

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

pre akcionárov spoločnosti 1.Tatranská, akciová spoločnosť,
K vodopádom 4051, 059 85 Štrbské Pleso

SPRÁVA Z AUDITU ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

PODMIENENÝ NÁZOR

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky spoločnosti **1.Tatranská, akciová spoločnosť, Štrbské Pleso**, („Spoločnosť“), ktorá obsahuje súvahu k 31. októbru 2019, výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód.

Podľa nášho názoru, okrem vplyvu skutočnosti opísanej v odseku Základ pre podmienený názor, priložená účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie Spoločnosti k 31. októbru 2019 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu podľa zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“).

ZÁKLAD PRE PODMIENENÝ NÁZOR

Ako je podrobnejšie uvedené v účtovnej závierke, pohľadávka voči prepojeným účtovným jednotkám v súvahe na riadku 43 dosahuje k 31.10.2019 výšku 3.300 tis. € a pohľadávka na riadku 51 dosahuje k 31.10.2019 sumu 170 tis. €. Vzhľadom na zmluvné podmienky je vysoko nepravdepodobné, že Spoločnosť bude schopná v dohľadnej dobe tieto pohľadávky zinkasovať, pričom na uvedené pohľadávky nie je vytvorená žiadna opravná položka. Z toho dôvodu sme došli k názoru, že opravná položka k tejto pohľadávke je podhodnotená o 3.470 tis. €.

Výška odloženej daňovej pohľadávky je nadhodnotená o 221 tis. €.

Spoločnosť má vykázané na riadku 21 finančné investície v celkovej výške 1.275 tis. €. Hodnota zníženia tejto investície s ohľadom na jej aktuálnu účtovnú hodnotu nebola určená vzhľadom na prebiehajúce aktivity spoločnosti.

Audit sme vykonali podľa medzinárodných auditorských štandardov (International Standards on Auditing, ISA). Naša zodpovednosť podľa týchto štandardov je uvedená v odseku Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky. Od Spoločnosti sme nezávislí podľa ustanovení zákona č. 423/2015 o štatutárnom audite a o zmene a doplnení zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o štatutárnom audite“) týkajúcich sa etiky, vrátane Etického kódexu audítora, relevantných pre náš audit účtovnej závierky a splnili sme aj ostatné požiadavky týchto ustanovení týkajúcich sa etiky. Sme presvedčení, že auditorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

ZDÔRAZNENIE SKUTOČNOSTI

Bez vplyvu na náš názor upozorňujeme na skutočnosť, že Spoločnosť má záporné vlastné imanie vo výške 5 362 552 €.

Ďalej bez vplyvu na náš názor upozorňujeme na skutočnosť, že Spoločnosť:

- má na riadku 43 vykázané dlhodobé pohľadávky vo výške 3.309 tis. €, ktoré sú krátkodobé,
- má na riadku 51 vykázané dlhodobé pohľadávky vo výške 1.753 tis. €, ktoré sú krátkodobé,
- má na riadku 110 vykázané dlhodobé záväzky vo výške 13.975 tis. €, ktoré sú krátkodobé,
- výnosy budúcich období na riadku 144 nemá rozdelené na dlhodobú a krátkodobú časť.

ZODPOVEDNOSŤ ŠTATUTÁRNEHO ORGÁNU ZA ÚČTOVNÚ ZÁVIERKU

Štatutárny orgán je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky tak, aby poskytovala pravdivý a verný obraz podľa zákona o účtovníctve a za tie interné kontroly, ktoré považuje za potrebné na zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Pri zostavovaní účtovnej závierky je štatutárny orgán zodpovedný za zhodnotenie schopnosti Spoločnosti nepretržite pokračovať vo svojej činnosti, za opísanie skutočností týkajúcich sa nepretržitého pokračovania v činnosti, ak je to potrebné, a za použitie predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti v účtovníctve, ibaže by mal v úmysle Spoločnosť zlikvidovať alebo ukončiť jej činnosť, alebo by nemal inú realistickú možnosť než tak urobiť.

ZODPOVEDNOSŤ AUDÍTORA ZA AUDIT ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Našou zodpovednosťou je získať primerané uistenie, či účtovná závierka ako celok neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, a vydať správu audítora, vrátane názoru. Primerané uistenie je uistenie vysokého stupňa, ale nie je zárukou toho, že audit vykonaný podľa medzinárodných audítorských štandardov vždy odhalí významné nesprávnosti, ak také existujú. Nesprávnosti môžu vzniknúť v dôsledku podvodu alebo chyby a za významné sa považujú vtedy, ak by sa dalo odôvodnene očakávať, že jednotlivo alebo v súhrne by mohli ovplyvniť ekonomické rozhodnutia používateľov uskutočnené na základe tejto účtovnej závierky.

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

- Identifikujeme a posudzujeme riziká významnej nesprávnosti účtovnej závierky, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujeme a uskutočňujeme audítorské postupy reagujúce na tieto riziká a získavame audítorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na poskytnutie základu pre náš názor. Riziko neodhalenia významnej nesprávnosti v dôsledku podvodu je vyššie ako toto riziko v dôsledku chyby, pretože podvod môže zahŕňať tajnú dohodu, falšovanie, úmyselné vynechanie, nepravdivé vyhlásenie alebo obídenie internej kontroly.
- Oboznamujeme sa s internými kontrolami relevantnými pre audit, aby sme mohli navrhnúť audítorské postupy vhodné za daných okolností, ale nie za účelom vyjadrenia názoru na efektívnosť interných kontrol Spoločnosti.
- Hodnotíme vhodnosť použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosť účtovných odhadov a uvedenie s nimi súvisiacich informácií, uskutočnené štatutárnym orgánom.

- Robíme záver o tom, či štatutárny orgán vhodne v účtovníctve používa predpoklad nepretržitého pokračovania v činnosti a na základe získaných audítorských dôkazov záver o tom, či existuje významná neistota v súvislosti s udalosťami alebo okolnosťami, ktoré by mohli významne spochybniť schopnosť Spoločnosti nepretržite pokračovať v činnosti. Ak dospejeme k záveru, že významná neistota existuje, sme povinní upozorniť v našej správe audítora na súvisiace informácie uvedené v účtovnej závierke alebo, ak sú tieto informácie nedostatočné, modifikovať náš názor. Naše závery vychádzajú z audítorských dôkazov získaných do dátumu vydania našej správy audítora. Budúce udalosti alebo okolnosti však môžu spôsobiť, že Spoločnosť prestane pokračovať v nepretržitej činnosti.
- Hodnotíme celkovú prezentáciu, štruktúru a obsah účtovnej závierky vrátane informácií v nej uvedených, ako aj to, či účtovná závierka zachytáva uskutočnené transakcie a udalosti spôsobom, ktorý vedie k ich vernému zobrazeniu.

SPRÁVA K ĎALŠÍM POŽIADAVKÁM ZÁKONOV A INÝCH PRÁVNÝCH PREDPISOV

Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe

Štatutárny orgán je zodpovedný za informácie uvedené vo výročnej správe, zostavenej podľa požiadaviek zákona o účtovníctve. Naš vyššie uvedený názor na účtovnú závierku sa nevzťahuje na iné informácie vo výročnej správe.

V súvislosti s auditom účtovnej závierky je našou zodpovednosťou oboznámenie sa s informáciami uvedenými vo výročnej správe a posúdenie, či tieto informácie nie sú vo významnom nesúlade s auditovanou účtovnou závierkou alebo našimi poznatkami, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, alebo sa inak zdajú byť významne nesprávne.

Posúdili sme, či výročná správa Spoločnosti obsahuje informácie, ktorých uvedenie vyžaduje zákon o účtovníctve.

