                   | 4 1 2 6               | 4 1 2 6     | 1 5 5 9   |
| B.IV.          | Krátkodobý finančný majetok súčet (r. 67 až r. 70)   | 66                   |                       |             |   |
| B.IV.1.        | Krátkodobý finančný majetok v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/                                     | 67                   |                       |             |   |
| 2.             | Krátkodobý finančný majetok bez krátkodobého finančného majetku v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/ | 68                   |                       |             |   |
| 3.             | Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely (252)   | 69                   |                       |             |   |
| 4.             | Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - /291A/   | 70                   |                       |             |   |



| Označenie<br>a | STRANA AKTÍV<br>b                                     | Číslo<br>riadku<br>c | Bežné účtovné obdobie |                   | Bezprostredne predchádzajúce<br>účtovné obdobie |         |
|----------------|---|----------------------|-----------------------|-------------------|---|---------|
|                |   |                      | 1                     | Brutto - časť 1   | Netto 2   | Netto 3 |
|                |   |                      |                       | Korekcia - časť 2 |   |         |
| B.V.           | Finančné účty<br>r. 72 + r. 73                        | 71                   | 8 8 6 2 7 9           | 8 8 6 2 7 9       |   |         |
|                |   |                      |                       |                   | 7 5 0 1 7 3                                     |         |
| B.V.1.         | Peniaze<br>(211, 213, 21X)                            | 72                   | 3 5 7 8 2             | 3 5 7 8 2         |   |         |
|                |   |                      |                       |                   | 3 4 7 4 8                                       |         |
| 2.             | Účty v bankách<br>(221A, 22X, +/- 261)                | 73                   | 8 5 0 4 9 7           | 8 5 0 4 9 7       |   |         |
|                |   |                      |                       |                   | 7 1 5 4 2 5                                     |         |
| C.             | Časové rozlíšenie<br>súčet (r. 75 až r. 78)           | 74                   | 1 6 8 3 9             | 1 6 8 3 9         |   |         |
|                |   |                      |                       |                   | 1 3 8 3 7                                       |         |
| C.1.           | Náklady budúcich<br>období dlhodobé<br>(381A, 382A)   | 75                   |                       |                   |   |         |
|                |   |                      |                       |                   |   |         |
| 2.             | Náklady budúcich<br>období krátkodobé<br>(381A, 382A) | 76                   | 2 6 1 1               | 2 6 1 1           |   |         |
|                |   |                      |                       |                   | 3 6 8 1   |         |
| 3.             | Príjmy budúcich<br>období dlhodobé<br>(385A)          | 77                   |                       |                   |   |         |
|                |   |                      |                       |                   |   |         |
| 4.             | Príjmy budúcich<br>období krátkodobé<br>(385A)        | 78                   | 1 4 2 2 8             | 1 4 2 2 8         |   |         |
|                |   |                      |                       |                   | 1 0 1 5 6                                       |         |

| Označenie<br>a | STRANA PASÍV<br>b  | Číslo<br>riadku<br>c | Bežné účtovné obdobie 4 | Bezprostredne<br>predchádzajúce účtovné obdobie 5 |
|----------------|--|----------------------|-------------------------|---|
|                | SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY<br>r. 80 + r. 101 + r. 141                        | 79                   | 1 2 5 4 1 6 9           | 1 1 6 0 7 2 3                                     |
| A.             | Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 +<br>r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100 | 80                   | 6 3 8 7 4               | 5 3 2 7 5   |
| A.I.           | Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84)   | 81                   | 6 6 3 9                 | 6 6 3 9   |
| A.I.1.         | Základné imanie (411 alebo +/- 491)  | 82                   | 6 6 3 9                 | 6 6 3 9   |
| 2.             | Zmena základného imania +/- 419  | 83                   |                         |   |
| 3.             | Pohľadávky za upísané vlastné imanie<br>(-/353)                                  | 84                   |                         |   |
| A.II.          | Emisné ážio (412)  | 85                   |                         |   |
| A.III.         | Ostatné kapitálové fondy (413)   | 86                   |                         |   |
| A.IV.          | Zákonné rezervné fondy r. 88 + r. 89   | 87                   | 2 2 9 8                 | 6 6 4   |
| A.IV.1.        | Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond<br>(417A, 418, 421A, 422)               | 88                   | 2 2 9 8                 | 6 6 4   |
| 2.             | Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné<br>podieľy (417A, 421A)                 | 89                   |                         |   |



| Označenie<br>a | STRANA PASÍV<br>b   | Číslo<br>riadku<br>c | Bežné účtovné obdobie<br>4 | Bezprostredne predchádzajúce účtovné<br>obdobie<br>5 |
|----------------|---|----------------------|----------------------------|--|
| A.V.           | Ostatné fondy zo zisku r. 91 + r. 92  | 90                   |                            |  |
| A.V.1.         | Štatutárne fondy (423, 42X)   | 91                   |                            |  |
| 2.             | Ostatné fondy (427, 42X)  | 92                   |                            |  |
| A.VI.          | Oceňovacie rozdiely z precenenia<br>súčet (r. 94 až r. 96)  | 93                   |                            |  |
| A.VI.1.        | Oceňovacie rozdiely z precenenia<br>majetku a záväzkov (+/- 414)  | 94                   |                            |  |
| 2.             | Oceňovacie rozdiely z kapitálových<br>účasťí (+/- 415)  | 95                   |                            |  |
| 3.             | Oceňovacie rozdiely z precenenia<br>pri zlúčení, splnutí a rozdelení (+/- 416)  | 96                   |                            |  |
| A.VII.         | Výsledok hospodárenia minulých rokov<br>r. 98 + r. 99   | 97                   | 4 4 3 3 8                  | 1 3 2 8 3  |
| A.VII.1.       | Nerozdelený zisk minulých rokov (428)   | 98                   | 4 4 3 3 8                  | 1 3 2 8 3  |
| 2.             | Neuhradená strata minulých rokov (-/429)  | 99                   |                            |  |
| A.VIII.        | Výsledok hospodárenia za účtovné obdo-<br>bie po zdanení +/- r. 01 - (r. 81 + r. 85 + r. 86<br>+ r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 101 + r. 141) | 100                  | 1 0 5 9 9                  | 3 2 6 8 9  |
| B.             | Závazky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122<br>+ r. 136 + r. 139 + r. 140   | 101                  | 1 1 8 5 2 1 6              | 1 1 0 3 9 8 1  |
| B.I.           | Dlhodobé záväzky<br>súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)   | 102                  | 1 9 0 9                    | 5 7 7  |
| B.I.1.         | Dlhodobé záväzky z obchodného styku<br>súčet (r. 104 až r. 106)   | 103                  |                            |  |
| 1.a.           | Závazky z obchodného styku voči<br>prepojeným účtovným jednotkám<br>(321A, 475A, 476A)  | 104                  |                            |  |
| 1.b.           | Závazky z obchodného styku v rámci podielovej<br>účasti okrem záväzkov voči prepojeným<br>účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)                   | 105                  |                            |  |
| 1.c.           | Ostatné záväzky z obchodného styku<br>(321A, 475A, 476A)  | 106                  |                            |  |
| 2.             | Čistá hodnota zákazky (316A)  | 107                  |                            |  |
| 3.             | Ostatné záväzky voči prepojeným<br>účtovným jednotkám (471A, 47XA)  | 108                  |                            |  |
| 4.             | Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti<br>okrem záväzkov voči prepojeným účtovným<br>jednotkám (471A, 47XA)                                    | 109                  |                            |  |
| 5.             | Ostatné dlhodobé záväzky (479A, 47XA)   | 110                  |                            |  |
| 6.             | Dlhodobé prijaté preddavky (475A)   | 111                  |                            |  |
| 7.             | Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)  | 112                  |                            |  |
| 8.             | Vydané dlhopisy (473A/-/255A)   | 113                  |                            |  |
| 9.             | Závazky zo sociálneho fondu (472)   | 114                  | 1 9 0 9                    | 5 7 7  |
| 10.            | Iné dlhodobé záväzky<br>(336A, 372A, 474A, 47XA)  | 115                  |                            |  |
| 11.            | Dlhodobé záväzky z derivátových operácií<br>(373A, 377A)  | 116                  |                            |  |
| 12.            | Odložený daňový záväzok (481A)  | 117                  |                            |  |



| Označenie a | STRANA PASÍV<br>b   | Číslo riadku c | Bežné účtovné obdobie<br>4 | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie<br>5 |
|-------------|---|----------------|----------------------------|---|
| B.II.       | Dlhodobé rezervy r. 119 + r. 120  | 118            | 5 8 5 7                    | 5 8 5 7   |
| B.II.1.     | Zákonné rezervy (451A)  | 119            |                            |   |
| 2.          | Ostatné rezervy (459A, 45XA)  | 120            | 5 8 5 7                    | 5 8 5 7   |
| B.III.      | Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA)   | 121            |                            |   |
| B.IV.       | Krátkodobé záväzky súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135)  | 122            | 1 0 6 6 9 3 5              | 1 0 1 4 3 6 4                                     |
| B.IV.1.     | Záväzky z obchodného styku súčet (r. 124 až r. 126)   | 123            | 8 1 1 6 4 2                | 7 8 4 1 0 3                                       |
| 1.a.        | Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)  | 124            |                            |   |
| 1.b.        | Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA) | 125            |                            |   |
| 1.c.        | Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)   | 126            | 8 1 1 6 4 2                | 7 8 4 1 0 3                                       |
| 2.          | Čistá hodnota zákazky (316A)  | 127            |                            |   |
| 3.          | Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)   | 128            |                            |   |
| 4.          | Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)  | 129            |                            |   |
| 5.          | Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)  | 130            |                            |   |
| 6.          | Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)   | 131            | 1 1 1 6 3 9                | 1 0 3 8 6 7                                       |
| 7.          | Záväzky zo sociálneho poistenia (336A)  | 132            | 6 6 2 0 9                  | 5 9 8 1 5   |
| 8.          | Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)  | 133            | 7 7 3 6 5                  | 6 6 5 2 4   |
| 9.          | Záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)  | 134            |                            |   |
| 10.         | Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)  | 135            | 8 0                        | 5 5   |
| B.V.        | Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138  | 136            | 1 1 0 5 1 5                | 8 3 1 8 3   |
| B.V.1.      | Zákonné rezervy (323A, 451A)  | 137            | 1 0 6 0 1 5                | 8 3 1 8 3   |
| 2.          | Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)   | 138            | 4 5 0 0                    |   |
| B.VI.       | Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)   | 139            |                            |   |
| B.VII.      | Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, /-/255A)   | 140            |                            |   |
| C.          | Časové rozlíšenie súčet (r. 142 až r. 145)  | 141            | 5 0 7 9                    | 3 4 6 7   |
| C.1.        | Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)   | 142            |                            |   |
| 2.          | Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)   | 143            |                            |   |
| 3.          | Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)  | 144            | 2 1 8 8                    | 2 0 7 9   |
| 4.          | Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)  | 145            | 2 8 9 1                    | 1 3 8 8   |



