

**1. Tatranská, akciová spoločnosť**

**K vodopádom 4051, 059 85 Štrbské Pleso**

**IČO: 31395783**

**DIČ: 2020326264**

**IČ DPH: 2020326264**

**Výročná správa**  
**za finančný rok 1.11.2018-31.10.2019**

**Štrbské Pleso 30.4.2020**

## Obsah

|                                                                                                                                                             |   |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---|
| 1. ZÁKLADNÉ ÚDAJE .....                                                                                                                                     | 3 |
| 2. PREDMET ČINNOSTI .....                                                                                                                                   | 3 |
| 3. ORGÁNY SPOLOČNOSTI, AUDÍTOR A AKCIONÁRI .....                                                                                                            | 4 |
| 3.1 PREDSTAVENSTVO .....                                                                                                                                    | 4 |
| 3.2 DOZORNÁ RADA .....                                                                                                                                      | 4 |
| 3.3 AUDÍTOR .....                                                                                                                                           | 4 |
| 3.4 AKCIONÁRI .....                                                                                                                                         | 5 |
| 3.5 POČET, DRUH, FORMA, PODOBA, MENOVITÁ HODNOTA AKCIÍ .....                                                                                                | 5 |
| 4. ĽUDSKÉ ZDROJE, VEDENIE SPOLOČNOSTI .....                                                                                                                 | 5 |
| 4.1 ĽUDSKÉ ZDROJE .....                                                                                                                                     | 5 |
| 4.2 Manažment spoločnosti: .....                                                                                                                            | 5 |
| 5. VÝSLEDOK HOSPODÁRENIA .....                                                                                                                              | 6 |
| 6. FINANCIE .....                                                                                                                                           | 6 |
| 7. VLASTNÉ IMANIE .....                                                                                                                                     | 6 |
| 8. OBSTARÁVANIE VLASTNÝCH AKCIÍ, DOČASNÝCH LISTOV, OBCHODNÝCH<br>PODIELOV A AKCIÍ, DOČASNÝCH LISTOV A OBCHODNÝCH PODIELOV<br>OVLÁDAJÚCEJ OSOBY .....        | 7 |
| 9. PREDPOKLADANÝ BUDÚCI VÝVOJ ČINNOSTI SPOLOČNOSTI .....                                                                                                    | 7 |
| 10. INFORMÁCIE O UDALOSTIACH OSOBITNÉHO VÝZNAMU .....                                                                                                       | 7 |
| 11. VÝDAVKY NA ČINNOSŤ V OBLASTI VÝSKUMU A VÝVOJA .....                                                                                                     | 7 |
| 12. ORGANIZAČNÁ ZLOŽKA V ZAHRANIČÍ .....                                                                                                                    | 7 |
| 13. SPRÁVA PREDSTAVENSTVA O PODNIKATELSKEJ ČINNOSTI SPOLOČNOSTI A<br>O STAVE JEJ MAJETKU ZA ROK 2019: .....                                                 | 8 |
| 14. Prílohy: a/ správa nezávislého audítora<br>b/ súvaha k 31.10.2019<br>c/ výkaz ziskov a strát k 31.10.2019<br>d/ poznámky k ročnej závierke k 31.10.2019 |   |

## 1. ZÁKLADNÉ ÚDAJE

|                |                                                           |
|----------------|-----------------------------------------------------------|
| Obchodné meno: | 1.Tatranská, akciová spoločnosť                           |
| IČO:           | 31 395 783                                                |
| Sídlo:         | K vodopádom 4051<br>059 85 Štrbské Pleso<br>(od 2.6.2011) |
| Právna forma:  | Akciová spoločnosť                                        |
| Deň vzniku:    | 8.6.1995                                                  |