Na základe prác vykonaných počas auditu účtovnej závierky, podľa nášho názoru:

- informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej za rok k 31. októbru 2019 sú v súlade s účtovnou závierkou za daný rok,
- výročná správa obsahuje informácie podľa zákona o účtovníctve.

Okrem toho, na základe našich poznatkov o účtovnej jednotke a situácii v nej, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, sme povinní uviesť, či sme zistili významné nesprávnosti vo výročnej správe, ktorú sme obdržali pred dátumom vydania tejto správy audítora. V tejto súvislosti neexistujú zistenia, ktoré by sme mali uviesť.

Bratislava, 4.9.2020



Audítorská spoločnosť:
STRAKA & Partners, s.r.o.
Kultúrna 19, Bratislava
Licencia ÚDVA č.324

Zodpovedný audítor
Ing. Miroslav Straka
Licencia UDVA č. 1016

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnóm účtovníctve



zostavená k 31.10.2019

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 Č Ď É Ě Ğ Ĥ Í Ĵ Ķ Ĺ Ļ Ń Œ Š Ţ Ů Ű Ų Ŵ Ŷ Ÿ 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

Daňové identifikačné číslo 2020326264	Účtovná závierka X riadna	Účtovná jednotka malá	Mesiac Rok od 11 2018
IČO 31395783	mimoriadna	X veľká	Za obdobie do 10 2019
SK NACE 93.11.0	priebežná	(vyznačí sa x)	Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 11 2017 do 10 2018

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

1. Tatranska, a.s.

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica
K VODOPÁDOMČíslo
4051PSČ Obec
05985 ŠTRBSKÉ PLESO

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

Obchodný register Okresného súdu Prešov, odd. Sa, vložka č. 10427/P

Telefónne číslo
0917998832

Faxové číslo

E-mailová adresa

FERENCIKOVA@TMR.SK

Zostavená dňa:

30.04.2020

Schválená dňa:

. . 20

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



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1	Brutto - časť 1	Netto 2	Netto 3
				Korekcia - časť 2		
	SPOLU MAJETOK r. 02 + r. 33 + r. 74	01		2 6 2 7 1 0 1 8	1 0 1 2 0 8 0 6	
				1 6 1 5 0 2 1 2	1 0 6 0 3 8 0 2	
A.	Neobežný majetok r. 03 + r. 11 + r. 21	02		2 0 2 2 4 9 9 9	4 0 7 4 7 8 7	
				1 6 1 5 0 2 1 2	4 6 2 2 2 1 1	
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 04 až r. 10)	03				
A.I.1.	Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/	04				
2.	Softvér (013) - /073, 091A/	05				
3.	Oceniteľné práva (014) - /074, 091A/	06				
4.	Goodwill (015) - /075, 091A/	07				
5.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X) - /079, 07X, 091A/	08				
6.	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) - /093/	09				
7.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - /095A/	10				
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 12 až r. 20)	11		1 8 9 4 9 5 8 0	2 7 9 9 3 6 8	
				1 6 1 5 0 2 1 2	3 3 2 4 0 1 5	
A.II.1.	Pozemky (031) - /092A/	12		1 9 1 6 6	1 9 1 6 6	
2.	Stavby (021) - /081, 092A/	13		6 9 9 4 5 1 7	2 0 5 0 4 1 3	
				4 9 4 4 1 0 4	2 3 6 8 0 8 2	
3.	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí (022) - /082, 092A/	14		1 1 6 2 7 5 1 2	4 2 1 4 0 4	
				1 1 2 0 6 1 0 8	6 8 5 1 0 9	



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto 3
4.	Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/	15			
5.	Základné stádo a ľahné 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	3 0 8 3 8 5	3 0 8 3 8 5	2 7 0 8 2 4
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - /095A/	19			
9.	Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098	20			
A.III.	Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 22 až r. 32)	21	1 2 7 5 4 1 9	1 2 7 5 4 1 9	1 2 9 8 1 9 6
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách (061A, 062A, 063A) - /096A/	22	1 7 0 5 0 4	1 7 0 5 0 4	1 7 0 5 0 4
2.	Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách (062A) - /096A/	23	1 1 0 4 9 1 5	1 1 0 4 9 1 5	1 1 0 4 9 1 5
3.	Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely (063A) - /096A/	24			2 2 7 7 7
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			



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto 3
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 preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/	32			
B.	Obežný majetok r. 34 + r. 41 + r. 53 + r. 66 + r. 71	33	5 9 7 0 5 0 9	5 9 7 0 5 0 9	
B.I.	Zásoby súčet (r. 35 až r. 40)	34	4 3 7 6 5	4 3 7 6 5	5 9 2 9 8 7 0
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	35	4 3 7 6 5	4 3 7 6 5	4 0 0 1 1
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			
6.	Poskytnuté preddavky na zásoby (314A) - /391A/	40			
B.II.	Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)	41	5 7 4 8 0 2 1	5 7 4 8 0 2 1	5 7 1 7 1 6 6
B.II.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)	42	3 3 0 9 0 0 2	3 3 0 9 0 0 2	3 3 0 0 0 0 0



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto 3
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	43	3 3 0 9 0 0 2	3 3 0 9 0 0 2	3 3 0 0 0 0 0
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			
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	48			
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	1 7 5 3 2 7 7	1 7 5 3 2 7 7	1 7 0 4 0 4 2
8.	Odložená daňová pohľadávka (481A)	52	6 8 5 7 4 2	6 8 5 7 4 2	7 1 3 1 2 4
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)	53	4 6 1 1 9	4 6 1 1 9	8 4 7 6 5
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	54	4 6 1 1 9	4 6 1 1 9	4 4 7 2 2
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			



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	Brutto - časť 1	
				Korekcia - časť 2	Netto 3
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	57	4 6 1 1 9	4 6 1 1 9	4 4 7 2 2
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	58			
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	59			
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľa- dávok 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 0 0 4 3
8.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	64			
9.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	65			
B.IV.	Krátkodobý finančný majetok súčet (r. 67 až r. 70)	66			
B.IV.1.	Krátkodobý finančný majetok v prepoje- ných účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	67			
2.	Krátkodobý finančný majetok bez krátkodobé- ho finančného majetku v prepojených účtov- ných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	68			
3.	Vlastné akcie a vlastné obchodné podieľy (252)	69			
4.	Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - /291A/	70			



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

Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
	SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY r. 80 + r. 101 + r. 141	79	1 0 1 2 0 8 0 6	1 0 6 0 3 8 0 2
A.	Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100	80	- 5 3 6 2 5 5 2	- 4 1 6 3 6 2 5
A.I.	Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84)	81	5 3 4 1 4 0 0	5 3 4 1 4 0 0
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	82	5 3 4 1 4 0 0	5 3 4 1 4 0 0
2.	Zmena základného imania +/- 419	83		
3.	Pohľadávky za upísané vlastné imanie (-/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		
A.IV.1.	Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422)	88		
2.	Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podieľy (417A, 421A)	89		



Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 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 súčet (r. 94 až r. 96)	93		
A.VI.1.	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)	94		
2.	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účasťí (+/- 415)	95		
3.	Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení (+/- 416)	96		
A.VII.	Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 98 + r. 99	97	- 9 5 0 5 0 2 5	- 1 0 0 6 2 0 4 8
A.VII.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	98	5 5 7 0 2 3	
2.	Neuhrazená strata minulých rokov (-/-429)	99	- 1 0 0 6 2 0 4 8	- 1 0 0 6 2 0 4 8
A.VIII.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdo- bie po zdanení +/- r. 01 - (r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 101 + r. 141)	100	- 1 1 9 8 9 2 7	5 5 7 0 2 3
B.	Závazky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140	101	1 4 9 4 6 2 0 5	1 4 1 8 7 6 6 5
B.I.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)	102	1 3 9 7 7 2 3 6	1 3 4 0 4 3 0 3
B.I.1.	Dlhodobé záväzky z obchodného styku súčet (r. 104 až r. 106)	103		
1.a.	Závazky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	104		
1.b.	Závazky z obchodného styku v rámci podielo- vej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	105		
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 475A, 476A)	106		
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	107		
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	108		
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	109		
5.	Ostatné dlhodobé záväzky (479A, 47XA)	110	1 3 9 7 5 0 8 6	1 3 4 0 0 1 1 8
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	2 1 5 0	4 1 8 5
10.	Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA)	115		
11.	Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	116		
12.	Odložený daňový záväzok (481A)	117		



Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
B.II.	Dlhodobé rezervy r. 119 + r. 120	118		
B.II.1.	Zákonné rezervy (451A)	119		
2.	Ostatné rezervy (459A, 45XA)	120		
B.III.	Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA)	121		
B.IV.	Krátkodobé záväzky súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135)	122	8 9 5 1 0 5	7 1 5 7 8 4
B.IV.1.	Záväzky z obchodného styku súčet (r. 124 až r. 126)	123	8 0 8 0 5 1	6 4 4 1 4 9
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 0 8 0 5 1	6 4 4 1 4 9
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	3 0 5 4 6	2 5 5 0 1
7.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336A)	132	1 8 6 0 2	1 5 7 1 7
8.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133	3 4 5 2 7	6 0 1 9
9.	Záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	134		
10.	Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	135	3 3 7 9	2 4 3 9 8
B.V.	Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138	136	7 3 8 6 4	6 7 5 7 8
B.V.1.	Zákonné rezervy (323A, 451A)	137	1 2 4 7 2	8 7 1 3
2.	Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	138	6 1 3 9 2	5 8 8 6 5
B.VI.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	139		
B.VII.	Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, I-/255A)	140		
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 142 až r. 145)	141	5 3 7 1 5 3	5 7 9 7 6 2
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	142		
2.	Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	143		
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	144	5 3 7 1 5 3	5 7 9 7 6 2
4.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	145		



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
*	Čistý obrat (časť účt. tr. 6 podľa zákona)	01	2 4 8 0 1 8 9	2 1 2 3 8 1 5
**	Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet (r. 03 až r. 09)	02	2 5 3 3 2 1 5	5 6 6 4 7 6 6
I.	Tržby z predaja tovaru (604, 607)	03	6 0 2 6 6 2	1 2 3 0 1 0
II.	Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)	04		
III.	Tržby z predaja služieb (602, 606)	05	1 8 7 7 5 2 7	2 0 0 0 8 0 5
IV.	Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/-) (účtová skupina 61)	06		
V.	Aktivácia (účtová skupina 62)	07		
VI.	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku, dlhodobého hmotného majetku a materiálu (641, 642)	08	6 0 5 0	2 9 8 8 2 8 8
VII.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	09	4 6 9 7 6	5 5 2 6 6 3
**	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	3 0 8 1 2 4 5	4 5 2 7 3 1 0
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 507)	11	1 3 9 9 1	7 2 1 8 4
B.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503)	12	5 6 0 5 4 5	5 0 5 8 5 0
C.	Opravné položky k zásobám (+/-) (505)	13		
D.	Služby (účtová skupina 51)	14	1 0 2 6 0 1 4	1 2 3 9 5 9 8
E.	Osobné náklady (r. 16 až r. 19)	15	8 1 5 9 2 1	7 5 6 4 4 1
E.1.	Mzdové náklady (521, 522)	16	5 8 2 6 3 1	5 3 2 2 3 7
2.	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	17		
3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	18	2 0 5 8 9 5	1 9 2 1 8 6
4.	Sociálne náklady (527, 528)	19	2 7 3 9 5	3 2 0 1 8
F.	Dane a poplatky (účtová skupina 53)	20	1 1 6 3 7	1 2 1 7 6
G.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (r. 22 + r. 23)	21	6 1 3 0 4 6	6 7 9 1 9 6
G.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (551)	22	6 1 3 0 4 6	6 7 9 1 9 6
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	1 6 3 1	1 2 3 0 4 2 7
I.	Opravné položky k pohľadávkam (+/-) (547)	25		
J.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	26	3 8 4 6 0	3 1 4 3 8
***	Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti (+/-) (r. 02 - r. 10)	27	- 5 4 8 0 3 0	1 1 3 7 4 5 6



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



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

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 1 3 9 5 7 8 3

DIČ 2 0 2 0 3 2 6 2 6 4

POZNÁMKY

individuálnej účtovnej závierky
zostavenej k 31.10.2019

v ☐ - eurocentoch ☒ - celých eurách *)

Za obdobie od

mesiac
1 1

rok
2 0 1 8

do

mesiac
1 0

rok
2 0 1 9

Bezprostredne predchádzajúce obdobie od

1 1

2 0 1 7

do

1 0

2 0 1 8

Dátum vzniku účtovnej jednotky

0 8 0 6 1 9 9 5

Účtovná závierka

*)

☒ x

- riadna

- mimoriadna

- priebežná

Účtovná závierka

*)

☒ x

- zostavená

- schválená

IČO

3 1 3 9 5 7 8 3

DIČ

2 0 2 0 3 2 6 2 6 4

Kód SK NACE

9 3 . 1 1 . 0

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

1 . T a t r a n s k á , a k c i o v á s p o l o č n o s ť

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

K v o d o p á d o m

Číslo

4 0 5 1

PSČ

0 5 9 8 5

Názov obce

Š t r b s k é P l e s o

Číslo telefónu

0 9 1 7 9 9 8 8 3 2

Číslo faxu

/

E-mailová adresa

f e r e n c i k o v a @ t m r . s k

Zostavené dňa:
30.04.2020

Schválené dňa:

Podpisový záznam osoby
zodpovednej za vedenie
účtovníctva:

Podpisový záznam osoby
zodpovednej za zostavenie
účtovnej závierky:

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

*) Vyznačuje sa

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE**1. Založenie spoločnosti**

1. Tatranská, akciová spoločnosť
K vodopádom 4051
059 85 Štrbské Pleso

/od: 8.6.1995/

Spoločnosť 1. Tatranská, akciová spoločnosť bola založená 08.06.1995 a do obchodného registra bola zapísaná 8.6.1995 (Obchodný register Okresného súdu Prešov, oddiel: Sa, vložka číslo: 10427/P).

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod) v rozsahu voľnej živnosti,
- sprostredkovateľská činnosť
- reklamné a marketingové služby,
- poradenská činnosť v predmete podnikania v rozsahu voľnej živnosti,
- kúpa a predaj hnuteľných vecí a nehnuteľností, sprostredkovanie ich kúpy, prenájmu a nájmu,
- prenájom hnuteľných vecí,
- prenájom nehnuteľností spojený s doplnkovými službami / poskytovanie iných než základných služieb spojených s prenájomom/
- pohostinská činnosť /bez ubytovacích zariadení/
- prevádzkovanie ihrísk pre deti a mládež,
- prevádzkovanie lanových vlekov,
- prevádzkovanie dopravy na lanovej dráhe Štrbské Pleso – Solisko,
- prevádzkovanie dopravy na lanovej dráhe TS-3 Štrbské Pleso – Mostíky,
- poskytovanie služby vedenia cudzieho motorového vozidla,
- poskytovanie prepravných služieb nemotorovými vozidlami
- poskytovanie služieb rýchleho občerstvenia v spojení s predajom na priamu konzumáciu,
- prevádzkovanie výdajne stravy,
- poskytovanie obslužných služieb pri kultúrnych a iných spoločenských podujatiach,
- počítačové služby,
- služby súvisiace s počítačovým spracovaním údajov,
- administratívne služby,
- vedenie účtovníctva,
- vykonanie mimoškolskej vzdelávacej činnosti,
- prevádzkovanie kultúrnych, spoločenských a zábavných zariadení,
- organizovanie kultúrnych a iných spoločenských podujatí,
- poskytovanie služieb,
- činnosť podnikateľských, organizačných a ekonomických poradcov,
- zmenárne . nákup peňažných prostriedkov v cudzej mene za eurá v hotovosti,
- prevádzkovanie dopravy na lanovej dráhe Solisko – Furkota,
- poskytovanie úverov alebo pôžičiek z peňažných zdrojov získaných výlučne bez verejnej výzvy a bez verejnej ponuky majetkových hodnôt

3. Priemerný počet zamestnancov

Údaje o počte zamestnancov za bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	37,55	39
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	38	39
Počet vedúcich zamestnancov	5	6

4. Neobmedzené ručenie v iných účtovných jednotkách

Spoločnosť k 31.10.2019 nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných spoločnostiach podľa § 56 ods. 5 Obchodného zákonníka. Spoločnosť k 31.10.2018 nebola neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných spoločnostiach.

5. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31.10.2019 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve za účtovné obdobie od 1.11.2018 do 31.10.2019.
Účtovná závierka Spoločnosti k 31.10.2018 bola zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve za účtovné obdobie od 1.11.2017 do 31.10.2018.

6. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka za predchádzajúce účtovné obdobie bola uložená dňa 15.4.2019 do Registra účtovných závierok prostredníctvom webového portálu Finančnej správy SR.

Účtovná závierka za predchádzajúce účtovné obdobie nebola do dátumu podania účtovnej závierky bežného účtovného obdobia schválená.

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH A AKCIONÁROCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Predstavenstvo	JUDr. Roman Weck – predseda	(od 06.05.2011)
	Ing. Peter Tomko - člen	(od 24.11.2006)
	Ing. Dušan Slavkovský – člen	(od 06.05.2011)
Dozorná rada	JUDr. PaedDr. Markéta Jochymová	(od 24.11.2016)
	JUDr. Ing. Barbara Kadlic Kovařová	(od 06.05.2011)
	Marcel Adamčík	(od 06.05.2011)

Štruktúra akcionárov Spoločnosti k 31.10.2018:

Akcionár	Podiel na základnom imaní		Hlasovacie práva
	v €	%	%
AIRAVATA HOLDING s.r.o.	5 341 400	100	100
Spolu	5 341 400	100	100

C. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť k 31.10.2019 nezostavuje konsolidovanú účtovnú závierku. Nie je súčasťou konsolidovaného celku.

D. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH**(a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky**

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania Spoločnosti.

Spoločnosť zostavuje riadnu účtovnú závierku za obdobie hospodárskeho roka za obdobie 01.11.2018 - 31.10.2019.

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované v súlade s postupmi účtovania pre podnikateľov účtujúcich v sústave podvojného účtovníctva, ktoré nadobudli účinnosť od 1.1.2009, okrem:

- Účtovania odpisovania drobného hmotného investičného majetku v nadobúdacej hodnote od 500,- € do 1.699,- €. Takýto majetok sa účtuje na účet 042200 – Nadobudnutie drobného hmotného investičného majetku a odpisuje sa životnosťou.

V priebehu účtovného obdobia nedošlo k zmenám účtovných zásad a účtovných metód.

(b) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním /clo, prepravu, montáž, poistné a pod./.

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého hmotného majetku od 1.1.2003 nie sú úroky z cudzích zdrojov, ktoré vznikli do momentu zaradenia dlhodobého nehmotného majetku do používania.

Dlhodobý majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi. Vlastnými nákladmi sú všetky priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť. Nevyskytli sa.

Náklady na výskum sa neaktivujú, účtujú sa do nákladov účtovného obdobia, v ktorom vznikli. Náklady na vývoj sa účtujú do obdobia, v ktorom vznikli, ale tie náklady na vývoj, ktoré sa vzťahujú na jasne definovaný výrobok alebo proces, pri ktorých je možné preukázať technickú realizovateľnosť a možnosť predaja a spoločnosť má dostatočné zdroje na dokončenie projektu, jeho predaj alebo na vnútorné využitie jeho výsledkov, sa aktivujú, a to vo výške, ktorá je pravdepodobná, že sa získa späť z budúcich ekonomických úžitkov. Nevyskytli sa.

Aktivované náklady na vývoj sa odpisujú počas maximálne 5 rokov, a to v tých účtovných obdobiach, v ktorých sa očakáva predaj produktu alebo využívanie procesu. Ak sa zníži ich hodnota, odpisujú sa na sumu, ktorá je pravdepodobná, že sa získa späť z budúcich ekonomických úžitkov. Nevyskytli sa.

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý

nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena /resp. vlastné náklady/ je 2.400,- € a nižšia, sa účtuje do nákladov na účet 518 a považuje sa za službu.

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Softvér	4	Rovnomerná	25
Drobný dlhodobý nehmotný majetok	rôzna	Jednorazový odpis	100

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebovania. Odpisovať sa začína v mesiaci, v ktorom bol dlhodobý hmotný majetok uvedený do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávací cena /resp. vlastné náklady/ je 1.700,- € a nižšia, sa odpisujú životnosťou. Odpisovať sa začína v mesiaci, v ktorom bol drobný hmotný majetok uvedený do používania. Pozemky sa neodpisujú. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Prístroje a zariadenia	6/4	Rovnomerná	8,33/16,66/25
Dopravné prostriedky	4	Rovnomerná	25
Stavby / inžinierske stavby	40/20/12/8	Rovnomerná	5/8,33

(c) Cenné papiere a podiely

Cenné papiere a podiely sa oceňujú obstarávacími cenami vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Od obstarávacej ceny je odpočítané zníženie hodnoty cenných papierov a podielov.

(d) Zásoby

Zásoby – obstarané kúpou sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie, skonto a pod.) alebo čistou realizačnou hodnotou podľa toho, ktorá je nižšia. Nakupované zásoby sú oceňované váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien.

Zásoby obstarané vlastnou činnosťou – nevyskytli sa.

Zásoby obstarané iným spôsobom – nevyskytli sa.

Zníženie hodnoty zásob sa upravuje vytvorením opravnej položky.

(e) Zákazková výroba

Zákazková výroba sa vykazuje použitím metódy stupňa dokončenia zákazky. Nevyskytla sa.

(f) Zákazková výstavba nehnuteľností – priebežný transfer

Zákazková výstavba nehnuteľností určenej na predaj sa vykazuje podľa metódy stupňa dokončenia. Nevyskytla sa.

(g) Pohľadávky

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou; postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevymožiteľné pohľadávky.

(h) Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Účty v bankách sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou.

(i) Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy - náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

(j) 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.

(k) Záväzky

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.

(l) Odložené dane

Odložené dane /odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok/ sa vzťahujú na:

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

(m) Časové rozlíšenie na strane pasív úvahy - výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

(n) Emisné kvóty

Bezodplatne pripísaný proporčný podiel emisných kvót v ocenení reprodukčnou obstarávacou cenou sa účtuje v prospech výnosov budúcich období. Zúčtovanie výnosov budúcich období sa uskutočňuje v časovej a vecnej súvislosti s použitím bezodplatne pripísaných emisných kvót z dôvodu ich predaja alebo tvorby rezervy alebo splnenia povinnosti odovzdania emisných kvót. Nevyskytli sa.

(o) Dotácie zo štátneho rozpočtu

O nároku na dotácie zo štátneho rozpočtu sa účtuje, ak je takmer isté, že na základe splnených podmienok na poskytnutie dotácie sa Spoločnosti daná dotácia poskytne.