| Ozna-<br>čenie<br>a | Text<br>b   | Číslo<br>riadku<br>c | Skutočnosť'                |  |
|---------------------|---|----------------------|----------------------------|--|
|                     |   |                      | bežné účtovné obdobie<br>1 | bezprostredne predchádzajúce účtovné<br>obdobie<br>2 |
|                     |   |                      | *                          | Čistý obrat (časť účt. tr. 6 podľa zákona)           |
| **                  | Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet (r. 03 až r. 09)   | 02                   | 7 3 0 0 2 6 9              | 6 4 5 5 4 2 2  |
| I.                  | Tržby z predaja tovaru (604, 607)   | 03                   | 8 5 2 7 8 5                | 7 0 1 7 8 5  |
| II.                 | Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)  | 04                   |                            |  |
| III.                | Tržby z predaja služieb (602, 606)  | 05                   | 6 3 6 3 8 5 5              | 5 6 7 9 9 1 2  |
| IV.                 | Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/-) (účtová skupina 61)   | 06                   |                            |  |
| V.                  | Aktivácia (účtová skupina 62)   | 07                   | 5 6 4 8 6                  | 5 5 4 0 8  |
| VI.                 | Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku, dlhodobého hmotného majetku a materiálu (641, 642)                 | 08                   | 8 3 3                      | 1 2 7  |
| VII.                | Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)   | 09                   | 2 6 3 1 0                  | 1 8 1 9 0  |
| **                  | Náklady na hospodársku činnosť spolu r. 11 + r. 12 + r. 13 + r.14 + r. 15 + r. 20 + r. 21 + r. 24 + r. 25 + r. 26 | 10                   | 7 2 5 6 1 7 3              | 6 3 8 6 8 7 9  |
| A.                  | Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 507)  | 11                   | 2 7 3 9 7 9                | 2 4 7 8 6 5  |
| B.                  | Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503)                                 | 12                   | 1 9 6 4 9 4 0              | 1 9 1 6 6 9 5  |
| C.                  | Opravné položky k zásobám (+/-) (505)   | 13                   |                            |  |
| D.                  | Služby (účtová skupina 51)  | 14                   | 2 7 1 4 4 4 9              | 2 2 8 0 2 0 0  |
| E.                  | Osobné náklady (r. 16 až r. 19)   | 15                   | 2 2 7 3 6 4 6              | 1 9 3 5 8 5 4  |
| E.1.                | Mzdové náklady (521, 522)   | 16                   | 1 5 5 3 9 7 2              | 1 3 2 5 3 9 7  |
| 2.                  | Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)  | 17                   | 1 2 3 9 8 9                | 9 5 7 5 8  |
| 3.                  | Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)   | 18                   | 5 4 4 1 5 5                | 4 6 8 3 4 4  |
| 4.                  | Sociálne náklady (527, 528)   | 19                   | 5 1 5 3 0                  | 4 6 3 5 5  |
| F.                  | Dane a poplatky (účtová skupina 53)   | 20                   | 3 5 1 1                    | 3 0 0 9  |
| G.                  | Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (r. 22 + r. 23)            | 21                   |                            |  |
| G.1.                | Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (551)  | 22                   |                            |  |
| 2.                  | Opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (+/-) (553)                         | 23                   |                            |  |
| H.                  | Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542)                                     | 24                   |                            |  |
| I.                  | Opravné položky k pohľadávkam (+/-) (547)   | 25                   |                            | - 1 5 6 2 8  |
| J.                  | Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)                                   | 26                   | 2 5 6 4 8                  | 1 8 8 8 4  |
| ***                 | Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti (+/-) (r. 02 - r. 10)   | 27                   | 4 4 0 9 6                  | 6 8 5 4 3  |



| Ozna-<br>čenie<br>a | Text<br>b   | Číslo<br>riadku<br>c | Skutočnosť'           |   |
|---------------------|---|----------------------|-----------------------|---|
|                     |   |                      | bežné účtovné obdobie | bezprostredne predchádzajúce účtovné<br>obdobie |
|                     |   |                      | 1                     | 2   |
| *                   | Pridaná hodnota (r. 03 + r. 04 + r. 05 +<br>r. 06 + r. 07) - (r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14)                            | 28                   | 2 3 1 9 7 5 8         | 1 9 9 2 3 4 5                                   |
| **                  | Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30<br>+ r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44                              | 29                   | 1 6 3                 | 4 5 4   |
| VIII.               | Tržby z predaja cenných papierov a<br>podielov (661)  | 30                   |                       |   |
| IX.                 | Výnosy z dlhodobého finančného majetku<br>súčet (r. 32 až r. 34)  | 31                   |                       |   |
| IX.1.               | Výnosy z cenných papierov a podielov<br>od prepojených účtovných jednotiek (665A)                                       | 32                   |                       |   |
| 2.                  | Výnosy z cenných papierov a podielov<br>v podielovej účasti okrem výnosov<br>prepojených účtovných jednotiek (665A)     | 33                   |                       |   |
| 3.                  | Ostatné výnosy z cenných papierov a<br>podielov (665A)  | 34                   |                       |   |
| X.                  | Výnosy z krátkodobého finančného majetku<br>súčet (r. 36 až r. 38)  | 35                   |                       |   |
| X.1.                | Výnosy z krátkodobého finančného majetku<br>od prepojených účtovných jednotiek (666A)                                   | 36                   |                       |   |
| 2.                  | Výnosy z krátkodobého finančného majetku<br>v podielovej účasti okrem výnosov<br>prepojených účtovných jednotiek (666A) | 37                   |                       |   |
| 3.                  | Ostatné výnosy z krátkodobého finančného<br>majetku (666A)  | 38                   |                       |   |
| XI.                 | Výnosové úroky (r. 40 + r. 41)  | 39                   | 1 6 2                 | 4 5 4   |
| XI.1.               | Výnosové úroky od prepojených<br>účtovných jednotiek (662A)   | 40                   |                       |   |
| 2.                  | Ostatné výnosové úroky (662A)   | 41                   | 1 6 2                 | 4 5 4   |
| XII.                | Kurzové zisky (663)   | 42                   | 1                     |   |
| XIII.               | Výnosy z precenenia cenných papierov a<br>výnosy z derivátových operácií (664, 667)                                     | 43                   |                       |   |
| XIV.                | Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)   | 44                   |                       |   |
| **                  | Náklady na finančnú činnosť spolu r. 46<br>+ r. 47 + r. 48 + r. 49 + r. 52 + r. 53 + r. 54                              | 45                   | 1 8 8 7 1             | 1 6 0 4 7                                       |
| K.                  | Predané cenné papiere a podiely (561)   | 46                   |                       |   |
| L.                  | Náklady na krátkodobý finančný majetok<br>(566)   | 47                   |                       |   |
| M.                  | Opravné položky k finančnému majetku<br>(+/-) (565)   | 48                   |                       |   |
| N.                  | Nákladové úroky (r. 50 + r. 51)   | 49                   | 0                     |   |
| N.1.                | Nákladové úroky pre prepojené účtovné<br>jednotky (562A)  | 50                   |                       |   |
| 2.                  | Ostatné nákladové úroky (562A)  | 51                   |                       |   |
| O.                  | Kurzové straty (563)  | 52                   | 8 3                   | 8 1   |
| P.                  | Náklady na precenenie cenných papierov a<br>náklady na derivátové operácie (564, 567)                                   | 53                   |                       |   |
| Q.                  | Ostatné náklady na finančnú činnosť<br>(568, 569)   | 54                   | 1 8 7 8 8             | 1 5 9 6 6                                       |



| Ozna-<br>čenie<br>a | Text<br>b   | Číslo<br>riadku<br>c | Skutočnosť                 |  |
|---------------------|---|----------------------|----------------------------|--|
|                     |   |                      | bežné účtovné obdobie<br>1 | bezprostredne predchádzajúce účtovné<br>obdobie<br>2 |
| ***                 | Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti (+/-) (r. 29 - r. 45)                  | 55                   | - 1 8 7 0 8                | - 1 5 5 9 3  |
| ****                | Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 27 + r. 55)      | 56                   | 2 5 3 8 8                  | 5 2 9 5 0  |
| R.                  | Daň z príjmov (r. 58 + r. 59)   | 57                   | 1 4 7 8 9                  | 2 0 2 6 1  |
| R.1.                | Daň z príjmov splatná (591, 595)  | 58                   | 1 8 0 6 0                  | 1 6 8 2 3  |
| 2.                  | Daň z príjmov odložená (+/-) (592)  | 59                   | - 3 2 7 1                  | 3 4 3 8  |
| S.                  | Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)                    | 60                   |                            |  |
| ****                | Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r. 56 - r. 57 - r. 60) | 61                   | 1 0 5 9 9                  | 3 2 6 8 9  |

## 1. POPIS SPOLOČNOSTI

Grand hotel Permon, s.r.o. (ďalej len „spoločnosť“) je spoločnosť s ručením obmedzeným, ktorá bola založená dňa 11.4.2008. Dňa 3.6.2008 bola zapísaná do Obchodného registra vedenom na Okresnom súde Žilina, oddiel Sro, vložka 20694/L. Spoločnosť sídli v Pribyline 1486, Slovenská republika, identifikačné číslo 44130651.

V roku 2015 neboli uskutočnené žiadne významné zmeny v zápise do Obchodného registra.

Hlavným predmetom činnosti je:

- 1.pohostinská činnosť a výroba hotových jedál pre výdajne
- 2.organizovanie kultúrnych, spoločenských a zábavných podujatí
- 3.prevádzkovanie zariadení slúžiacich na regeneráciu a rekondíciu
- 4.služby súvisiace so skrášľovaním tela
- 5.masérské služby
- 6.ubytovacie služby v ubytovacích zariadeniach s prevádzkovaním pohostinských činností v týchto zariadeniach
- 7.kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod)
- 8.sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu
- 9.sprostredkovateľská činnosť v oblasti služieb

Informácie o počte zamestnancov

| Názov položky   | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov                                    | 169                   | 149  |
| Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho: | 175                   | 162  |
| počet vedúcich zamestnancov   | 6                     | 6  |

Informácie o štruktúre spoločníkov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a o štruktúre spoločníkov do dňa jej zmeny v priebehu účtovného obdobia

| Spoločník               | Výška podielu na základnom imaní |            | Podiel na hlasovacích právach v % | Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v % |
|-------------------------|----------------------------------|------------|-----------------------------------|--|
|                         | absolútne                        | v %        |                                   |  |
| PEM-INVEST, a.s. Kladno | 6 639                            | 100        | 100                               | 100  |
| <b>Spolu</b>            | <b>6 639</b>                     | <b>100</b> | <b>100</b>                        | <b>100</b>   |

Spoločnosť je súčasťou skupiny PEM-INVEST, a.s.. Materskou spoločnosťou spoločnosti je PEM-INVEST, a.s. Tyršova 1020, 272 01 Kladno.

Konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu podnikov zostavuje materská spoločnosť. Táto účtovná závierka je k nahliadnutiu v sídle uvedenej materskej spoločnosti.