Pozn. : sídlo do 2.6.2011 – Prešovská 39, 821 02 Bratislava

## 2. PREDMET ČINNOSTI

- Kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi /maloobchod/, alebo na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti /veľkoobchod v rozsahu voľnej živnosti
- Sprostredkovateľská činnosť
- Reklama a marketing
- Poradenská činnosť v predmete podnikania v rozsahu voľnej činnosti
- Kúpa a predaj hnutel'ných vecí a nehnuteľností, sprostredkovanie ich kúpy, prenájmu a nájmu
- Prenájom hnutel'ných 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 služieb 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
- Vykonávanie mimoškolskej vzdelávacej činnosti
- Prevádzkovanie kultúrnych, spoločenských a zábavných zariadení
- Organizovanie kultúrnych a iných spoločenských podujatí
- Poskytovanie služieb informátora
- Činnosť podnikateľských, organizačných a ekonomických poradcov
- Zmenárne - nákup peňažných prostriedkov v cudzej mene za eurá v hotovosti
- Prevádzkovanie dopravy na lanovej dráha Solisko – Furkota
- Poskytovanie úverov alebo pôžičiek z peňažných zdrojov získaných výlučne bez verejnej výzvy a bez verejnej ponuky majetkových hodnôt

### **3. ORGÁNY SPOLOČNOSTI, AUDÍTOR A AKCIONÁRI**

#### **3.1 PREDSTAVENSTVO**

- JUDr. Roman Weck - predseda (od 6.5.2011)
- Ing. Dušan Slavkovský - člen (od 6.5.2011)
- Ing. Peter Tomko - člen (od 24.11.2006)

#### **3.2 DOZORNÁ RADA**

- JUDr. PaedDr. Markéta Jochymová, člen dozornej rady (od 24.11.2016)
- JUDr. Ing. Barbara Kadlic Kovaľová, člen dozornej rady (od 6.5.2011)
- Marcel Adamčík, člen dozornej rady (od 6.5.2011)

#### **3.3 AUDÍTOR**

Audítorská spoločnosť:

STRAKA & Partners, s.r.o.

Zodpovedný audítor:

Ing. Miroslav Straka

Licencia UDVA č. 1016

### 3.4 AKCIONÁRI

Štruktúra akcionárov Spoločnosti k 31.10. 2019:

| Akcionár                | Podiel na základnom imaní |        | Hlasovacie práva % |
|-------------------------|---------------------------|--------|--------------------|
|                         | v €                       | %      |                    |
| AIRAVATA HOLDING s.r.o. | 5 341 400                 | 100,00 | 100,00             |

Štruktúra akcionárov Spoločnosti k 31.10.2018 bola takáto:

| Akcionár                | Podiel na základnom imaní |        | Hlasovacie práva % |
|-------------------------|---------------------------|--------|--------------------|
|                         | v €                       | %      |                    |
| AIRAVATA HOLDING s.r.o. | 5 341 400                 | 100,00 | 100,00             |

### 3.5 POČET, DRUH, FORMA, PODOBA, MENOVITÁ HODNOTA AKCIÍ

Počet akcií: 3400, kmeňové, listinné, menovitá hodnota jednej akcie 1 571 Eur.

## 4. ĽUDSKÉ ZDROJE, VEDENIE SPOLOČNOSTI

### 4.1 ĽUDSKÉ ZDROJE

1. Tatranská, akciová spoločnosť zamestnávala k 31.10.2019 spolu 38 zamestnancov, k 31.10.2018 spolu 39 zamestnancov.

### 4.2 Manažment spoločnosti:

Ing. Peter Tomko, riaditeľ spoločnosti

## 5. VÝSLEDOK HOSPODÁRENIA

Spoločnosť dosiahla k 31.10.2019 výsledok hospodárenia za účtovné obdobie stratu vo výške – 1 198 927 €.

|                                                 | K 31.10.2019       | K 31.10.2018   |
|-------------------------------------------------|--------------------|----------------|
| Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti   | -548 030           | 1 137 456      |
| Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti      | -623 516           | -694 618       |
| Daň z príjmov z bežnej činnosti – splatná       | 0                  | 2 880          |
| Daň z príjmov z bežnej činnosti – odložená      | 27 381             | -117 065       |
| Výsledok hospodárenia z mimoriadnej činnosti    | 0                  | 0              |
| <b>Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie</b> | <b>- 1 198 927</b> | <b>557 023</b> |

## 6. FINANČIE

Financovanie prevádzkovej a investičnej činnosti bolo zabezpečené z vlastných zdrojov a z prostriedkov finančnej výpomoci a úverov.