Dotácia EU – SACR – vo výške 50% z objemu investície, ocenenie v sume 10 527 583,19 Eur, výška dotácie 5 264 291,59 EUR.

(p) Prenájom /lízing/

Operatívny prenájom. Majetok prenajatý na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca. Finančný prenájom. Majetok prenajatý na základe zmluvy uzatvorenej 23.7.2003 a neskôr, vykazuje ako svoj majetok jeho nájomca, nie vlastník. Oceňuje sa obstarávacou cenou dohodnutou v leasingovej zmluve. Nájomca má predmet nájmu zaradený do dlhodobého majetku s rovnomerným odpisovaním.

(q) Deriváty

Deriváty sa oceňujú reálnou hodnotou. Zmeny reálnych hodnôt zabezpečovacích derivátov sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia, priamo do vlastného imania. Zmeny reálnych hodnôt derivátov určených na obchodovanie na tuzemskej burze, zahraničnej burze alebo na inom verejnom trhu sa účtujú s vplyvom na výsledok hospodárenia. Zmeny reálnych hodnôt derivátov určených na obchodovanie na verejnom trhu sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia, priamo do vlastného imania. Nevyskytli sa.

(r) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi.

Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi sa oceňujú reálnou hodnotou. Zmeny reálnych hodnôt majetku a záväzkov zabezpečených derivátmi sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia, priamo do vlastného imania. Nevyskytol sa.

(s) Cudzia mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene /okrem prijatých a poskytnutých preddavkov/ sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, prepočítavajú na menu € referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným v kurzovom lístku Európskej centrálnej banky v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene na účet zriadený v eurách a z účtu zriadeného v eurách sa prepočítavajú na menu euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

Prijaté a poskytnuté preddavky sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, na menu euro už neprepočítavajú.

(t) 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.) bez ohľadu na to, či zákazník mal vopred na zľavu nárok, alebo či ide o dodatočne uznanú zľavu.

E. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku - nevyskytuje sa.

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku za bežné účtovné obdobie od 01.11.2018 do 31.10.2019 a za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie od 01.11.2017 do 31.10.2018 je uvedený v nasledujúcich tabuľkách:

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	6 994 517	11 612 259				270 824	0	18 877 600
Prírastky	19 166	0	31 672				88 399	0	139 237
Úbytky	0	0	16 419				50 838	0	67 257
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	19 166	6 994 517	11 627 512				308 385	0	18 949 580
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		4 626 435	10 927 150						15 553 585
Prírastky		317 670	295 376						613 046
Úbytky		0	16 419						16 419
Stav na konci účtovného obdobia		4 944 104	11 206 108						16 150 212
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	2 368 082	685 109				270 824	0	3 324 015
Stav na konci účtovného obdobia	19 166	2 050 413	421 404				308 385	0	2 799 368

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		8 911 637	12 061 195				225 190	31 271	21 229 293
Prírastky		56 541	140 550				243 336	0	440 427
Úbytky		1 973 661	589 486				197 702	31 271	2 792 120
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		6 994 517	11 612 259				270 824	0	18 877 600
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		5 043 864	11 163 506						16 207 370
Prírastky		1 556 232	353 131						1 909 362
Úbytky		1 973 661	589 486						2 563 147
Stav na konci účtovného obdobia		4 626 435	10 927 150						15 553 585
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia		3 867 773	897 689				225 190	31 270	5 021 923
Stav na konci účtovného obdobia		2 368 082	685 109				270 824	0	3 324 015

Údaje o záložných právach k dlhodobému hmotnému majetku:

V bežnom a predchádzajúcom období nebol žiaden dlhodobý hmotný majetok daný pod záložné právo na základe záložnej zmluvy

Spôsob a výška poistenia dlhodobého nehmotného a hmotného majetku sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Druh majetku		Výška poistenia (poistená hodnota)
Súbor stavieb vrátane stavebných súčastí a príslušenstva budovy/stavby zaradených do účtovníctva po roku 2000	GENERALI Slovensko, a.s.	9 565 000 €
Súbor hnutelného majetku vrátane dopravných prostriedkov bez EČV zaradených do účtovníctva po roku 2000	GENERALI Slovensko a.s.	11 094 300 €

2. Dlhodobý finančný majetok

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								Spolu
	Podielové cenné papiere a podiely v dcérskej účtovnej jednotke	Podielové cenné papiere a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé cenné papiere a podiely	Pôžičky účtovnej jednotke v konsolidovanom celku	Ostatný dlhodobý finančný majetok	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		1 275 419	22 777						1 298 196
Prírastky			0						
Úbytky			22 777						
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		1 275 419	0						1 275 419
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia		1 275 419	22 777						1 298 196
Stav na konci účtovného obdobia		1 275 419	0						1 275 419

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								Spolu
	Podielové cenné papiere a podiely v dcérskej účtovnej jednotke	Podielové cenné papiere a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé cenné papiere a podiely	Pôžičky účtovnej jednotke v konsolidovanom celku	Ostatný dlhodobý finančný majetok	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		1 275 419	22 777						1 298 196
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		1 275 419	22 777						1 298 196
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia		1 275 419	22 777						1 298 196
Stav na konci účtovného obdobia		1 275 419	22 777						1 298 196

V priebehu bežného účtovného obdobia Spoločnosť predala 31 ks akcií spoločnosti CAREPAR v hodnote 620 000 CZK.

Prehľad o opravných položkách k dlhodobému finančnému majetku - bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie: nevyskytli sa.

Záložné práva v bežnom účtovnom období a bezprostredne predchádzajúcom účtovnom období: nevyskytujú sa.

3. Zásoby

- Prehľad o opravných položkách k zásobám** – bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie: nevyskytuje sa opravná položka k zásobám.
- Spôsob a výška poistenia zásob** - bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie: nevyskytuje sa.
- Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo a zásoby s obmedzeným právom nakladať nimi** – bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie: nevyskytujú sa takéto zásoby.

4. Údaje o zákazkovej výrobe

Bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie: Spoločnosť nerealizovala zákazkovú výrobu.

5. Pohľadávky

Vývoj opravnej položky v priebehu bežného účtovného obdobia je zobrazený v nasledujúcej tabuľke:

Pohľadávky	Stav OP k 1.11.2018	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatn.	Zúčtovanie OP z dôvodu vyrazenia majetku z účtovníctva	Stav OP k 31.10.2019
Pohľadávky z obchodného styku – odberatelia	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči dcérskej a materskej účtovnej jednotke	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom a členom	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0

Veková štruktúra pohľadávok za bežné účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky k 31.10.2019	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky:			
Pohľadávky z obchodného styku	3 309 002	0	3 309 002
Pohľadávky voči dcérskej a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom a členom (VICINITY)	1 265 141	0	1 265 141
Iné pohľadávky	488 136	0	488 136
Odložená daň. pohľadávka	685 742	0	685 742
Dlhodobé pohľadávky spolu	5 748 021	0	5 748 021
Krátkodobé pohľadávky:			
Pohľadávky z obchodného styku	46 119	0	46 119
Pohľadávky voči dcérskej a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom a členom	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky spolu	46 119	0	46 119

Veková štruktúra pohľadávok za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky k 31.10.2018	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky:			
Pohľadávky z obchodného styku	3 300 000	0	3 300 000
Pohľadávky voči dcérskej a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom a členom (AIRAVATA)	1 234 300	0	1 234 300
Iné pohľadávky	469 742	0	469 742
Odložená daň. pohľadávka	713 124	0	713 124
Dlhodobé pohľadávky spolu	5 717 166	0	5 717 166
Krátkodobé pohľadávky:			
Pohľadávky z obchodného styku	44 722	0	44 722
Pohľadávky voči dcérskej a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom a členom	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	40 043	0	40 043
Iné pohľadávky	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky spolu	84 765	0	84 765

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pohľadávky po lehote splatnosti	0	0
Pohľadávky do lehoty splatnosti	46 119	84 765
Krátkodobé pohľadávky spolu	46 119	84 765
Pohľadávky v lehote splatnosti	5 748 021	5 717 166
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	5 748 021	5 717 166

Pohľadávky uvedené v účtovníctve nie sú premlčané.