Spoločnosť nie je v žiadnom podniku neobmedzene ručiacim spoločníkom.

Členovia štatutárnych orgánov k 31. decembru 2015:

**Konateľ**

Ing. Vladimír Štefanovský

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

## **2. ZÁKLADNÉ VÝCHODISKÁ PRE ZOSTAVENIE ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY**

Účtovná závierka bola zostavená podľa Zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov za predpokladu nepretržitého trvania jej činnosti a je zostavená ako riadna účtovná závierka.

Účtovná závierka spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie k 31. decembru 2014 bola schválená valným zhromaždením spoločnosti dňa 13.6.2015.

## **3. VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A METÓDY**

Účtovné zásady a metódy, ktoré spoločnosť používala pri zostavení účtovnej závierky za rok 2015 a 2014 sú nasledovné:

### **a) Finančný majetok**

Krátkodobý finančný majetok tvoria ceniny, peniaze v hotovosti a na bankových účtoch.

### **b) Zásoby**

Nakupované zásoby sú ocenené obstarávacími cenami s použitím metódy váženého aritmetického priemeru. Obstarávacia cena zásob zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s ich obstaraním (náklady na prepravu, clo, provízie, atď.). Prijaté zľavy, diskonty, rabaty znižujú obstarávaciu cenu zásob.

### **c) Pohľadávky**

Pohľadávky sa oceňujú menovitou hodnotou. Postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou. Ocenenie pochybných pohľadávok sa upravuje na ich realizovateľnú hodnotu opravnými položkami.

Ak je zostatková doba splatnosti pohľadávky dlhšia ako jeden rok, tvorí sa opravná položka, ktorá predstavuje rozdiel medzi menovitou a súčasnou hodnotou pohľadávky.

**d) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období**

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa oceňujú ich menovitou hodnotou, pričom sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

**e) Závazky**

Dlhodobé i krátkodobé záväzky sa vykazujú v menovitých hodnotách.

**f) Rezervy**

Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou, tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.

**g) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období**

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa oceňujú ich menovitou hodnotou, pričom sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

**h) Vlastné imanie**

Vlastné imanie sa skladá zo základného imania, zákonného rezervného fondu a výsledku hospodárenia v schvaľovacom konaní.

Základné imanie spoločnosti sa vyказuje vo výške zapísanej v obchodnom registri okresného súdu. Prípadné zvýšenie alebo zníženie základného imania na základe rozhodnutia valného zhromaždenia, ktoré nebolo ku dňu účtovnej závierky zaregistrované, sa vyказuje ako zmeny základného imania.

Spoločnosť vytvára rezervný fond v zákonnej výške podľa platných právnych predpisov.

**i) Transakcie v cudzích menách**

Transakcie v cudzej mene sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Peňažné aktíva a pasíva vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú kurzom platným ku dňu zostavenia účtovnej závierky. Vzniknuté kurzové rozdiely sa vyказujú vo výkaze ziskov a strát.

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

**j) Výnosy**

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.). Tržby sú účtované ku dňu splnenia dodávky alebo služby.

**k) Lízing**

Majetok obstaraný formou operatívneho lízingu sa účtuje do nákladov počas doby trvania lízingovej zmluvy.

**l) Daň z príjmu**

Náklad na daň z príjmov sa počíta pomocou platnej daňovej sadzby z účtovného zisku upraveného o trvalé alebo dočasne daňovo neuznatelné náklady a nezdaňované výnosy. Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na:

- dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
- možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti, pod ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

O odloženom daňovom záväzku účtuje spoločnosť vždy, o pohľadávke účtuje, ak je realizovateľná.

**m) Opravy chýb minulých období**

Spoločnosť v bežnom účtovnom období neúčtovala o oprave významných chýb minulých období.

**4. ZÁSoby**

Ocenenie nadbytočných, zastaraných a nízkoobrátkových zásob sa znižuje na nižšiu úžitkovú hodnotu prostredníctvom opravných položiek. Opravnú položku stanovuje vedenie spoločnosti na základe zmeny a prehodnotenia sortimentu predávaného tovaru na jednotlivých prevádzkach. K 31.12.2015 nebola opravná položka k zásobám vytvorená.

Na zásoby nebolo zriadené záložné právo k 31.12.2015.

**5. POHL'ADÁVKY**

Spoločnosť netvorí opravnú položku k pohľadávkam.

Pohľadávky voči spriazneným osobám tvorí pohľadávka voči Tatranskému Permonu, a.s. vo výške 90000 EUR, ktorá vyplýva zo Zmluvy o nájme nebytových priestorov uzatvorenej 28.12.2010. Podľa bodu V. tejto zmluvy Grand hotel Permon, s.r.o. uhradil Tatranskému Permonu, a.s. dlhodobú finančnú kauciu na celú dobu prenájmu, ktorá je bezúročná a bude použitá v prípade neplatenia nájomného, alebo bude použitá na vyrovnanie posledného nájomného pri skončení nájmu.

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

| Názov položky                                    | V lehote splatnosti | Po lehote splatnosti | Pohľadávky spolu |
|--|---------------------|----------------------|------------------|
| <b>Dlhodobé pohľadávky</b>                       |                     |                      |                  |
| Pohľadávky z obchodného styku                    |                     |                      |                  |
| Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ                        |                     |                      |                  |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku | 90 000              |                      | 90 000           |
| Odložená daňová pohľadávka                       | 3 271               |                      | 3 271            |
| <b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>                 | <b>93 271</b>       |                      | <b>93 271</b>    |
| <b>Krátkodobé pohľadávky</b>                     |                     |                      |                  |
| Pohľadávky z obchodného styku                    | 83 977              | 33 400               | 117 377          |
| Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ                        |                     |                      |                  |
| Daňové pohľadávky a dotácie                      | 473                 |                      | 473              |
| Iné pohľadávky                                   | 4 126               |                      | 4 126            |
| <b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>               | <b>88 576</b>       | <b>33 400</b>        | <b>121 976</b>   |

| Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti                      | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Pohľadávky po lehote splatnosti                                   | 33 400                | 58 900                                       |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka        | 88 576                | 99 293                                       |
| <b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>                                | <b>121 976</b>        | <b>158 193</b>                               |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov | 93 271                | 90 000                                       |
| <b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>                                  | <b>93 271</b>         | <b>90 000</b>                                |

K pohľadávkam nebolo zriadené záložné právo k 31.12.2015.

## 6. FINANČNÉ ÚČTY

Informácie o krátkodobom finančnom majetku

| Názov položky  | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|-----------------------|--|
| Pokladnica, ceniny   | 35 782                | 34 748                                       |
| Bežné bankové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky | 850 497               | 715 425                                      |
| Peniaze na ceste   |                       |  |
| <b>Spolu</b>   | <b>886 279</b>        | <b>750 173</b>                               |

**7. ČASOVÉ ROZLIŠENIE**

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia

| Opis položky časového rozlíšenia            | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Náklady budúcich období krátkodobé, z toho: | 2 611                 | 3 681  |
| ostatné                                     | 2 611                 | 3 681  |
| Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:  | 14 228                | 10 156                                       |
| Tržby za služby fakturované v januári 2015  | 14 228                | 10 156                                       |

**8. VLASTNÉ IMANIE**

Základné imanie spoločnosti je zložené z podielov plne upísaných a splatených, s nominálnou hodnotou 6 639 EUR.

Informácie o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

| Názov položky                               | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|--|
| Účtovný zisk                                | 32 689                                       |
| Vysporiadanie účtovného zisku               | Bežné účtovné obdobie                        |
| Prevod do neuhradenej straty minulých rokov |  |
| Tvorba rezervného fondu                     | 1 634  |
| Prevod na neuhradený zisk minulých rokov    | 31 055                                       |
| Spolu                                       | 32 689                                       |

**9. REZERVY**

Informácie o rezervách

| Názov položky                              | Bežné účtovné obdobie              |         |          |          | Stav na konci účtovného obdobia |
|--|------------------------------------|---------|----------|----------|---------------------------------|
|  | Stav na začiatku účtovného obdobia | Tvorba  | Použitie | Zrušenie |                                 |
| Dlhodobé rezervy, z toho:                  | 5 857                              | 0       | 0        |          | 5 857                           |
| Rezerva na odchodné                        | 5 857                              | 0       | 0        |          | 5 857                           |
| Krátkodobé rezervy z toho:                 | 83 183                             | 110 515 | 83 183   |          | 110 515                         |
| Rezerva na nevyčerpané dovolenky a poisťné | 78 683                             | 106 015 | 78 683   |          | 106 015                         |
| Rezerva na audit a účtovnícke služby       | 4 500                              | 4 500   | 4 500    |          | 4 500                           |

| Názov položky                              | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |               |               |          |                                 |
|--|--|---------------|---------------|----------|---------------------------------|
|  | Stav na začiatku účtovného obdobia           | Tvorba        | Použitie      | Zrušenie | Stav na konci účtovného obdobia |
| <b>Dlhodobé rezervy:</b>                   | <b>7 148</b>                                 | <b>0</b>      | <b>1 291</b>  |          | <b>5 857</b>                    |
| Rezerva na odchodné                        | 7 148  | 0             | 1 291         |          | 5 857                           |
| <b>Krátkodobé rezervy:</b>                 | <b>66 443</b>                                | <b>83 183</b> | <b>66 443</b> |          | <b>83 183</b>                   |
| Rezerva na nevyčerpané dovolenky a poistné | 61 943                                       | 78 683        | 61 943        |          | 78 683                          |
| Rezerva na audit a účtovnícke služby       | 4 500  | 4 500         | 4 500         |          | 4 500                           |

Dlhodobé rezervy sú vytvorené z dôvodu predpokladaného odchodu zamestnancov na dôchodok, pričom táto rezerva je považovaná za dlhodobú, teda použitie predpokladáme v budúcich rokoch. Rezerva na dovolenky a poistné je vytvorená z dôvodu nevyčerpanej dovolenky za rok 2015 a predpokladaný rok použitia je rok 2016. Rezerva na audit a nevyfakturované služby sa týka záväzkov, ktoré budú fakturované v roku 2016.

## 10. ZÁVÄZKY

Informácie o záväzkoch

| Názov položky   | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| <b>Dlhodobé záväzky spolu</b>                                   | <b>1 909</b>          | <b>577</b>                                   |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov  | 1 909                 | 577  |
| <b>Krátkodobé záväzky spolu</b>                                 | <b>1 066 935</b>      | <b>1 014 364</b>                             |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane | 1 009 535             | 944 064                                      |
| Záväzky po lehote splatnosti                                    | 57 400                | 70 300                                       |

Záväzky voči spriazneným osobám:

- *Tatranský Permon, a.s.* - záväzky z prefakturácie vody vo výške 6 705 EUR.