## 7. VLASTNÉ IMANIE

Účtovný zisk za rok 2018 k 31.10.2018 vo výške 557 023,28 € bol rozhodnutím riadneho valného zhromaždenia zo dňa 26.7.2019 rozdelený takto:

- prevod na účet neuhradené straty minulých rokov 501 320,96 €
- doplnenie rezervného fondu vo výške 55 702,32 €

O naložení s výsledkom hospodárenia za účtovné obdobie 2018/19 k 31.10.2019 vo výške - 1 198 927 € rozhodne valné zhromaždenie, ktoré sa uskutoční v priebehu roka 2020. Návrh štatutárneho orgánu je, aby sa hospodársky výsledok previedol na účet neuhradených strát minulých období.

## **8. OBSTARÁVANIE VLASTNÝCH AKCIÍ, DOČASNÝCH LISTOV, OBCHODNÝCH PODIELOV A AKCIÍ, DOČASNÝCH LISTOV A OBCHODNÝCH PODIELOV OVLÁDAJÚCEJ OSOBY**

1. Tatranská, a.s. v roku 2019 neobstarala žiadne obchodné podiely. Spoločnosť dňa 19.12.2018 predala svoj 31% podiel t.j. 31 ks akcií spoločnosti CAREPAR v hodnote 620 000 CZK (24 064 €).

## **9. PREDPOKLADANÝ BUDÚCI VÝVOJ ČINNOSTI SPOLOČNOSTI**

Spoločnosť plánuje v roku 2020:

- naďalej vyvíjať aktivitu v prevádzkovaní lanových dráh a v oblasti zábavných činností
- optimalizovať finančné zdroje na prevádzkovanie vlastnej činnosti z prevádzkových zdrojov pokrývať a zároveň zvyšovať kvalitu služieb

## **10. INFORMÁCIE O UDALOSTIACH OSOBITNÉHO VÝZNAMU**

Po 31.októbri 2019 nenastali žiadne udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočnosti, ktoré sú predmetom účtovníctva.

## **11. VÝDAVKY NA ČINNOSŤ V OBLASTI VÝSKUMU A VÝVOJA**

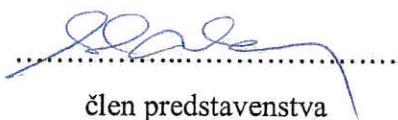
Spoločnosť nevyvíjala v priebehu roka 2019 činnosť v oblasti výskumu a vývoja.

## **12. ORGANIZAČNÁ ZLOŽKA V ZAHRANIČÍ**

1. Tatranská, a. s. nemala k 31.10.2019 zriadenú organizačnú zložku v zahraničí.

### 13. SPRÁVA PREDSTAVENSTVA O PODNIKATEĽSKEJ ČINNOSTI SPOLOČNOSTI A O STAVE JEJ MAJETKU ZA ROK 2019:

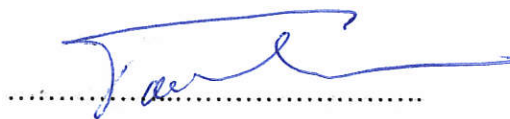
- Spoločnosť pokračovala úspešne vo svojej hlavnej podnikateľskej činnosti – prevádzkovanie lanový dráh a vlekov.
- Začatie alebo ukončenie činnosti časti účtovnej jednotky – nenastala žiadna zmena
- Stav majetku sa v priebehu roka nemenil.
- Činnosť účtovnej jednotky nemá negatívny dopad na životné prostredie a má pozitívny vplyv na zamestnanosť v regióne



člen predstavenstva

Ing. Dušan Slavkovský

1. Tatranská, akciová spoločnosť



člen predstavenstva

Ing. Peter Tomko

1. Tatranská, akciová spoločnosť



## 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 zachováваме 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

Úč POD

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

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. T a t r a n s k a , a . s .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

