

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

pre akcionárov spoločnosti Tatry mountain resorts, a.s.,
Demänovská Dolina 72, 031 01 Liptovský Mikuláš

SPRÁVA Z AUDITU ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

NÁZOR

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky spoločnosti **1.Tatranská, akciová spoločnosť, Štrbské Pleso**, („Spoločnosť“), ktorá obsahuje súvahu k 31. októbru 2020, výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód.

Podľa nášho názoru priložená účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie Spoločnosti k 31. októbru 2020 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu podľa zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“).

ZÁKLAD PRE NÁZOR

Audit sme vykonali podľa medzinárodných audítorských 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 audítorské 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 1 579 565 €.

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 jednotlivito alebo v súhrne by mohli ovplyvniť ekonomické rozhodnutia používateľov uskutočnené na základe tejto účtovnej závierky.

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

- Identifikujeme a posudzujeme riziká významnej nesprávnosti účtovnej závierky, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujeme a uskutočňujeme audítorské postupy reagujúce na tieto riziká a získavame audítorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na poskytnutie základu pre náš názor. Riziko neodhalenia významnej nesprávnosti v dôsledku podvodu je vyššie ako toto riziko v dôsledku chyby, pretože podvod môže zahŕňať tajnú dohodu, falšovanie, úmyselné vynechanie, nepravdivé vyhlásenie alebo obídenie internej kontroly.
- Oboznamujeme sa s internými kontrolami relevantnými pre audit, aby sme mohli navrhnúť audítorské postupy vhodné za daných okolností, ale nie za účelom vyjadrenia názoru na efektívnosť interných kontrol Spoločnosti.
- Hodnotíme vhodnosť použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosť účtovných odhadov a uvedenie s nimi súvisiacich informácií uskutočnené štatutárnym orgánom.
- Robíme záver o tom, či štatutárny orgán vhodne v účtovníctve používa predpoklad nepretržitého pokračovania v činnosti a na základe získaných audítorských dôkazov záver o tom, či existuje významná neistota v súvislosti s udalosťami alebo okolnosťami, ktoré by mohli významne spochybníť 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. Náš 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 k 31.októbru 2020 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, 30.4.2021



Audítorská spoločnosť:

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

Zodpovedný audítor

Ing. Miroslav Straka
Licencia UDVA č. 1016

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnóm účtovníctve



zostavená k 3 1 . 1 0 . 2 0 2 0

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píšú 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 2 0 2 0 3 2 6 2 6 4	Účtovná závierka riadna	Účtovná jednotka malá	Mesiac Rok od 1 1 2 0 1 9
IČO 3 1 3 9 5 7 8 3	<input checked="" type="checkbox"/> mimoriadna	<input checked="" type="checkbox"/> veľká	Za obdobie do 1 0 2 0 2 0
SK NACE 9 3 . 1 1 . 0	priebežná	(vyznačí sa x)	Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 1 1 2 0 1 8 do 1 0 2 0 1 9

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 V O D O P Á D O M

Číslo

4 0 5 1

PSČ

0 5 9 8 5 Š T R B S K É P L E S O

Obec

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

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

Telefónne číslo

0 9 1 7 9 9 8 8 3 2

Faxové číslo

E-mailová adresa

F E R E N C I K O V A @ T M R . S K

Zostavená dňa:

3 0 . 0 4 . 2 0 2 1

Schválená dňa:

. . 2 0

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

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu



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



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1	2		3
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto		
4.	Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/	15				
5.	Základné stádo a ľahné zvieratá (026) - /086, 092A/	16				
6.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/	17				
7.	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - /094/	18	2 5 9 9 3 7	2 5 9 9 3 7	3 0 8 3 8 5	
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - /095A/	19				
9.	Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098	20				
A.III.	Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 22 až r. 32)	21	1 2 7 5 4 1 9	1 9 9 9 7 8	1 2 7 5 4 1 9	
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách (061A, 062A, 063A) - /096A/	22	1 7 0 5 0 4		1 7 0 5 0 4	
2.	Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách (062A) - /096A/	23	1 1 0 4 9 1 5	1 9 9 9 7 8	1 1 0 4 9 1 5	
3.	Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely (063A) - /096A/	24				
4.	Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	25				
5.	Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	26				
6.	Ostatné pôžičky (067A) - /096A/	27				
7.	Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok (065A, 069A,06XA) - /096A/	28				