**11. ODLOŽENÁ DAŇ Z PRÍJMOV**

Informácie o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

| Názov položky  | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|-----------------------|--|
| Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:  |                       | 0  |
| odpočítateľné  |                       | 0  |
| zdaniteľné   |                       |  |
| Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho: | 14 870                |  |
| odpočítateľné  |                       |  |
| zdaniteľné   | 14 870                |  |
| Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti                                    |                       |  |
| Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty                                      |                       |  |
| Sadzba dane z príjmov (v %)  | 22                    | 22   |
| Odložená daňová pohľadávka   | 3 271                 | 0  |
| Uplatnená daňová pohľadávka  | 3 271                 | 0  |
| Zaučtovaná ako zníženie nákladov   | 3 271                 | 0  |
| Zaučtovaná do vlastného imania   |                       |  |
| Odložený daňový záväzok  |                       |  |
| Zmena odloženého daňového záväzku  |                       |  |
| Zaučtovaná ako náklad  |                       |  |
| Zaučtovaná do vlastného imania   |                       |  |

**12. INFORMÁCIE O ZÁVAZKOCH ZO SOCIÁLNEHO FONDU**

| Názov položky                              | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|-----------------------|--|
| Začiatkový stav sociálneho fondu           | 577                   | 625  |
| Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov | 14 480                | 12 737                                       |
| Ostatná tvorba sociálneho fondu            | 0                     | 0  |
| <b>Tvorba sociálneho fondu spolu</b>       | <b>14 480</b>         | <b>12 737</b>                                |
| Čerpanie sociálneho fondu                  | 13 148                | 12 786                                       |
| <b>Konečný zostatok sociálneho fondu</b>   | <b>1 909</b>          | <b>577</b>                                   |

**13. ČASOVÉ ROZLIŠENIE**

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív

| Názov položky  | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|-----------------------|--|
| <b>Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:</b>            | <b>2 188</b>          | <b>2 079</b>                                 |
| Poskytnutie reklamného priestoru pre CBA VEREX, Pepsi Cola | 2 188                 | 2 079  |
| <b>Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:</b>          | <b>2 891</b>          | <b>1 388</b>                                 |
| Poskytnutie reklamného priestoru pre Pepsi Cola, CBA VEREX | 2 891                 | 1 388  |

**14. VÝNOSY A NÁKLADY****Tržby**

Informácie o tržbách

| Oblasť odbytu                             | Predaj tovaru         |  | Predaj služieb        |  | Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti |  |
|---|-----------------------|--|-----------------------|--|--|--|
|   | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | Bežné účtovné obdobie                  | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| Bary                                      | 852 785               | 701 785                                      | 0                     | 0  | 0                                      | 0  |
| Stravovanie                               | 0                     | 0  | 1 723 187             | 1 387 698                                    | 0                                      | 0  |
| Ubytovanie                                | 0                     | 0  | 2 859 358             | 2 488 875                                    | 0                                      | 0  |
| Ostatné (Paradise, parkovné, doprava ...) | 0                     | 0  | 1 781 310             | 1 803 339                                    | 27 143                                 | 18 317                                       |
| Aktivácia                                 | 0                     | 0  | 0                     | 0  | 56 486                                 | 55 408                                       |
| <b>Spolu</b>                              | <b>852 785</b>        | <b>701 785</b>                               | <b>6 363 855</b>      | <b>5 679 912</b>                             | <b>83 629</b>                          | <b>73 725</b>                                |

**Ostatné výnosy**

Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

| Názov položky  | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|-----------------------|--|
| <b>Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:</b>                  | <b>56 486</b>         | <b>55 408</b>                                |
| Zamestnanecké stravovanie  | 56 486                | 55 408                                       |
| Aktivácia materiálu a tovaru   | 0                     | 0  |
| <b>Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:</b> | <b>27 143</b>         | <b>18 317</b>                                |
| Inventúrne prebytky  | 16 071                | 8 895  |
| Náhrady škôd a ostatné   | 11 072                | 9 422  |
| <b>Finančné výnosy, z toho:</b>  | <b>162</b>            | <b>454</b>                                   |
| <i>Kurzové zisky, z toho:</i>  | <i>1</i>              | <i>0</i>                                     |
| <i>Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka</i>    | <i>0</i>              | <i>0</i>                                     |

Informácie o čistom obrate

| Názov položky                           | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Tržby za vlastné výrobky                | 0                     | 0  |
| Tržby z predaja služieb                 | 6 363 855             | 5 679 912                                    |
| Tržby za tovar                          | 852 785               | 701 785                                      |
| Výnosy zo zákazky                       | 0                     | 0  |
| Výnosy z nehnuteľnosti na predaj        | 0                     | 0  |
| Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou | 833                   | 127  |
| <b>Čistý obrat celkom</b>               | <b>7 217 473</b>      | <b>6 381 824</b>                             |

## Náklady

Informácie o nákladoch

| Názov položky   | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| <b>Náklady za poskytnuté služby, z toho:</b>                              | <b>2 714 449</b>      | <b>2 280 200</b>                             |
| Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:                 | 7 000                 | 7 000  |
| náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky                       | 7 000                 | 7 000  |
| <i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>    | <i>2 707 449</i>      | <i>2 273 200</i>                             |
| Opravy a údržba   | 121 388               | 187 530                                      |
| Cestovné  | 29 556                | 28 255                                       |
| Nájom   | 1 889 685             | 1 501 852                                    |
| Organizácia kultúrnych podujatí   | 141 586               | 112 408                                      |
| Reklama, inzercia   | 71 120                | 75 955                                       |
| Masérske služby   | 54 245                | 54 076                                       |
| Strážna služba  | 78 718                | 65 530                                       |
| Vývoz odpadu  | 46 557                | 48 995                                       |
| Ostatné   | 274 594               | 198 599                                      |
| <b>Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:</b> | <b>25 648</b>         | <b>18 884</b>                                |
| Poistenie majetku   | 6 757                 | 4 718  |
| Ostatné: inventúrne rozdiely, pokuty                                      | 18 891                | 14 166                                       |
| <b>Dane a poplatky</b>  | <b>3 511</b>          | <b>3 009</b>                                 |
| <b>Finančné náklady, z toho:</b>  | <b>18 871</b>         | <b>16 047</b>                                |
| <i>Kurzové straty, z toho:</i>  | <i>83</i>             | <i>81</i>                                    |
| <i>Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka</i>    | <i>0</i>              | <i>0</i>                                     |
| <i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>              | <i>18 788</i>         | <i>15 966</i>                                |
| Bankové poplatky  | 18 383                | 15 663                                       |
| Ostatné   | 405                   | 303  |

**Dane z príjmov**

Informácie o daniach z príjmov

| Názov položky   | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov   | -                     | -  |
| Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov   | -                     | -  |
| Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala | 3 271 EUR             | -  |
| Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach   | -                     | -  |
| Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka   | -                     | -  |
| Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov   | -                     | -  |

Informácie o daniach z príjmov

| Názov položky                                       | Bežné účtovné obdobie |        |         | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |        |         |
|---|-----------------------|--------|---------|--|--------|---------|
|   | Základ dane           | Daň    | Daň v % | Základ dane                                  | Daň    | Daň v % |
| <b>Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:</b> | 25 388                |        | 22      | 52 950                                       |        | 22      |
| Teoretická daň                                      | x                     | 5 585  | 22      | x  | 11 649 | 22      |
| Daňovo neuznané náklady                             | 56 728                | 12 480 | 22      | 39 213                                       | 8 627  | 22      |
| Výnosy nepodliehajúce dani                          | -162                  | -35    | 22      | -16 082                                      | -3 538 | 22      |
| Umorenie daňovej straty                             | -                     | -      |         | -  | -      |         |
| Spolu   | 81 954                | 18 030 | 22      | 76 081                                       | 16 738 | 22      |
| Zmena sadzby dane                                   | -                     | -      | -       | -  | -      | -       |
| Iné   |                       | 30     | -       |  | 85     | -       |
| Splatná daň z príjmov                               | x                     | 18 060 |         | x  | 16 738 |         |
| Odložená daň z príjmov                              | x                     | -3 271 |         | x  | 3 438  |         |
| Celková daň z príjmov                               | x                     | 14 789 |         | x  | 20 261 |         |

**Údaje o príjmoch a výhodách členov štatutárnych, dozorných a iných orgánov**

Informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov

| Druh príjmu, výhody | Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov       |           |       | Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov        |           |       |
|---------------------|---|-----------|-------|---|-----------|-------|
|                     | štatutárnych  | dozorných | iných | štatutárnych  | dozorných | iných |
|                     | Časť 1 – Bežné účtovné obdobie                        |           |       | Časť 1 – Bežné účtovné obdobie                        |           |       |
|                     | Časť 2 – Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |           |       | Časť 2 – Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |           |       |
| Peňažné príjmy      | 123 989   | 0         | 0     | 0   | 0         | 0     |
|                     | 95 758  | 0         | 0     | 0   | 0         | 0     |

**15. INFORMÁCIE O SPRIAZNENÝCH OSOBÁCH**

Informácie o ekonomických vzťahoch medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

| Spriaznená osoba      | Kód druhu obchodu | Hodnotové vyjadrenie obchodu |  |
|-----------------------|-------------------|------------------------------|--|
|                       |                   | Bežné účtovné obdobie        | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| Tatranský Permon a.s. | Predaj služieb    | 4 990                        | 4 880  |
|                       | Nákup služieb     | 1 841 588                    | 1 451 482                                    |

| Materská účtovná jednotka | Kód druhu obchodu | Hodnotové vyjadrenie obchodu |  |
|---------------------------|-------------------|------------------------------|--|
|                           |                   | Bežné účtovné obdobie        | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| PEM – INVEST, a.s. Kladno | Predaj služieb    | 2 997                        | 349  |
|                           | Nákup služieb     | 1 519                        | 76   |

Spoločnosť uskutočnila v priebehu účtovného obdobia transakcie s nasledujúcimi spriaznenými stranami:

PEM-INVEST, a.s. Tyršova 1020, 272 01 Kladno, Česká republika,

Tatranský Permon, a.s., Pribylina 1486, od ktorej prenajíma nehnuteľný majetok podľa obchodných podmienok uvedených v nájmovej zmluve

Spoločnosť poskytla spriaznenej osobe Tatranský Permon, a.s. ručenie za kontokorentný úver vo výške 650 tis. EUR na základe dohody o prístupení k záväzku z 9.9.2011.

**16. INFORMÁCIE O ZMENÁCH VLASTNÉHO IMANIA**

Informácie o zmenách vlastného imania

| Položka vlastného imania                        | Bežné účtovné obdobie              |               |        |          | Stav na konci účtovného obdobia |
|---|------------------------------------|---------------|--------|----------|---------------------------------|
|   | Stav na začiatku účtovného obdobia | Prírastky     | Úbytky | Presuny  |                                 |
| Základné imanie                                 | 6 639                              |               |        |          | 6 639                           |
| Zákonný rezervný fond                           | 664                                |               |        | 1 634    | 2 298                           |
| Nerozdelený zisk minulých rokov                 | 13 283                             |               |        | 31 055   | 44 338                          |
| Neuhradená strata minulých rokov                | 0                                  |               |        | 0        | 0                               |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia | 32 689                             | 10 599        |        | -32 689  | 10 599                          |
| <b>Spolu</b>                                    | <b>53 275</b>                      | <b>10 599</b> |        | <b>0</b> | <b>63 874</b>                   |

V roku 2014 bol vykázaný kladný hospodársky výsledok po zdanení 33 tis. EUR. Vlastné imanie spoločnosti bolo ku koncu roka 53 tis. EUR.