K VODOPÁDOM

Číslo

4051

PSČ

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

Faxové číslo

0917998832

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-<br>čenie<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                                     | 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                                 |         |
| <b>A.</b>           | <b>Neobežný majetok</b><br>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                                   |         |
| <b>A.I.</b>         | <b>Dlhodobý<br/>nehmotný majetok<br/>súčet (r. 04 až r. 10)</b>                   | 03                   |                       |                   |                                                 |         |
| 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>                 | 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<br>(031) - /092A/                                                         | 12                   |                       | 1 9 1 6 6         | 1 9 1 6 6                                       |         |
| 2.                  | Stavby<br>(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<br>hnuteľné veci a<br>súbory hnuteľných<br>vecí<br>(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-<br>čenie<br>a | STRANA AKTÍV<br>b                                                                                                              | Číslo<br>riadku<br>c | Bežné účtovné obdobie                |               | Bezprostredne predchádzajúce<br>účtovné obdobie |
|---------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|--------------------------------------|---------------|-------------------------------------------------|
|                     |                                                                                                                                |                      | 1                                    | 2             |                                                 |
|                     |                                                                                                                                |                      | Brutto - časť 1<br>Korekcia - časť 2 | Netto         | Netto 3                                         |
| 4.                  | Pestovateľské celky<br>trvalých porastov<br>(025) - /085, 092A/                                                                | 15                   |                                      |               |                                                 |
| 5.                  | Základné stádo a<br>ľahné zvieratá<br>(026) - /086, 092A/                                                                      | 16                   |                                      |               |                                                 |
| 6.                  | Ostatný dlhodobý<br>hmotný majetok<br>(029, 02X, 032) -<br>/089, 08X, 092A/                                                    | 17                   |                                      |               |                                                 |
| 7.                  | Obstarávaný<br>dlhodobý hmotný<br>majetok<br>(042) - /094/                                                                     | 18                   | 3 0 8 3 8 5                          | 3 0 8 3 8 5   | 2 7 0 8 2 4                                     |
| 8.                  | Poskytnuté<br>preddavky na<br>dlhodobý hmotný<br>majetok<br>(052) - /095A/                                                     | 19                   |                                      |               |                                                 |
| 9.                  | Opravná položka<br>k nadobudnutému<br>majetku<br>(+/- 097) +/- 098                                                             | 20                   |                                      |               |                                                 |
| A.III.              | Dlhodobý finančný<br>majetok<br>súčet (r. 22 až<br>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<br>papiere a podiely<br>v prepojených<br>účtovných<br>jednotkách (061A,<br>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<br>papiere a podiely<br>s podielovou účasťou<br>okrem v prepojených<br>účtovných jednotkách<br>(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<br>realizovateľné cenné<br>papiere a podiely<br>(063A) - /096A/                                                        | 24                   |                                      |               | 2 2 7 7 7                                       |
| 4.                  | Pôžičky prepojeným<br>účtovným jednotkám<br>(066A) - /096A/                                                                    | 25                   |                                      |               |                                                 |
| 5.                  | Pôžičky v rámci<br>podielovej účasti<br>okrem prepojeným<br>účtovným jednotkám<br>(066A) - /096A/                              | 26                   |                                      |               |                                                 |
| 6.                  | Ostatné pôžičky<br>(067A) - /096A/                                                                                             | 27                   |                                      |               |                                                 |
| 7.                  | Dlhové cenné<br>papiere a ostatný<br>dlhodobý finančný<br>majetok (065A,<br>069A, 06XA) - /096A/                               | 28                   |                                      |               |                                                 |