Informácie o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia: nevyskytli sa.

Odložená daňová pohľadávka

Výpočet odloženej daňovej pohľadávky	2019		2018	
nájom neuhradený do konca zdaňovacieho obdobia	4 879,82	1 024,76	132 794,91	27 886,93
Koncoročný bonus	39 532,48	8 301,82	42 005,29	8 821,11
rozdiel ZCD> ZCU	3 221 027,86	676 415,85	3 221 027,86	676 415,85
Spolu		685 742,43		713 123,89

6. Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici, ceniny a bežné účty v bankách. Účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať.

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica	32 514	23 037
Ceniny	0	0
Účty v bankách	100 090	64 891
Spolu	132 604	87 928

Opravné položky k finančnému majetku – bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie: nevyskytujú sa.

7. Krátkodobý finančný majetok

Bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie: Nevyskytuje sa

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Majetkové cenné papiere na obchod.	0	0

- Opravné položky ku krátkodobému finančnému majetku – nevyskytujú sa,
- Krátkodobý finančný majetok, ku ktorému bolo zriadené záložné právo – nevyskytuje sa,
- Ocenenie krátkodobého finančného majetku reálnou hodnotou ku dňu účtovnej závierky – nevyskytuje sa.

8. Časové rozlíšenie

Ide o tieto položky:

Časové rozlíšenie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
NBO dlhodobé	0	0
NBO krátkodobé - nájomné, poistenie, predplatné, ostatné	75 510	51 721
PBO dlhodobé	0	0
PBO – nájom, vedenie agendy	0	0
Spolu	75 510	51 721

F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY**1. Vlastné imanie**

Informácie o vlastnom imaní

Text	v celých EUR	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Základné imanie celkom	5 341 400	5 341 400
Počet akcií (a.s.)	3 400	3 400
Nominálna hodnota akcie (a.s.)	1.571	1.571
Hodnota podielov podľa spoločníkov (obchodná spoločnosť):		
AIRAVATA HOLDING s.r.o.	2,94 %	100%
VICINITY INVESTMENT LIMITED	97,06 %	x
Zisk na akciu, alebo na podiel na základnom imaní	x	x
Hodnota upísaného vlastného imania	5 341 400	5 341 400
Hodnota splateného základného imania	5 341 400	5 341 400

2. Rezervy

Prehľad o rezervách za bežné účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

	Stav k 01.11.2018 €	tvorba €	použitie €	zrušenie €	Stav k 31.10.2019 €
Krátkodobé rezervy, z toho:					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	8 713	12 472	8 713		12 472
Audit, ročná závierka	16 860	5 000	0		21 860
Nevyfakturované dodávky	0	0	0		0
Ročné bonusy - odmeny pracovníkov	42 005	39 532	42 005		39 532
Chránená dielňa					
Energie, ostatné					
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Odchodné	0	0	0	0	0
Spolu ostatné dlhodobé rezervy	0	0	0	0	0
Rezervy spolu	67 578			0	73 864

Predpokladaný rok použitia rezerv je v období od 01.11.2019 do 31.10.2020.

Prehľad o rezervách za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	Stav k 01.11.2017 €	tvorba €	použitie €	zrušenie €	Stav k 31.10.2018 €
Krátkodobé rezervy, z toho:					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	3 140	8 713	3140		8 713
Audit, ročná závierka	11 860	5 000	0		16 860
Nevyfakturované dodávky	100 000	0	0	100 000	0
Ročné bonusy - odmeny pracovníkov	38 520	42 005	38 520		42 005
Chránená dielňa					
Energie, ostatné					
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Odchodné	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé rezervy	0	0	0	0	0
Rezervy spolu	153 520			0	67 578

3. Záväzky

Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a) z hľadiska ich splatnosti:		
Krátkodobé záväzky – záväzky z obchodného styku -do lehoty splatnosti	803 204	637 461
Krátkodobé záväzky – nevyfakturované dodávky – do lehoty splatnosti	3 406	2 989
Krátkodobé záväzky – záväzky voči zamestnancom – do lehoty splatnosti	30 546	25 501
Krátkodobé záväzky – záväzky zo sociálneho poistenia – do lehoty splatnosti	18 602	15 717
Krátkodobé záväzky – daňové záväzky a dotácie – do lehoty splatnosti	34 527	6 019
Krátkodobé záväzky – ostatné záväzky – do lehoty splatnosti	3 379	24 398
Krátkodobé záväzky –záväzky z obchodného styku - po lehote splatnosti	1 441	3 699
Krátkodobé záväzky spolu	895 105	715 784
Dlhodobé záväzky do lehoty splatnosti	13 977 236	13 404 303
Dlhodobé záväzky po lehote splatnosti	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	13 977 236	13 404 303
b) z hľadiska zostatkovej doby splatnosti:		
Splatné do 1 roka – záväzky z obchodného styku		
Splatné do 1 roka – nevyfakturované dodávky		
Splatné do 1 roka – záväzky voči zamestnancom		
Splatné do 1 roka – záväzky zo sociálneho zabezpečenia		
Splatné do 1 roka – daňové záväzky a dotácie		
Splatné do 1 roka – ostatné záväzky (sociálny fond)	2 150	4 185
Splatné od 1 roka do 5 rokov - dlhodobé záväzky	13 975 086	13 400 118
Splatné od 1 roka do 5 rokov		
Splatnosť viac ako 5 rokov		

Závazky zabezpečené záložným právom alebo ináč zabezpečené:

K 31.10.2019

Druh formy zabezpečenia záväzku	Záložným právom	Inou formou zabezpečenia
TMR – úver (istina)	0	9 642 400

K 31.10.2018

Druh formy zabezpečenia záväzku	Záložným právom	Inou formou zabezpečenia
TMR – úver (istina)	0	9 642 400

4. Odložený daňový záväzok a pohľadávka

Informácia o odloženej dani uvedená v poznámkach – časť Aktíva bod 5. a v časti I.

5. Sociálny fond

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia sú znázornené v nasledujúcom prehľade:

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Počiatočný stav sociálneho fondu k 1.11.	4 185	4125
Tvorba na ťarchu nákladov	2 985	2771
Čerpanie	5 020	2711
Konečný stav sociálneho fondu k 31.10.	2 150	4185

Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde tvorí povinne na ťarchu nákladov.

Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde čerpá na príspevok na hlavné jedlo zamestnancov.

6. Bankové úvery a krátkodobé finančné výpomoci

Prehľad o bankových úveroch a krátkodobých finančných výpomociach je uvedený v nasledujúcej tabuľke: v bežnom a minulom účtovnom období

	Mena	Ročný úrok v %	Splatnosť	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
GOIMPEX BRATISLAVA, a.s.	EUR	5%	do 31.10.2018	0	100 000
Tatry mountain resorts, a.s.	EUR	7%	na vyžiadanie	13 975 086	13 300 118
SPOLU				13 975 086	13 400 118

7. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období - krátkodobé	0	0
Výdavky budúcich období – krátkodobé	0	0
Výnosy budúcich období - dlhodobé	537 153	579 762
Výnosy budúcich období – krátkodobé		
Spolu	537 153	579 762

Časové rozlíšenie dotácie z fondov Európskej únie.

G. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH**1. Informácie o tržbách**

Oblasť odbytu	Tržby	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Gastro	586 915	575 595
Lanovky	1 780 807	1 419 675
Detský park	26 682	27 671
Parkoviská	61 460	66 262
Vzdelávanie _Snowline	20 235	30 013
Ostatné	4 090	4 599
Spolu	2 480 189	2 123 815

2. Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	1 877 527	2 000 805
Tržby za tovar	602 662	123 010
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	0	0
Čistý obrat celkom	2 480 189	2 123 815

3. Informácie o zmene stavu vnútroorganizačných zásob – nevyskytla sa

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatoč. stav	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Nedokončená výroba a polotovary vl. výr.					
Výrobky					
Zvieratá					
Spolu					
Manká a škody					
Reprezentačné					
Dary					
Iné					
Zmena stavu vnútroorg. zásob vo VZaS					

4. Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančných výnosov a výnosov, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:		
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	46 976	552 663
Dotácie na majetok	42 609	406 957
Inventúrne prebytky	4 367	1 168
Premľané záväzky – odpis do výnosov	0	144 538
Finančné výnosy, z toho:	81 332	731 839
Kurzové zisky, z toho:	6 254	1 411
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	44 028	730 428
Úrokové výnosy	44 028	730 428
Tržby z predaja cenných papierov	31 050	0

H. INFOMRÁCIE O NÁKLADOCH

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	1 026 014	1 239 598
Náklady voči audítorovi / audítorskej spoločnosti, z toho:	5 000	5 000
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky		
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:		
Opravy a údržba	63 386	53 567
Nájomné	284 906	322 864
Marketing	385 072	400 483
Poradenstvo/právne/účtovné služby	110 174	272 516
Personálny leasing	72 915	73 650
Strážna služby/sprac.fin.prostriedkov	24 773	24 839
Ostatné	84 788	86 679
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	38 460	31 438
Poistenie majetku	31 336	24 838
Vrátenie časti dotácií	0	0
Členské príspevky	5 333	4 566
Manká/škody	1 390	1 434
ostatné	401	600
Finančné náklady, z toho:	704 848	1 426 457
Predané cenné papiere a podiely	24 064	0
Kurzové straty, z toho:	1 192	4 386
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	4 386
Ostatné významné položky finančných nákladov	4 624	4 188
Nákladové úroky	674 968	1 417 883

I. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

Odložená daň je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou a jeho daňovou základňou	174 800	174 456
21% daň z dočasný rozdiel	36 708	36 636
Odložený daňový záväzok	36 708	36 636

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou a jeho daňovou základňou	44 412	731 913
21 % daň z dočasný rozdiel	9 327	153 702
Odložená daňová pohľadávka	9 327	153 702

Splatná daň je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2019			2018		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:						
teoretická daň	-1 171 545		100,00 %	442 838		100,00 %
		-246 025	21,00 %		92 996	21,00 %
Daňovo neuznané náklady	53 836	11 306	-0,97 %	743 039	156 038	-13,32 %
Výnosy nepodliehajúce dani	-694 091	-145 759	12,44 %	-873 587	-183 453	15,66 %
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Umorenie daňovej straty	0	-1	0,00 %	-316 856	-66 541	5,68 %
iné	5 333	0	0,00 %	4 566	0	0,00 %
Spolu	-1 806 468	-380 479	32,48 %	0	-960	29,02 %
Splatná daň z príjmov		0	32,48 %		2 880	29,02 %
Odložená daň z príjmov		27 381	-2,34 %		-117 065	-26,44 %
Celková daň z príjmov		27 381	30,14 %		-114 185	2,58 %

J. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

Nevyskytli sa

K. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

Tabuľka č.1 nevyskytla sa

Druh podmieneného záväzku	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota celkom	Spriaznené osoby
Zo súdnych rozhodnutí		
Z poskytnutých záruk		
Zo všeobecne záväzných právnych predpisov		
Zo zmluvy o podriadenom záväzku		
Z ručenia		
Iné podmienené záväzky		

Tabuľka č. 2 - nevyskytla sa

Druh podmieneného záväzku	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
	Hodnota celkom	Spriaznené osoby
Zo súdnych rozhodnutí		
Z poskytnutých záruk		
Zo všeobecne záväzných právnych predpisov		
Zo zmluvy o podriadenom záväzku		
Z ručenia		
Iné podmienené záväzky		

L. INFORMÁCIE O PRÍJMOCH A VÝHODÁCH ČLENOV ŠTATUT.ORGÁNOV, DOZORNÝCH ORGANOV A INÉHO ORGÁNU ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Členovia štatutárnych orgánov Spoločnosti nemali za ich činnosť pre Spoločnosť v sledovanom účtovnom období vyplatené iné odmeny ako mzdy vyplývajúce z pracovno-právnych predpisov.

Členom štatutárnych orgánov neboli v roku 2019 poskytnuté žiadne pôžičky, záruky alebo iné formy zabezpečenia, ani finančné prostriedky alebo iné plnenia na súkromné účely členov.

M. INFORMACIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSOB

Tabuľka č. 1

Spriaznená osoba	Druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Maurito s.r.o.	Nájom	0	65 723
HRQ services Sk s.r.o.	Personálny leasing	72 915	73 650

Tabuľka č. 2

Dcérska účtovná jednotka/Materská účtovná jednotka	Druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
AIRAVATA HOLDING s.r.o.	Poradenské služby/fondy	0	0
VICINITY INVESTMENT LIMITED	Poskytnutá pôžička (istina + úrok)	1 265 141	0

N. PREHLAD ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie (2019)				Stav k 31.10.2019
	Stav k 1.11.2018	Prírastky	Úbytky	Presuny	
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	5 341 400	0	0	0	5 341 400
Základné imanie	5 341 400	0	0	0	5 341 400
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohl'adávkvy za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Zákonné rezervné fondy	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	0	0	0	0	0
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	0			0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia minulých rokov	-10 062 048	0	0	557 023	-9 505 025
Nerozdelený zisk minulých rokov	0	0	0	557 023	557 023
Neuhradená strata minulých rokov	-10 062 048	0	0	0	-10 062 048
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	557 023	-1 198 927	0	-557 023	-1 198 927
Spolu	-4 163 625	-1 198 927	0	0	-5 362 552

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (2018)				
	Stav k 1.11.2017	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.10.2018
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	5 341 400	0	0	0	5 341 400
Základné imanie	5 341 400	0	0	0	5 341 400
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Zákonné rezervné fondy	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	0	0	0	0	0
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	0			0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia minulých rokov	-9 146 221	0	0	-915 827	-10 062 048
Nerozdelený zisk minulých rokov	0	0	0	0	0
Neuhrazená strata minulých rokov	-9 146 221	0	0	-915 827	-10 062 048
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-915 827	557 023	0	915 827	557 023
Spolu	-4 720 648	557 023	0	0	-4 163 625

O. INFORMACIE O SKUTOČNOSTIACH, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA DO DŇA ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Po 31. októbri 2019 nenastali udalosti majúce významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva a účtovnej závierky k 31.10.2019.

Počas zostavovania účtovej závierky celý svet zasiahla pandémia. Svetová zdravotnícka organizácia vyhlásila dňa 11. marca 2020 v súvislosti so šírením koronavírusu globálnu pandémiu. Pandémia COVID-19 má dopad rovnako na Spoločnosť, ktorú zasiahol tento vírus na konci zimnej sezóny a v jarnej medzisezónne.