Rozhodnutím jediného spoločníka zo dňa 13.6.2015 bola schválené rozdelenie zisku za rok 2014 prevodom na neuhradený zisk minulých rokov v čiastke 31 055 EUR, pridel do rezervného fondu 1 634 EUR

Vedenie spoločnosti navrhuje rozdeliť zisk za rok 2015 vo výške 10 599 EUR nasledovne:

- tvorba rezervného fondu 5 % z čistého zisku 530 EUR
- prevod na neuhradený zisk minulých rokov 10 069 EUR

V roku 2015 spoločnosť vykázala kladné vlastné imanie vo výške 64 tis. EUR ako dôsledok zisku za rok 2015.

| Položka vlastného imania                        | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |               |        |          |                                 |
|---|--|---------------|--------|----------|---------------------------------|
|   | Stav na začiatku účtovného obdobia           | Prírastky     | Úbytky | Presuny  | Stav na konci účtovného obdobia |
| Základné imanie                                 | 6 639  |               |        |          | 6 639                           |
| Zákonný rezervný fond                           |  |               |        | 664      | 664                             |
| Nerozdelený zisk minulých rokov                 |  |               |        | 13 283   | 13 283                          |
| Neuhradená strata minulých rokov                | -64 128                                      |               |        | 64 128   | 0                               |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia | 78 075                                       | 32 689        |        | -78 075  | 32 689                          |
| <b>Spolu</b>                                    | <b>20 586</b>                                | <b>32 689</b> |        | <b>0</b> | <b>53 275</b>                   |

#### 17. PREHĽAD O PEŇAŽNÝCH TOKOCH

Prehľad o peňažných tokoch bol spracovaný nepriamou metódou.

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

Po 31. decembri 2015 nenastali také udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností uvádzaných v tejto účtovnej závierke.

## Prehľad o peňažných tokoch za rok končiaci: 31.12.2015

(v EUR)

Názov spoločnosti: **Grand hotel Permon, s.r.o.**

| Označenie  | Text  | Účtovné obdobie |                |
|------------|---|-----------------|----------------|
|            |   | bežné           | predchádzajúce |
| a          | b   | c               |                |
| <b>Z/S</b> | <b>Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov</b>                                | <b>25 388</b>   | <b>52 950</b>  |
| A.1.       | Nepeňažné operácie ovplyvňujúce hospodársky výsledok z bežnej činnosti                                      | 27 112          | 3 481          |
| A.1.1.     | Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku  |                 |                |
| A.1.2.     | Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného a hmotného majetku účtovaná pri vyradení (s výnimkou predaja)      |                 |                |
| A.1.3.     | Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku  |                 |                |
| A.1.4.     | Zmena stavu rezerv  | 27 332          | 15 449         |
| A.1.5.     | Zmena stavu opravných položiek  |                 | -16 408        |
| A.1.6.     | Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov   | -2 893          | 4 892          |
| A.1.7.     | Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov  |                 |                |
| A.1.8.     | Úroky účtované do nákladov  |                 |                |
| A.1.9.     | Úroky účtované do výnosov   | -162            | -454           |
| A.1.10.    | Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu účt. závierky                 |                 |                |
| A.1.11.    | Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu účt. závierky               |                 |                |
| A.1.12.    | Výsledok z predaja dlhodobého majetku s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent           |                 |                |
| A.1.13.    | Ostatné položky nepeňažného charakteru  | 2 835           | 2              |
| A.2.       | Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu   | 85 364          | 91 869         |
| A.2.1.     | Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti  | 20 077          | -43 195        |
| A.2.2.     | Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti  | 52 571          | 159 340        |
| A.2.3.     | Zmena stavu zásob   | 12 716          | -24 275        |
| A.2.4.     | Zmena stavu krátkodobého finančného majetku s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peň. prostriedkov         |                 |                |
| A.3.       | Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností                                 | 162             | 454            |
| A.4.       | Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností                      |                 |                |
| A.5.       | Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností   |                 |                |
| A.6.       | Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do fin.činností  |                 |                |
| A.7.       | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do inv. alebo fin. činností | -1 920          | -68 302        |
| A.8.       | Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť   |                 |                |
| A.9.       | Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť  |                 |                |
| <b>A.</b>  | <b>Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti</b>   | <b>136 106</b>  | <b>80 452</b>  |
| B.1.       | Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku   |                 |                |
| B.2.       | Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku   |                 |                |
| B.3.       | Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách                   |                 |                |
| B.4.       | Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku  |                 |                |
| B.5.       | Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku  |                 |                |
| B.6.       | Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách                        |                 |                |
| B.7.       | Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke v skupine                  |                 |                |
| B.8.       | Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke v skupine    |                 |                |
| B.9.       | Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám                                     |                 |                |
| B.10.      | Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám                       |                 |                |
| B.11.      | Príjmy z prenájmu súboru huteľného a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom               |                 |                |
| B.12.      | Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností                                |                 |                |
| B.13.      | Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností  |                 |                |
| B.14.      | Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie                      |                 |                |
| B.15.      | Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie                       |                 |                |
| B.16.      | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností                |                 |                |
| B.17.      | Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť  |                 |                |
| B.18.      | Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť   |                 |                |
| B.19.      | Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť  |                 |                |
| B.20.      | Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť   |                 |                |
| B.21.      | Čerpanie a splátky dlhodobých úverov na investičnú činnosť od materskej spoločnosti                         |                 |                |
| <b>B.</b>  | <b>Čisté peňažné toky z investičnej činnosti</b>  |                 |                |

| Označenie | Text  | Účtovné obdobie |                |
|-----------|---|-----------------|----------------|
|           |   | bežné           | predchádzajúce |
| a         | b   | c               |                |
| C.1       | Peňažné toky vo vlastnom imaní  |                 |                |
| C.1.1.    | Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov  |                 |                |
| C.1.2.    | Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou                              |                 |                |
| C.1.3.    | Prijaté peňažné dary  |                 |                |
| C.1.4.    | Príjmy z úhrady straty spoločníkmi  |                 |                |
| C.1.5     | Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných podielov                           |                 |                |
| C.1.6.    | Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou   |                 |                |
| C.1.7.    | Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou             |                 |                |
| C.1.8.    | Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania   |                 |                |
| C.2.      | Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti                  |                 |                |
| C.2.1.    | Príjmy z emisie dlhodobých cenných papierov   |                 |                |
| C.2.2.    | Výdavky na úhradu záväzkov z dlhodobých cenných papierov  |                 |                |
| C.2.3.    | Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka s výnimkou úverov poskytnutých na hlavnú činnosť    |                 |                |
| C.2.4.    | Výdavky na splácanie úverov s výnimkou úverov poskytnutých na hlavnú činnosť                                |                 |                |
| C.2.5.    | Príjmy z prijatých pôžičiek   |                 |                |
| C.2.6.    | Výdavky na splácanie pôžičiek   |                 |                |
| C.2.7.    | Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci           |                 |                |
| C.2.8.    | Výdavky na úhradu záväzkov za prenájom súboru huteľného/neh. majetku používaného a odpisovaného nájomcom    |                 |                |
| C.2.9.    | Príjmy z ostatných dlhodobých a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti                    |                 |                |
| C.2.10.   | Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti                      |                 |                |
| C.3.      | Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností                   |                 |                |
| C.4.      | Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prev.činností |                 |                |
| C.5.      | Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo na inv.činnosť |                 |                |
| C.6.      | Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo na inv.činnosť  |                 |                |
| C.7.      | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností                    |                 |                |
| C.8.      | Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť  |                 |                |
| C.9.      | Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť   |                 |                |
| C.        | Čisté peňažné toky z finančnej činnosti   |                 |                |
| D.        | Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov  | 136 106         | 80 452         |
| E.        | Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia                          | 750 173         | 669 721        |
| F.        | Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia                             | 886 279         | 750 173        |
| G.        | Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu účtovnej závierky         |                 |                |
| H.        | Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia                         | 886 279         | 750 173        |



## Independent Auditor's Report

To the Owner of Grand hotel Permon, s.r.o.:

We have audited the accompanying financial statements of Grand hotel Permon, s.r.o. ("the Company"), which comprise the balance sheet as at 31 December 2015, the income statement for the year then ended and the notes, which includes a summary of significant accounting policies and other explanatory information.

### *Management's Responsibility for the Financial Statements*

Management is responsible for the preparation and presentation of financial statements that give a true and fair view in accordance with the Act on Accounting No 431/2002 Coll., as amended by later legislation ("the Act on Accounting"), and for such internal control as management determines is necessary to enable the preparation of financial statements that are free from material misstatement, whether due to fraud or error.

### *Auditor's Responsibility*

Our responsibility is to express an opinion on these financial statements based on our audit. We conducted our audit in accordance with International Standards on Auditing. Those standards require that we comply with ethical requirements and plan and perform the audit to obtain reasonable assurance whether the financial statements are free from material misstatement.

An audit involves performing procedures to obtain audit evidence about the amounts and disclosures in the financial statements. The procedures selected depend on the auditor's judgment, including the assessment of the risks of material misstatement of the financial statements, whether due to fraud or error. In making those risk assessments, the auditor considers internal control relevant to the entity's preparation of financial statements that give a true and fair view in order to design audit procedures that are appropriate in the circumstances, but not for the purpose of expressing an opinion on the effectiveness of the entity's internal control. An audit also includes evaluating the appropriateness of accounting policies used and the reasonableness of accounting estimates made by management, as well as evaluating the overall presentation of the financial statements.

We believe that the audit evidence we have obtained is sufficient and appropriate to provide a basis for our audit opinion.

### *Opinion*

In our opinion, the financial statements give a true and fair view of the financial position of the Company as at 31 December 2015, and of its financial performance for the year then ended in accordance with the Act on Accounting.

30 May 2016  
Bratislava, Slovak Republic

Ernst & Young Slovakia, spol. s r.o.  
SKAU Licence No. 257

Ing. Tomáš Přeček  
UDVA Licence No. 1067

THIS IS A TRANSLATION OF THE ORIGINAL SLOVAK REPORT

Úč POD

**FINANCIAL STATEMENTS**

of entrepreneurs in double-entry accounting

as of **3 1 . 1 2 . 2 0 1 5****Numbers should be justified to the right, other data is justified to the left. Unused rows must be left blank.**

The information should be written in block letters (see this example), using a typewriter or printer with black or dark blue ink.