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



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

| Ozna-<br>čenie<br>a | STRANA PASÍV<br>b                                                                | Číslo<br>riadku<br>c | Bežné účtovné obdobie 4 | Bezprostredne<br>predchádzajúce účtovné obdobie 5 |
|---------------------|----------------------------------------------------------------------------------|----------------------|-------------------------|---------------------------------------------------|
|                     | <b>SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY</b><br>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 +<br>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<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                   |                         |                                                   |
| A.IV.1.             | Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond<br>(417A, 418, 421A, 422)               | 88                   |                         |                                                   |
| 2.                  | Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné<br>podieľy (417A, 421A)                 | 89                   |                         |                                                   |



| Ozna-<br>čenie<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                   | - 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-<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 1 9 8 9 2 7            | 5 5 7 0 2 3                                          |
| B.                  | Závazky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122<br>+ 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<br>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<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 podielo-<br>vej 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                  | 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<br>(336A, 372A, 474A, 47XA)                                                                                                  | 115                  |                            |                                                      |
| 11.                 | Dlhodobé záväzky z derivátových operácií<br>(373A, 377A)                                                                                          | 116                  |                            |                                                      |
| 12.                 | Odložený daňový záväzok (481A)                                                                                                                    | 117                  |                            |                                                      |



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



| 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)                                                                               | 01                   | 2 4 8 0 1 8 9              | 2 1 2 3 8 1 5                                        |
| **                  | Výnosy z hospodárskej činnosti spolu<br>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<br>(+/-) (účtová skupina 61)                                                       | 06                   |                            |                                                      |
| V.                  | Aktivácia (účtová skupina 62)                                                                                            | 07                   |                            |                                                      |
| VI.                 | Tržby z predaja dlhodobého nehmotného<br>majetku, dlhodobého hmotného majetku a<br>materiálu (641, 642)                  | 08                   | 6 0 5 0                    | 2 9 8 8 2 8 8                                        |
| VII.                | Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti<br>(644, 645, 646, 648, 655, 657)                                                 | 09                   | 4 6 9 7 6                  | 5 5 2 6 6 3                                          |
| **                  | Náklady na hospodársku činnosť spolu<br>r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14 + r. 15 + r. 20 +<br>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<br>predaného tovaru (504, 507)                                                          | 11                   | 1 3 9 9 1                  | 7 2 1 8 4                                            |
| B.                  | Spotreba materiálu, energie a ostatných<br>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<br>družstva (523)                                                                    | 17                   |                            |                                                      |
| 3.                  | Náklady na sociálne poistenie<br>(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<br>nehmotnému majetku a dlhodobému<br>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<br>a dlhodobého hmotného majetku (551)                                              | 22                   | 6 1 3 0 4 6                | 6 7 9 1 9 6                                          |
| 2.                  | Opravné položky k dlhodobému<br>nehmotnému majetku a dlhodobému<br>hmotnému majetku (+/-) (553)                          | 23                   |                            |                                                      |
| H.                  | Zostatková cena predaného dlhodobého<br>majetku a predaného materiálu (541, 542)                                         | 24                   | 1 6 3 1                    | 1 2 3 0 4 2 7                                        |
| I.                  | Opravné položky k pohľadávkam (+/-)<br>(547)                                                                             | 25                   |                            |                                                      |
| J.                  | Ostatné náklady na hospodársku činnosť<br>(543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)                                       | 26                   | 3 8 4 6 0                  | 3 1 4 3 8                                            |
| ***                 | Výsledok hospodárenia z hospodárskej<br>činnosti (+/-) (r. 02 - r. 10)                                                   | 27                   | - 5 4 8 0 3 0              | 1 1 3 7 4 5 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 |
| *                   | Pridaná hodnota (r. 03 + r. 04 + r. 05 +<br>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<br>+ 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<br>podielov (661)                                                                    | 30                   | 3 1 0 5 0                  |                                                      |
| 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                   | 4 4 0 2 8                  | 7 3 0 4 2 8                                          |
| XI.1.               | Výnosové úroky od prepojených<br>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<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                   | 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<br>(566)                                                                         | 47                   |                            |                                                      |
| M.                  | Opravné položky k finančnému majetku<br>(+/-) (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<br>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<br>náklady na derivátové operácie (564, 567)                                   | 53                   |                            |                                                      |
| Q.                  | Ostatné náklady na finančnú činnosť<br>(568, 569)                                                                       | 54                   | 4 6 2 4                    | 4 1 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 |
| ***                 | 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.