Z dôvodu nariadenia vlády Slovenskej republiky, vydanom 16. marca 2020, musela spoločnosť uzatvoriť všetky svoje prevádzky, lyžiarske stredisko na Štrbskom Plese a reštauračné prevádzky. Za následok to malo výpadok v tržbách za obdobie 16.3.2020 - 31.3.2020 v celkovej odhadovanej výške 169 tis. Eur. Z toho suma 103 tis. eur sa odhaduje ako výpadok na tržbách na prevádzke lanových dráh a suma vo výške 65 tis. Eur na gastro zariadeniach. V mesiaci apríl 2020, ktorý predstavuje pre stredisko každoročne mimosezónne obdobie a čas prevádzkových údržieb, je odhadovaná strata celkových tržieb vo výške cca. 59 tis. Eur (33 tis. Eur – lanové dráhy a 26 tis. Eur gastro zariadenia). Výpadok tržieb bude spoločnosť kompenzovať šetrením na strane nákladov.

Spoločnosť predpokladá otvorenie strediska spustením prevádzky lanových dráh pre turistov na letnú sezónu v mesiaci máj 2020. Zároveň je vysoký predpoklad, že z dôvodu pandémie, rovnako aj po jej skončení, ľudia budú z dôvodu opatrení v lete menej cestovať do zahraničia a budú dovolenkovať na Slovensku a teda využívať aj služby prevádzok Spoločnosti. V prípade horšieho vývoja pandémie, Spoločnosť prejde na mohutný „šetriaci režim“ na strane nákladov a odsunie všetky naplánované investície na ďalší rok. Spoločnosť nie je v súčasnosti zaviazaná k žiadnej investícii významného charakteru, od ktorej by nebolo možné odstúpiť.

Vedenie Spoločnosti dospelo k záveru, že rozsah možných výsledkov, ktoré sa zvažujú pri prijímaní tohto rozsudku, nespôsobuje významné neistoty súvisiace s udalosťami alebo podmienkami, ktoré by mohli spôsobiť vážne pochybnosti o schopnosti Spoločnosti pokračovať v činnosti.

CashFlow- Nepriama metóda plná (DL_CNEP)

Označenie	T E X T	Číslo riad.	Skutočnosť v účtovnom období sledovanom	Skutočnosť v účtovnom období minulom
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdaním daňou z p	1000	- 1 171 546,00 €	442 838,00 €
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce hospodársky výsledok z bežnej	10100	1 153 365,00 €	-833 045,00 €
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotné	10101	613 046,00 €	679 196,00 €
A.1.2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodo	10102	0,00 €	0,00 €
A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)	10103	0,00 €	0,00 €
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	10104	0,00 €	0,00 €
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	10105	0,00 €	0,00 €
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	10106	- 66 398,00 €	-408 288,00 €
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)	10107	0,00 €	0,00 €
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	10108	674 968,00 €	1 426 457,00 €
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)	10109	- 44 028,00 €	-730 428,00 €
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvi	10110	0,00 €	0,00 €
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekv	10111	0,00 €	0,00 €
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, kto	10112	- 13 036,00 €	-1 757 861,00 €
A.1.13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsled	10113	- 11 187,00 €	-42 121,00 €
A.2.	Vplyv zmien stavu prac. kapitálu, kt. sa účely tohto opatrenia rozu	10200	212 796,00 €	564 336,00 €
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	10201	36 384,00 €	469 636,00 €
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	10202	180 166,00 €	103 386,00 €
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	10203	- 3 754,00 €	-8 686,00 €
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou maje	10204	0,00 €	0,00 €
A*	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavk	10249	194 615,00 €	174 129,00 €
A.3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných d	10300	0,00 €	0,00 €
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú d	10400	0,00 €	0,00 €
A.5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré	10500	0,00 €	0,00 €
A.6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou	10600	0,00 €	0,00 €
A**	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), súčet A.1. až A.6.)	10669	194 615,00 €	174 129,00 €
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktor	10700	- 2 880,00 €	-2 880,00 €
A.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú čis	10800	0,00 €	0,00 €
A.9.	Výdavky mimoriadneho chrakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú č	10900	0,00 €	0,00 €
A.	Čistý peňažný tok z prevádzkovej činnosti (súčet A.1+ A.8)	19999	191 735,00 €	171 249,00 €
B.1.	Výdavky na obstranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	20100		0,00 €
B.2.	Výdavky na obstranie dlhodobého hmotného majetku (-)	20200	- 88 399,00 €	-211 715,00 €
B.3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých CP a podielov v iných účtovných	20300	0,00 €	0,00 €
B.4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)	20400	0,00 €	0,00 €
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	20500	6 050,00 €	0,00 €
B.6.	Príjmy z predaja dlhodobých CP a podielov v iných účtovných jedn	20600	31 050,00 €	0,00 €
B.7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotou inej	20700	0,00 €	0,00 €
B.8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou j	20800	0,00 €	144 000,00 €
B.9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tre	20900	0,00 €	0,00 €
B.10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tre	21000	0,00 €	20 000 000,00 €
B.11.	Príjmy z prenájumu súboru hnutelného majetku a nehnuteľného r	21100	0,00 €	0,00 €
B.12.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkovy	21200	0,00 €	1 576 305,00 €
B.13.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré	21300	0,00 €	0,00 €
B.14.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj a	21400	0,00 €	0,00 €
B.15.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj ale	21500	0,00 €	0,00 €

CashFlow- Nepriama metóda plná (DL_CNEP)

Označenie	T E X T	Číslo riad.	Skutočnosť v účtovnom období sledovanom	Skutočnosť v účtovnom období minulom
B.16.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začí	21600	0,00 €	0,00 €
B.17.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť	21700	0,00 €	0,00 €
B.18.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť	21800	0,00 €	0,00 €
B.19.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	21900	0,00 €	0,00 €
B.20.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	22000	0,00 €	0,00 €
B.	Peňažné toky z investičných činností (súčet B1 až B20)	29999	-51 299,00 €	21 508 590,00 €
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C 1.1 až C 1.8)	30100	0,00 €	0,00 €
C.1.1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)	30101	0,00 €	0,00 €
C.1.2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo	30102	0,00 €	0,00 €
C.1.3.	Prijaté peňažné dary (+)	30103	0,00 €	0,00 €
C.1.4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)	30104	0,00 €	0,00 €
C.1.5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a	30105	0,00 €	0,00 €
C.1.6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jedn	30106	0,00 €	0,00 €
C.1.7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi ú	30107	0,00 €	0,00 €
C.1.8.	výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného im	30108	0,00 €	0,00 €
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých	30200	-100 000,00 €	-20 100 000,00 €
C.2.1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)	30201	0,00 €	0,00 €
C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)	30202	0,00 €	0,00 €
C.2.3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo p	30203	0,00 €	0,00 €
C.2.4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla b	30204	0,00 €	0,00 €
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)	30205	0,00 €	0,00 €
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	30206	0,00 €	-20 000 000,00 €
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je pred	30207	0,00 €	0,00 €
C.2.8.	Výdavky na úhradu záväzkov na prenájom súboru hnutelného m	30208	0,00 €	0,00 €
C.2.9.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzk	30209	0,00 €	0,00 €
C.2.10.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých a krátkodobých závä	30210	-100 000,00 €	-100 000,00 €
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú	30300	0,00 €	-1 577 958,00 €
C.4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimk	30400	0,00 €	0,00 €
C.5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na pred	30500	0,00 €	0,00 €
C.6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj	30600	0,00 €	0,00 €
C.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začle	30700	0,00 €	0,00 €
C.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť	30800	0,00 €	0,00 €
C.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť	30900	0,00 €	0,00 €
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C1 až C9)	39999	-100 000,00 €	-21 677 958,00 €
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-)	40000	40 436,00 €	1 881,00 €
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiat	50000	87 928,00 €	90 433,00 €
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci	60000	132 604,00 €	87 928,00 €
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným	70000	4 240,00 €	-4 386,00 €