**Á Ā B Č D Ě F G H Í J K L M N O P Q R Š T Ú V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9**

|   |  |  |
|---|--|--|
| Tax identification number<br><b>2 0 2 2 6 2 0 9 4 1</b> | Financial statements Accounting unit   | Month Year                                 |
| Identification number<br><b>4 4 1 3 0 6 5 1</b>         | <input checked="" type="checkbox"/> Ordinary <input checked="" type="checkbox"/> small | For period from <b>0 1 2 0 1 5</b>         |
| SK NACE<br><b>5 5 . 1 0 . 0</b>                         | Extraordinary large<br>Interim (marked with x)   | to <b>1 2 2 0 1 5</b>                      |
|   |  | Directly preceding from <b>0 1 2 0 1 4</b> |
|   |  | period to <b>1 2 2 0 1 4</b>               |

Enclosed components of the financial statements

Stat. of financial position (Úč POD 1-01)  Income statement (Úč POD 2-01)  Notes (Úč POD 3-01)  
*(in full EUR) (in full EUR) (in full EUR or EUR cents)*

Business name of entity

**G r a n d h o t e l P e r m o n , s . r . o .**

Registered seat of entity

|  |  |
|--|--|
| Street<br><b>P r i b y l i n a</b>   | Number<br><b>1 4 8 6</b>                   |
| ZIP Code<br><b>0 3 2 4 2</b>   | Town<br><b>P r i b y l i n a</b>           |
| Indication of the commercial register and registration number of the company<br><b>C o m m e r c i a l r e g i s t e r o f C o u n t y C o u r t Z</b> |  |
| <b>i l i n a , S e c t i o n : S r o , F i l e : 2 0 6 9 4 / L</b>   |  |
| Phone number<br><b>0 5 2 / 4 7 1 0 8 3 5</b>   | Fax number<br><b>0 5 2 / 4 4 9 0 1 3 3</b> |
| E-mail<br><b>e k o n o m @ h o t e l p e r m o n . s k</b>   |  |

Prepared on:

**1 5 . 0 2 . 2 0 1 6**

Approved on:

. .

Signature of the statutory board or statutory board member or signature of the natural person, which is an accounting entity:

0

Tax Office records

Place for the reference number

Stamp of the Tax Office

| Balance sheet<br>Úč POD 1 - 01 |   | TIN              | 2 0 2 2 6 2 0 9 4 1 | ID number            | 4 4 1 3 0 6 5 1  |
|--------------------------------|---|------------------|---------------------|----------------------|------------------|
| Line<br>a                      | ASSETS<br>b   | Line<br>no.<br>c | Current period      |                      | Prior period     |
|                                |   |                  | 1                   | Gross value - part 1 | Net value 2      |
|                                |   |                  |                     | Adjustment - part 2  | Net value 3      |
|                                | <b>TOTAL ASSETS I. 002 + I. 030 + I. 061</b>                                | <b>001</b>       |                     | <b>1 254 169</b>     | <b>1 254 169</b> |
|                                |   |                  |                     |                      | <b>1 160 723</b> |
| <b>A.</b>                      | <b>Non-current assets I. 003 + I. 011 + I. 021</b>                          | <b>002</b>       |                     |                      |                  |
| <b>A.I.</b>                    | <b>Non-current intangible assets total (I. 004 to 010)</b>                  | <b>003</b>       |                     |                      |                  |
| A.I.1.                         | Capitalized development cost (012) - /072, 091A/                            | 004              |                     |                      |                  |
| 2.                             | Software (013) - /073, 091A/  | 005              |                     |                      |                  |
| 3.                             | Valuable rights (014) - /074, 091A/   | 006              |                     |                      |                  |
| 4.                             | Goodwill (015)-/075,091A/   | 007              |                     |                      |                  |
| 5.                             | Other non-current intangible assets (019, 01X) - /079, 07X, 091A 07X, 091A/ | 008              |                     |                      |                  |
| 6.                             | Non-current intangible assets under construction (041) - 093                | 009              |                     |                      |                  |
| 7.                             | Advance payments for non-current intangible assets (051) - 095A             | 010              |                     |                      |                  |
| <b>A.II.</b>                   | <b>Non-current tangible assets total (I. 012 to 020)</b>                    | <b>011</b>       |                     |                      |                  |
| A.II.1.                        | Land (031)-092A   | 012              |                     |                      |                  |
| 2.                             | Buildings (021) - /081,092A/  | 013              |                     |                      |                  |
| 3.                             | Plant and equipment (022) - /082, 092A/                                     | 014              |                     |                      |                  |

| Balance sheet<br>Účtová 1 - 01 |   | TIN              | 2 0 2 2 6 2 0 9 4 1  | ID number | 4 4 1 3 0 6 5 1 |
|--------------------------------|---|------------------|----------------------|-----------|-----------------|
| Line<br>a                      | ASSETS<br>b   | Line<br>no.<br>c | Current period       |           | Prior period    |
|                                |   |                  | 1                    | 2         | 3               |
|                                |   |                  | Gross value - part 1 | Net value |                 |
|                                |   |                  | Adjustment - part 2  |           |                 |
| 4.                             | Perennial crops (025) - /085, 092A/   | 015              |                      |           |                 |
| 5.                             | Livestock and draught animals (026) - /086, 092A/                             | 016              |                      |           |                 |
| 6.                             | Other non-current tangible assets (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A           | 017              |                      |           |                 |
| 7.                             | Non-current tangible assets under construction (042) - 094                    | 018              |                      |           |                 |
| 8.                             | Advance payments for non-current tangible assets (052) - 095A                 | 019              |                      |           |                 |
| 9.                             | Adjustments for assets acquired (+/- 097) +/- 098                             | 020              |                      |           |                 |
| <b>A.III.</b>                  | <b>Non-current financial assets total (I. 022 to 032)</b>                     | <b>021</b>       |                      |           |                 |
| A.III.1.                       | Investment in connected entities (061A, 062A, 063A) - 096A                    | 022              |                      |           |                 |
| 2.                             | Investment in group except for connected entities (062A) - 096A               | 023              |                      |           |                 |
| 3.                             | Other non-current investments (063A) - 096A                                   | 024              |                      |           |                 |
| 4.                             | Loans to connected entities (066A) - /096A                                    | 025              |                      |           |                 |
| 5.                             | Loans to group except for connected entities (066A) - /096A                   | 026              |                      |           |                 |
| 6.                             | Other loans (067A) - /096A  | 027              |                      |           |                 |
| 7.                             | Debentures and other non-current financial assets (065A, 069A, 06XA) - /096A/ | 028              |                      |           |                 |

| Balance sheet<br>Úč POD 1 01 |  | TIN              | 2 0 2 2 6 2 0 9 4 1  | ID number        | 4 4 1 3 0 6 5 1  |
|------------------------------|--|------------------|----------------------|------------------|------------------|
| Line<br>a                    | ASSETS<br>b  | Line<br>no.<br>c | Current period       |                  | Prior period     |
|                              |  |                  | 1                    | 2                | 3                |
|                              |  |                  | Gross value - part 1 | Net value        |                  |
|                              |  |                  | Adjustment - part 2  |                  | Net value        |
| 8.                           | Loans and other non-current financial assets with maturity up to one year (066A, 067A, 069A, 06XA) | 029              |                      |                  |                  |
| 9.                           | Term deposits exceeding one year 22XA  | 030              |                      |                  |                  |
| 10.                          | Non-current financial assets under construction (043) - 096A                                       | 031              |                      |                  |                  |
| 11.                          | Advance payments for non-current financial assets (053) - 095A                                     | 032              |                      |                  |                  |
| <b>B.</b>                    | <b>Current assets I. 034 + I. 041 + I. 053 + I. 066 + I. 071 + I. 046 + I. 055</b>                 | <b>033</b>       | <b>1 237 330</b>     | <b>1 237 330</b> |                  |
|                              |  |                  |                      |                  | <b>1 146 886</b> |
| <b>B.I.</b>                  | <b>Inventory total (I. 035 to 040)</b>   | <b>034</b>       | <b>135 804</b>       | <b>135 804</b>   |                  |
|                              |  |                  |                      |                  | <b>148 520</b>   |
| B.I.1.                       | Raw material (112, 119, 11X) - /191,19X/   | 035              | 91 202               | 91 202           |                  |
|                              |  |                  |                      |                  | 102 866          |
| 2.                           | Work in progress and semi-finished goods (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/                         | 036              |                      |                  |                  |
| 3.                           | Finished goods (123) - 194   | 037              |                      |                  |                  |
| 4.                           | Livestock (124) - 195  | 038              |                      |                  |                  |
| 5.                           | Merchandise (132,133,13X,139) - /196,19X/ - /196, 19X/   | 039              | 44 602               | 44 602           |                  |
|                              |  |                  |                      |                  | 45 654           |
| 6.                           | Advance payments for inventories (314A) - 391A   | 040              |                      |                  |                  |
| <b>B.II.</b>                 | <b>Long-term receivables total (I. 042 + I. 046 to 052)</b>  | <b>041</b>       | <b>93 271</b>        | <b>93 271</b>    |                  |
|                              |  |                  |                      |                  | <b>90 000</b>    |
| B.II.1.                      | Trade receivables (I. 043 to 045)  | 042              |                      |                  |                  |
|                              |  |                  |                      |                  |                  |

| Balance sheet<br>Úč POD 1 - 01 |  | TIN              | 2 0 2 2 6 2 0 9 4 1       | ID number      | 4 4 1 3 0 6 5 1 |
|--------------------------------|--|------------------|---------------------------|----------------|-----------------|
| Line<br>a                      | ASSETS<br>b  | Line<br>no.<br>c | Current period            |                | Prior period    |
|                                |  |                  | 1<br>Gross value - part 1 | Net value 2    | Net value 3     |
|                                |  |                  | Adjustment - part 2       |                |                 |
| 1.a.                           | Trade receivables from connected entities (311A,312A,313A,314A,315A,31XA) - /391A/                                     | 043              |                           |                |                 |
| 1.b.                           | Trade receivables within group except for receivables from connected entities (311A,312A,313A,314A,315A,31XA) - /391A/ | 044              |                           |                |                 |
| 1.c.                           | Other trade receivables (311A,312A,313A,314A,315A,31XA) - /391A/   | 045              |                           |                |                 |
| 2.                             | Net value of construction contracts (316A)   | 046              |                           |                |                 |
| 3.                             | Other receivables from connected entities (351A) - 391A  | 047              | 90 000                    | 90 000         |                 |
| 4.                             | Other receivables from group except from connected entities (351A) - 391A  | 048              |                           |                | 90 000          |
| 5.                             | Receivables from partners and consortium members (354A, 355A, 358A, 35XA) - 391A                                       | 049              |                           |                |                 |
| 6.                             | Receivables from derivative operations (373A,376A)   | 050              |                           |                |                 |
| 7.                             | Other receivables (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - 391A  | 051              |                           |                |                 |
| 8.                             | Deferred tax asset (481A)  | 052              | 3 271                     | 3 271          |                 |
| <b>B.III.</b>                  | <b>Short-term receivables total (I. 054 + I. 058 to 065)</b>   | <b>053</b>       | <b>121 976</b>            | <b>121 976</b> | <b>158 193</b>  |
| <b>B.III.1.</b>                | <b>Trade receivables (I. 055 to 057)</b>   | <b>054</b>       | <b>117 377</b>            | <b>117 377</b> | <b>140 021</b>  |
| 1.a.                           | Trade receivables from connected entities (311A,312A,313A,314A,315A,31XA) - /391A/                                     | 055              |                           |                |                 |
| 1.b.                           | Trade receivables within group except for receivables from connected entities (311A,312A,313A,314A,315A,31XA) - /391A/ | 056              |                           |                |                 |