|                                  | <b>Predpokladaná<br/>doba<br/>používania<br/>v rokoch</b> | <b>Metóda odpisovania</b> | <b>Ročná odpisová sadzba<br/>v %</b> |
|----------------------------------|-----------------------------------------------------------|---------------------------|--------------------------------------|
| 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:

|                             | <b>Predpokladaná<br/>doba<br/>používania v<br/>rokoch</b> | <b>Metóda odpisovania</b> | <b>Ročná odpisová sadzba<br/>v %</b> |
|-----------------------------|-----------------------------------------------------------|---------------------------|--------------------------------------|
| 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) Cudzí 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 jednotky 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<br>k 1.11.2018 | Tvorba<br>OP | Zúčtovanie<br>OP<br>z dôvodu<br>zániku<br>opodstatn. | Zúčtovanie<br>OP z dôvodu<br>vyrazenia<br>majetku z<br>účtovníctva | Stav OP<br>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<br>splatnosti | Po lehote<br>splatnosti | Pohľadávky spolu |
|--------------------------------------------------------|------------------------|-------------------------|------------------|
| <b>Dlhodobé pohľadávky:</b>                            |                        |                         |                  |
| 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          |
| <b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>                       | <b>5 748 021</b>       | <b>0</b>                | <b>5 748 021</b> |
| <b>Krátkodobé pohľadávky:</b>                          |                        |                         |                  |
| 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                |
| <b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>                     | <b>46 119</b>          | <b>0</b>                | <b>46 119</b>    |

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

| Pohľadávky k 31.10.2018                                | V lehote<br>splatnosti | Po lehote<br>splatnosti | Pohľadávky spolu |
|--------------------------------------------------------|------------------------|-------------------------|------------------|
| <b>Dlhodobé pohľadávky:</b>                            |                        |                         |                  |
| 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          |
| <b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>                       | <b>5 717 166</b>       | <b>0</b>                | <b>5 717 166</b> |
| <b>Krátkodobé pohľadávky:</b>                          |                        |                         |                  |
| 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                |
| <b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>                     | <b>84 765</b>          | <b>0</b>                | <b>84 765</b>    |

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                                       |
| <b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>                         | <b>46 119</b>         | <b>84 765</b>                                |
| Pohľadávky v lehote splatnosti                             | <b>5 748 021</b>      | <b>5 717 166</b>                             |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka | 0                     | 0                                            |
| <b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>                           | <b>5 748 021</b>      | <b>5 717 166</b>                             |

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        |
| <b>Spolu</b>                                   |              | <b>685 742,43</b> |              | <b>713 123,89</b> |

#### 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                                       |
| <b>Spolu</b>   | <b>132 604</b>        | <b>87 928</b>                                |

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                                            |
| <b>Spolu</b>                                             | <b>75 510</b>         | <b>51 721</b>                                |

**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<br>k 01.11.2018<br>€ | tvorba<br>€ | použitie<br>€ | zrušenie<br>€ | Stav<br>k 31.10.2019<br>€ |
|---------------------------------------------------|---------------------------|-------------|---------------|---------------|---------------------------|
| <b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>                |                           |             |               |               |                           |
| 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                                  |                           |             |               |               |                           |
| <b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>                  | 0                         | 0           | 0             | 0             | 0                         |
| Odchodné                                          | 0                         | 0           | 0             | 0             | 0                         |
| <b>Spolu ostatné dlhodobé rezervy</b>             | <b>0</b>                  | <b>0</b>    | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>                  |
| <b>Rezervy spolu</b>                              | <b>67 578</b>             |             |               | <b>0</b>      | <b>73 864</b>             |

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<br>k 01.11.2017<br>€ | tvorba<br>€ | použitie<br>€ | zrušenie<br>€ | Stav<br>k 31.10.2018<br>€ |
|---------------------------------------------------|---------------------------|-------------|---------------|---------------|---------------------------|
| <b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>                |                           |             |               |               |                           |
| 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                                  |                           |             |               |               |                           |
| <b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>                  | 0                         | 0           | 0             | 0             | 0                         |
| Odchodné                                          | 0                         | 0           | 0             | 0             | 0                         |
| Ostatné dlhodobé rezervy                          | 0                         | 0           | 0             | 0             | 0                         |
| <b>Rezervy spolu</b>                              | <b>153 520</b>            |             |               | <b>0</b>      | <b>67 578</b>             |