| Balance sheet<br>Úč POD 1 - 01 |   | TIN              | 2 0 2 2 6 2 0 9 4 1  | ID number | 4 4 1 3 0 6 5 1 |
|--------------------------------|---|------------------|----------------------|-----------|-----------------|
| Line<br>a                      | ASSETS<br>b   | Line<br>no.<br>c | Current period       |           | Prior period    |
|                                |   |                  | 1                    | 2         | 3               |
|                                |   |                  | Gross value - part 1 | Net value |                 |
|                                |   |                  | Adjustment - part 2  |           | Net value       |
| 1.c.                           | Other trade receivables<br>(311A,312A,313A,314A,315A,31XA) - /391A/                           | 057              | 117 377              | 117 377   | 140 021         |
| 2.                             | Net value of construction contracts (316A)  | 058              |                      |           |                 |
| 3.                             | Other receivables from connected entities (351A) - 391A                                       | 059              |                      |           |                 |
| 4.                             | Other receivables from group except from connected entities (351A) - 391A                     | 060              |                      |           |                 |
| 5.                             | Receivables from partners and consortium members (354A, 355A, 358A,35XA, 398A) - 391A         | 061              |                      |           |                 |
| 6.                             | Social security receivables (336A) - 391A   | 062              |                      |           |                 |
| 7.                             | Tax receivables and subsidies (341, 342, 343, 345, 346, 347) - 391A                           | 063              | 473                  | 473       | 16 613          |
| 8.                             | Receivables from derivative operations (373A,376A)  | 064              |                      |           |                 |
| 9.                             | Other receivables (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - 391A                                 | 065              | 4 126                | 4 126     | 1 559           |
| <b>B.IV.</b>                   | <b>Current financial assets total (I. 067 to 070)</b>   | <b>066</b>       |                      |           |                 |
| B.IV.1.                        | Current financial assets within connected entities (251A,253A,256A,257A,25XA) - /291A, 29XA/  | 067              |                      |           |                 |
| 2.                             | Current financial assets outside connected entities (251A,253A,256A,257A,25XA) - /291A, 29XA/ | 068              |                      |           |                 |
| 3.                             | Own shares and interests (252)  | 069              |                      |           |                 |
| 4.                             | Short-term financial assets under construction (259, 314A) - /291A/                           | 070              |                      |           |                 |

| Balance sheet<br>Úč POD 1 - 01 |   | TIN              | 2 0 2 2 6 2 0 9 4 1  | ID number           | 4 4 1 3 0 6 5 1 |
|--------------------------------|---|------------------|----------------------|---------------------|-----------------|
| Line<br>a                      | ASSETS<br>b   | Line<br>no.<br>c | Current period       |                     | Prior period    |
|                                |   |                  | 1                    | Net value 2         | Net value 3     |
|                                |   |                  | Gross value - part 1 | Adjustment - part 2 |                 |
| B.V.                           | Financial assets total (I. 072 to 073)                                      | 071              | 886 279              | 886 279             | 750 173         |
| B.V.1.                         | Cash (211, 213, 21X)  | 072              | 35 782               | 35 782              | 34 748          |
| 2.                             | Bank accounts (221A, 22X +/- 261)   | 073              | 850 497              | 850 497             | 715 425         |
| C.                             | Accruals and prepayments total I. 075 and 078                               | 074              | 16 839               | 16 839              | 13 837          |
| C.1.                           | Prepaid expenses long-term (381A, 382A)                                     | 075              |                      |                     |                 |
| 2.                             | Prepaid expenses short-term (381A, 382A)                                    | 076              | 2 611                | 2 611               | 3 681           |
| 3.                             | Accrued revenues long-term (385A)   | 077              |                      |                     |                 |
| 4.                             | Accrued revenues short-term (385A)  | 078              | 14 228               | 14 228              | 10 156          |
| Line<br>a                      | LIABILITIES AND EQUITY<br>b   | Line no.<br>c    | Current period<br>4  | Prior period<br>5   |                 |
|                                | SHAREHOLDERS' EQUITY AND LIABILITIES TOTAL I. 080 + I. 101 + I. 141         | 079              | 1 254 169            | 1 160 723           |                 |
| A.                             | Shareholders' equity I. 081+ 085+ 086 + 087+ 090 + I. 093 + I. 097 + I. 100 | 080              | 63 874               | 53 275              |                 |
| A.I.                           | Registered capital total (I. 082 to 084)                                    | 081              | 6 639                | 6 639               |                 |
| A.I.1.                         | Share capital (411 alebo +/- 491)   | 082              | 6 639                | 6 639               |                 |
| 2.                             | Change in share capital +/- 419   | 083              |                      |                     |                 |
| 3.                             | Receivables for subscribed share capital (-/353)                            | 084              |                      |                     |                 |
| A.II.                          | Share premium (412)   | 085              |                      |                     |                 |
| A.III.                         | Other capital funds (413)   | 086              |                      |                     |                 |
| A.IV.                          | Legal reserve funds I. 088 + I. 089   | 087              | 2 298                | 664                 |                 |
| A.IV.1.                        | Legal reserve fund and non-distributable fund (417A, 418, 421A, 422)        | 088              | 2 298                | 664                 |                 |
| 2.                             | Reserve fund on own shares and interests (417A, 421A)                       | 089              |                      |                     |                 |

| Balance sheet<br>Úč POD 1 - 01 |  | TIN           | 2 0 2 2 6 2 0 9 4 1 | ID number         | 4 4 1 3 0 6 5 1 |
|--------------------------------|--|---------------|---------------------|-------------------|-----------------|
| Line<br>a                      | LIABILITIES AND EQUITY<br>b  | Line no.<br>c | Current period<br>4 | Prior period<br>5 |                 |
| A.V.                           | <b>Funds created from profit total (I. 091 + I. 092)</b>   | <b>090</b>    |                     |                   |                 |
| A.V.1.                         | Statutory funds (423, 42X)   | 091           |                     |                   |                 |
| 2.                             | Other funds (427, 42X)   | 092           |                     |                   |                 |
| A.VI.                          | <b>Revaluation reserves total (I. 094 to I. 096)</b>   | <b>093</b>    |                     |                   |                 |
| A.VI.1.                        | Revaluation reserve from valuation of assets and liabilities (+/- 414)                                       | 094           |                     |                   |                 |
| 2.                             | Investments revaluation reserve (+/- 415)  | 095           |                     |                   |                 |
| 3.                             | Revaluation reserve for mergers and demergers (+/-416)   | 096           |                     |                   |                 |
| A.VII.                         | <b>Retained earnings I. 098+ 099</b>   | <b>097</b>    | <b>44 338</b>       | <b>13 283</b>     |                 |
| A.VII.1.                       | Retained profits from previous years (428)   | 098           | 44 338              | 13 283            |                 |
| 2.                             | Accumulated loss carried forward (-/429)   | 099           |                     |                   |                 |
| A.VIII.                        | <b>Profit or loss from current period +/- I. 001 - (081 + 085 + 086 + 087 + 090 + 093 + 097 + 101 + 141)</b> | <b>100</b>    | <b>10 599</b>       | <b>32 689</b>     |                 |
| B.                             | <b>Liabilities I. 102 + 118 + 121 + 122 + 136 + 139 + 140</b>  | <b>101</b>    | <b>1 185 216</b>    | <b>1 103 981</b>  |                 |
| B.I.                           | <b>Non-current liabilities total (I. 103 + I. 107 to 117)</b>  | <b>102</b>    | <b>1 909</b>        | <b>577</b>        |                 |
| B.I.1.                         | <b>Non-current trade liabilities total (I. 104 to 106)</b>   | <b>103</b>    |                     |                   |                 |
| 1.a.                           | Trade payables to connected entities (321A, 475A, 476A)  | 104           |                     |                   |                 |
| 1.b.                           | Trade payables to group except for connected entities (321A, 475A, 476A)                                     | 105           |                     |                   |                 |
| 1.c.                           | Other trade payables (321A, 475A, 476A)  | 106           |                     |                   |                 |
| 2.                             | Net value of construction contracts (316A)   | 107           |                     |                   |                 |
| 3.                             | Other long-term liabilities to connected entities (471A, 47XA)   | 108           |                     |                   |                 |
| 4.                             | Other long-term liabilities within group except for connected entities (471A, 47XA)                          | 109           |                     |                   |                 |
| 5.                             | Other long-term liabilities (479A, 47XA)   | 110           |                     |                   |                 |
| 6.                             | Long-term advance payments received (475A)   | 111           |                     |                   |                 |
| 7.                             | Long-term bills of exchange payable (478A)   | 112           |                     |                   |                 |
| 8.                             | Bonds and debentures issued (473A/-/255A)  | 113           |                     |                   |                 |
| 9.                             | Social fund payable (472)  | 114           | 1 909               | 577               |                 |
| 10.                            | Other non-current liabilities (336A, 372A, 474A, 47XA)   | 115           |                     |                   |                 |
| 11.                            | Long-term liabilities from derivative operations (373A, 377A)  | 116           |                     |                   |                 |
| 12.                            | Deferred tax liability (481A)  | 117           |                     |                   |                 |