### 3. Závazky

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

|                                                                             | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-----------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| <b>a) z hľadiska ich splatnosti:</b>                                        |                       |                                              |
| 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                                        |
| <b>Krátkodobé záväzky spolu</b>                                             | <b>895 105</b>        | <b>715 784</b>                               |
| Dlhodobé záväzky do lehoty splatnosti                                       | 13 977 236            | 13 404 303                                   |
| Dlhodobé záväzky po lehote splatnosti                                       | 0                     | 0                                            |
| <b>Dlhodobé záväzky spolu</b>                                               | <b>13 977 236</b>     | <b>13 404 303</b>                            |
| <b>b) z hľadiska zostatkovej doby splatnosti:</b>                           |                       |                                              |
| 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                                         |
| <b>Konečný stav sociálneho fondu k 31.10.</b> | <b>2 150</b>          | <b>4185</b>                                  |

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                                   |
| <b>SPOLU</b>                 |      |                |               | <b>13 975 086</b>     | <b>13 400 118</b>                            |

#### 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  |                       |                                              |
| <b>Spolu</b>                         | <b>537 153</b>        | <b>579 762</b>                               |

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                                        |
| <b>Spolu</b>          | <b>2 480 189</b>      | <b>2 123 815</b>                             |

**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                                            |
| <b>Čistý obrat celkom</b>               | <b>2 480 189</b>      | <b>2 123 815</b>                             |

## 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                                       |
| <b>Odložený daňový záväzok</b>                                    | <b>36 708</b>         | <b>36 636</b>                                |

|                                                                   | 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                                      |
| <b>Odložená daňová pohľadávka</b>                                 | <b>9 327</b>          | <b>153 702</b>                               |

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 %          |
| <b>Spolu</b>                                   | <b>-1 806 468</b> | <b>-380 479</b> | <b>32,48 %</b> | <b>0</b>    | <b>-960</b>     | <b>29,02 %</b>  |
| <b>Splatná daň z príjmov</b>                   |                   | <b>0</b>        | <b>32,48 %</b> |             | <b>2 880</b>    | <b>29,02 %</b>  |
| <b>Odložená daň z príjmov</b>                  |                   | <b>27 381</b>   | <b>-2,34 %</b> |             | <b>-117 065</b> | <b>-26,44 %</b> |
| <b>Celková daň z príjmov</b>                   |                   | <b>27 381</b>   | <b>30,14 %</b> |             | <b>-114 185</b> | <b>2,58 %</b>   |

**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. PREHĽAD ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA**