| Balance sheet<br>Úč POD 1 - 01 |  | TIN 2 0 2 2 6 2 0 9 4 1 | ID number           | 4 4 1 3 0 6 5 1   |  |
|--------------------------------|--|-------------------------|---------------------|-------------------|--|
| Line<br>a                      | LIABILITIES AND EQUITY<br>b  | Line no.<br>c           | Current period<br>4 | Prior period<br>5 |  |
| <b>B.II.</b>                   | <b>Non-current provisions total (I. 119 to 120)</b>  | <b>118</b>              | <b>5 857</b>        | <b>5 857</b>      |  |
| B.II.1.                        | Legal provisions long term (451A)  | 119                     |                     |                   |  |
| 2.                             | Other long-term provisions (459A, 45XA)  | 120                     | 5 857               | 5 857             |  |
| <b>B.III.</b>                  | <b>Long-term bank loans (461A, 46XA)</b>   | <b>121</b>              |                     |                   |  |
| <b>B.IV.</b>                   | <b>Current liabilities total (I. 123 + I. 127 to I. 135)</b>   | <b>122</b>              | <b>1 066 935</b>    | <b>1 014 364</b>  |  |
| <b>B.IV.1.</b>                 | <b>Current trade payables (I. 124 to I. 126)</b>   | <b>123</b>              | <b>811 642</b>      | <b>784 103</b>    |  |
| 1.a.                           | Trade payables to connected entities (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)                  | 124                     |                     |                   |  |
| 1.b.                           | Trade payables to group except for connected entities (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA) | 125                     |                     |                   |  |
| 1.c.                           | Other trade payables (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)                                  | 126                     | 811 642             | 784 103           |  |
| 2.                             | Net value of construction contracts (316A)   | 127                     |                     |                   |  |
| 3.                             | Payables to connected entities (361A, 36XA, 471A, 47XA)  | 128                     |                     |                   |  |
| 4.                             | Other liabilities within group except for connected entities (361A, 36XA, 471A, 47XA)                              | 129                     |                     |                   |  |
| 5.                             | Payables to partners and consortium members (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)                            | 130                     |                     |                   |  |
| 6.                             | Payables to employees (331, 333, 33X, 479A)  | 131                     | 111 639             | 103 867           |  |
| 7.                             | Social security payables (336A)  | 132                     | 66 209              | 59 815            |  |
| 8.                             | Tax liabilities and subsidies (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)  | 133                     | 77 365              | 66 524            |  |
| 9.                             | Payables from derivative operations (373A, 377A)   | 134                     |                     |                   |  |
| 10.                            | Other short-term liabilities (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)  | 135                     | 80                  | 55                |  |
| <b>B.V.</b>                    | <b>Current provisions total (I. 137 + I. 138)</b>  | <b>136</b>              | <b>110 515</b>      | <b>83 183</b>     |  |
| B.V.1.                         | Legal provisions short term (323A, 451A)   | 137                     | 106 015             | 83 183            |  |
| 2.                             | Other short term provisions (323, 32X, 451A, 459A, 45XA)   | 138                     | 4 500               |                   |  |
| <b>B.VI.</b>                   | <b>Current bank loans (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)</b>  | <b>139</b>              |                     |                   |  |
| <b>B.VII.</b>                  | <b>Short term financial borrowings (241, 249, 24x, 473A, /- /255A)</b>   | <b>140</b>              |                     |                   |  |
| <b>C.</b>                      | <b>Accruals and deferred income - total (I. 142 to 145)</b>  | <b>141</b>              | <b>5 079</b>        | <b>3 467</b>      |  |
| C.1.                           | Accruals long term (383A)  | 142                     |                     |                   |  |
| 2.                             | Accruals short term (383A)   | 143                     |                     |                   |  |
| 3.                             | Deferred income long term (384A)   | 144                     | 2 188               | 2 079             |  |
| 4.                             | Deferred income short term (384A)  | 145                     | 2 891               | 1 388             |  |

|                                   |     |                     |    |                 |
|-----------------------------------|-----|---------------------|----|-----------------|
| Income Statement<br>Úč POD 2 - 01 | TIN | 2 0 2 2 6 2 0 9 4 1 | ID | 4 4 1 3 0 6 5 1 |
|-----------------------------------|-----|---------------------|----|-----------------|

| Line<br>a | Text<br>b  | Line no<br>c | Actual result in    |                   |
|-----------|--|--------------|---------------------|-------------------|
|           |  |              | current period<br>1 | prior period<br>2 |
| *         | Net turnover (part of acc. group 6 as defined by the law)  | 01           | 7 217 473           | 6 381 824         |
| **        | Revenues from operating activities total (I. 03 to I. 09)  | 02           | 7 300 269           | 6 455 422         |
| I.        | Revenues from merchandise (604,607)  | 03           | 852 785             | 701 785           |
| II.       | Revenues from own products (601)   | 04           |                     |                   |
| III.      | Revenues from services (602, 606)  | 05           | 6 363 855           | 5 679 912         |
| IV.       | Change in stock of finished goods and work in progress (+/- acc. group 61)                               | 06           |                     |                   |
| V.        | Own work capitalised (acc. group 62)   | 07           | 56 486              | 55 408            |
| VI.       | Revenue from sale of non-current assets and material (641, 642)  | 08           | 833                 | 127               |
| VII.      | Other operating revenues (644, 645, 646, 648, 655, 657)  | 09           | 26 310              | 18 190            |
| **        | Operating expenses total (I. 11 + I. 12 + I. 13 + I. 14 + I. 15 + I. 20 + I. 21 + I. 24 + I. 25 + I. 26) | 10           | 7 256 173           | 6 386 879         |
| A.        | Costs of merchandise sold (504, 507)   | 11           | 273 979             | 247 865           |
| B.        | Material and energy consumption and other unstorable supplies (501, 502, 503)                            | 12           | 1 964 940           | 1 916 695         |
| C.        | Allowances to inventories (+/-) (505)  | 13           |                     |                   |
| D.        | Services (acc. group 51)   | 14           | 2 714 449           | 2 280 200         |
| E.        | Personnel expenses total (I. 13 až 16)   | 15           | 2 273 646           | 1 935 854         |
| E.1.      | Wages and salaries (521, 522)  | 16           | 1 553 972           | 1 325 397         |
| 2.        | Remuneration of members of the board of companies and co-operatives (523)                                | 17           | 123 989             | 95 758            |
| 3.        | Social insurance costs (524, 525, 526)   | 18           | 544 155             | 468 344           |
| 4.        | Social security costs (527, 528)   | 19           | 51 530              | 46 355            |
| F.        | Indirect taxes and charges (acc. group 53)   | 20           | 3 511               | 3 009             |
| G.        | Depreciation of and provisions to non-current tangible and intangible assets (I. 22 + I. 23)             | 21           |                     |                   |
| G.1       | Depreciation of non-current tangible and intangible assets (551)   | 22           |                     |                   |
| 2.        | Provisions to non-current tangible and intangible assets (+/-) (553)                                     | 23           |                     |                   |
| H.        | Net book value of non-current assets and material sold (541, 542)  | 24           |                     |                   |
| I.        | Creation and release of provisions to receivables (+/-547)   | 25           |                     | -15 628           |
| J.        | Other operating expenses (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)  | 26           | 25 648              | 18 884            |
| ***       | Profit or loss from operating activities (+/-) (I.02 - I. 10)  | 27           | 44 096              | 68 543            |

|                                   |     |                     |    |                 |
|-----------------------------------|-----|---------------------|----|-----------------|
| Income Statement<br>Úč POD 2 - 01 | TIN | 2 0 2 2 6 2 0 9 4 1 | ID | 4 4 1 3 0 6 5 1 |
|-----------------------------------|-----|---------------------|----|-----------------|

| Line<br>a | Text<br>b  | Line no<br>c | Actual result in    |                   |
|-----------|--|--------------|---------------------|-------------------|
|           |  |              | current period<br>1 | prior period<br>2 |
|           |  |              |                     |                   |
|           |  |              |                     |                   |
|           |  |              |                     |                   |
|           |  |              |                     |                   |
| *         | Added value (I. 03 + I. 04 + I. 05 + I. 06 + I. 07) - (I.11 + I. 12 + I. 13 + I. 14)             | 28           | 2 319 758           | 1 992 345         |
| **        | Revenues from financial activities I.30 + I. 31 + I. 35 + I. 39 + I. 42 + I. 43 + I. 44          | 29           | 163                 | 454               |
| VIII.     | Revenues from sale of securities and ownership interests (661)                                   | 30           |                     |                   |
| IX.       | Revenues from non-current financial assets (I. 32 to I. 34)                                      | 31           |                     |                   |
| IX.1.     | Income from investments in connected entities (665A)   | 32           |                     |                   |
| 2.        | Income from investments in group except for connected entities (665A)                            | 33           |                     |                   |
| 3.        | Income from other long-term securities and ownership interest (665A)                             | 34           |                     |                   |
| X.        | Income from short-term financial assets (I. 36 to I. 38)   | 35           |                     |                   |
| X.1       | Income from investments in connected entities (666A)   | 36           |                     |                   |
| 2.        | Income from investments in group except for connected entities (666A)                            | 37           |                     |                   |
| 3.        | Income from other current financial assets (666A)  | 38           |                     |                   |
| XI.       | Interest income (I. 40 + I. 41)  | 39           | 162                 | 454               |
| XI.1      | Interest income from from connected entities (662A)  | 40           |                     |                   |
| 2.        | Other interest income (662A)   | 41           | 162                 | 454               |
| XII.      | Foreign exchange gains (663)   | 42           | 1                   |                   |
| XIII.     | Income from revaluation of securities and income from transactions with derivatives (664, 667)   | 43           |                     |                   |
| XIV.      | Other financial revenue (668)  | 44           |                     |                   |
| **        | Financial expenses total (I. 46 + I. 47 + I. 48 + I. 49 + I. 52 + I. 53 + I. 54)                 | 45           | 18 871              | 16 047            |
| K.        | Book value of securities and ownership interest sold (561)                                       | 46           |                     |                   |
| L.        | Costs of short-term financial assets (566)   | 47           |                     |                   |
| M.        | Creation and release of provisions to financial assets (+/-) (565)                               | 48           |                     |                   |
| N.        | Interest expense (I. 50 + I. 51)   | 49           |                     |                   |
| N.1.      | Interest expense to connected entities (562A)  | 50           |                     |                   |
| 2.        | Other interest expense (562A)  | 51           |                     |                   |
| O.        | Foreign exchange losses (563)  | 52           | 83                  | 81                |
| P.        | Expenses for revaluation of securities and expenses for transactions with derivatives (564, 567) | 53           |                     |                   |
| Q.        | Other financial expenses (568, 569)  | 54           | 18 788              | 15 966            |

|                                   |     |                     |    |                 |
|-----------------------------------|-----|---------------------|----|-----------------|
| Income Statement<br>Úč POD 2 - 01 | TIN | 2 0 2 2 6 2 0 9 4 1 | ID | 4 4 1 3 0 6 5 1 |
|-----------------------------------|-----|---------------------|----|-----------------|

| Actual result in |  |              |                     |                   |
|------------------|--|--------------|---------------------|-------------------|
| Line<br>a        | Text<br>b  | Line no<br>c | current period<br>1 | prior period<br>2 |
| Actual result in |  |              |                     |                   |
| Line<br>a        | Text<br>b  | Line no<br>c | current period<br>1 | prior period<br>2 |
| ***              | Profit/(loss) from financial activities (+/-) (I. 29 - I. 45)            | 55           | -18 708             | -15 593           |
| ****             | Profit/(loss) for the period before tax (+/-) (I. 27 + I. 55)            | 56           | 25 388              | 52 950            |
| R                | Tax on income (I. 58 + I. 59)  | 57           | 14 789              | 20 261            |
| R.1              | - due (591, 595)   | 58           | 18 060              | 16 823            |
| 2.               | - deferred (+/-) (592)   | 59           | -3 271              | 3 438             |
| 5.               | Profit/(loss) share transferred to owners' account (+/- 596)             | 60           |                     |                   |
| ****             | Net profit/(loss) for the period after tax (+/-) (I. 56 - I. 57 - I. 60) | 61           | 10 599              | 32 689            |