| Položka vlastného imania                                           | Bežné účtovné obdobie (2019) |                   |          |                 | Stav k<br>31.10.2019 |
|--------------------------------------------------------------------|------------------------------|-------------------|----------|-----------------|----------------------|
|                                                                    | Stav k<br>1.11.2018          | Prírastky         | Úbytky   | Presuny         |                      |
| a                                                                  | b                            | c                 | d        | e               | f                    |
| <b>Základné imanie</b>                                             | <b>5 341 400</b>             | <b>0</b>          | <b>0</b> | <b>0</b>        | <b>5 341 400</b>     |
| 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                    |
| <b>Emisné ážio</b>                                                 | <b>0</b>                     | <b>0</b>          | <b>0</b> | <b>0</b>        | <b>0</b>             |
| <b>Ostatné kapitálové fondy</b>                                    | <b>0</b>                     | <b>0</b>          | <b>0</b> | <b>0</b>        | <b>0</b>             |
| <b>Zákonné rezervné fondy</b>                                      | <b>0</b>                     | <b>0</b>          | <b>0</b> | <b>0</b>        | <b>0</b>             |
| Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)                           | 0                            | 0                 | 0        | 0               | 0                    |
| Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely                   | 0                            | 0                 | 0        | 0               | 0                    |
| <b>Ostatné fondy zo zisku</b>                                      | <b>0</b>                     | <b>0</b>          | <b>0</b> | <b>0</b>        | <b>0</b>             |
| Štatutárne fondy                                                   | 0                            | 0                 | 0        | 0               | 0                    |
| Ostatné fondy zo zisku                                             | 0                            |                   |          | 0               | 0                    |
| <b>Oceňovacie rozdiely z precenenia</b>                            | <b>0</b>                     | <b>0</b>          | <b>0</b> | <b>0</b>        | <b>0</b>             |
| 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                    |
| <b>Výsledok hospodárenia minulých rokov</b>                        | <b>-10 062 048</b>           | <b>0</b>          | <b>0</b> | <b>557 023</b>  | <b>-9 505 025</b>    |
| Nerozdelený zisk minulých rokov                                    | 0                            | 0                 | 0        | 557 023         | 557 023              |
| Neuhradená strata minulých rokov                                   | -10 062 048                  | 0                 | 0        | 0               | -10 062 048          |
| <b>Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia</b>             | <b>557 023</b>               | <b>-1 198 927</b> | <b>0</b> | <b>-557 023</b> | <b>-1 198 927</b>    |
| <b>Spolu</b>                                                       | <b>-4 163 625</b>            | <b>-1 198 927</b> | <b>0</b> | <b>0</b>        | <b>-5 362 552</b>    |

| Položka vlastného imania                                           | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (2018) |                |          |                 |                      |
|--------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|----------------|----------|-----------------|----------------------|
|                                                                    | Stav k<br>1.11.2017                                 | Prírastky      | Úbytky   | Presuny         | Stav k<br>31.10.2018 |
| a                                                                  | b                                                   | c              | d        | e               | f                    |
| <b>Základné imanie</b>                                             | <b>5 341 400</b>                                    | <b>0</b>       | <b>0</b> | <b>0</b>        | <b>5 341 400</b>     |
| 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                    |
| <b>Emisné ážio</b>                                                 | <b>0</b>                                            | <b>0</b>       | <b>0</b> | <b>0</b>        | <b>0</b>             |
| <b>Ostatné kapitálové fondy</b>                                    | <b>0</b>                                            | <b>0</b>       | <b>0</b> | <b>0</b>        | <b>0</b>             |
| <b>Zákonné rezervné fondy</b>                                      | <b>0</b>                                            | <b>0</b>       | <b>0</b> | <b>0</b>        | <b>0</b>             |
| Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)                           | 0                                                   | 0              | 0        | 0               | 0                    |
| Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely                   | 0                                                   | 0              | 0        | 0               | 0                    |
| <b>Ostatné fondy zo zisku</b>                                      | <b>0</b>                                            | <b>0</b>       | <b>0</b> | <b>0</b>        | <b>0</b>             |
| Štatutárne fondy                                                   | 0                                                   | 0              | 0        | 0               | 0                    |
| Ostatné fondy zo zisku                                             | 0                                                   |                |          | 0               | 0                    |
| <b>Oceňovacie rozdiely z precenenia</b>                            | <b>0</b>                                            | <b>0</b>       | <b>0</b> | <b>0</b>        | <b>0</b>             |
| 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                    |
| <b>Výsledok hospodárenia minulých rokov</b>                        | <b>-9 146 221</b>                                   | <b>0</b>       | <b>0</b> | <b>-915 827</b> | <b>-10 062 048</b>   |
| Nerozdelený zisk minulých rokov                                    | 0                                                   | 0              | 0        | 0               | 0                    |
| Neuhradená strata minulých rokov                                   | -9 146 221                                          | 0              | 0        | -915 827        | -10 062 048          |
| <b>Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia</b>             | <b>-915 827</b>                                     | <b>557 023</b> | <b>0</b> | <b>915 827</b>  | <b>557 023</b>       |
| <b>Spolu</b>                                                       | <b>-4 720 648</b>                                   | <b>557 023</b> | <b>0</b> | <b>0</b>        | <b>-4 163 625</b>    |

## 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 záv        | 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 €                          |