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1	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	1 4 9 6 5 0 7	1 4 9 6 5 0 7	
					5 9 7 0 5 0 9
B.I.	Zásoby súčet (r. 35 až r. 40)	34	4 3 4 6 2	4 3 4 6 2	
					4 3 7 6 5
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	35	4 3 4 6 2	4 3 4 6 2	
					4 3 7 6 5
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
B.II.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)	42			3 3 0 9 0 0 2



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce
			1	2	účetné obdobie
					3
			Brutto - časť 1	Netto	
			Korekcia - časť 2		
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
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
8.	Odložená daňová pohľadávka (481A)	52			6 8 5 7 4 2
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)	53	1 3 4 8 0 8 2	1 3 4 8 0 8 2	4 6 1 1 9
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	54	1 3 2 2 6 5 2	1 3 2 2 6 5 2	4 6 1 1 9
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	55	1 2 8 4 0 0 9	1 2 8 4 0 0 9	
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	56			



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



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

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



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



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



Označenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
*	Čistý obrat (časť účt. tr. 6 podľa zákona)	01	2 1 0 4 0 5 4	2 4 8 0 1 8 9
**	Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet (r. 03 až r. 09)	02	3 5 5 8 0 3 3	2 5 3 3 2 1 5
I.	Tržby z predaja tovaru (604, 607)	03	5 3 6 9 8 9	6 0 2 6 6 2
II.	Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)	04		
III.	Tržby z predaja služieb (602, 606)	05	1 5 6 7 0 6 4	1 8 7 7 5 2 7
IV.	Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/-) (účtová skupina 61)	06		
V.	Aktivácia (účtová skupina 62)	07		
VI.	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku, dlhodobého hmotného majetku a materiálu (641, 642)	08		6 0 5 0
VII.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	09	1 4 5 3 9 8 0	4 6 9 7 6
**	Náklady na hospodársku činnosť spolu r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14 + r. 15 + r. 20 + r. 21 + r. 24 + r. 25 + r. 26	10	7 6 0 4 9 4 3	3 0 8 1 2 4 5
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 507)	11	3 3 3 9 7	1 3 9 9 1
B.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503)	12	4 8 6 1 0 0	5 6 0 5 4 5
C.	Opravné položky k zásobám (+/-) (505)	13		
D.	Služby (účtová skupina 51)	14	1 0 2 4 8 2 9	1 0 2 6 0 1 4
E.	Osobné náklady (r. 16 až r. 19)	15	7 0 4 8 3 1	8 1 5 9 2 1
E.1.	Mzdové náklady (521, 522)	16	5 1 4 9 5 2	5 8 2 6 3 1
2.	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	17		
3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	18	1 6 7 7 8 7	2 0 5 8 9 5
4.	Sociálne náklady (527, 528)	19	2 2 0 9 2	2 7 3 9 5
F.	Dane a poplatky (účtová skupina 53)	20	1 0 3 6 1	1 1 6 3 7
G.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (r. 22 + r. 23)	21	5 5 2 3 0 9	6 1 3 0 4 6
G.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (551)	22	5 5 2 3 0 9	6 1 3 0 4 6
2.	Opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (+/-) (553)	23		
H.	Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542)	24	2 1 7	1 6 3 1
I.	Opravné položky k pohľadávkam (+/-) (547)	25		
J.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	26	4 7 9 2 8 9 9	3 8 4 6 0
***	Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti (+/-) (r. 02 - r. 10)	27	- 4 0 4 6 9 1 0	- 5 4 8 0 3 0



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



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

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 31.10.2020

v - eurocentoch - celých eurách *)

Za obdobie od mesiac 1 1 rok 2 0 1 9 do mesiac 1 0 rok 2 0 2 0

Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 1 1 2 0 1 8 do 1 0 2 0 1 9

Dátum vzniku účtovnej jednotky

0 8 0 6 1 9 9 5

Účtovná závierka

*)
 - riadna
 - mimoriadna
 - priebežná

Účtovná závierka

*)
 - 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: 30.04.2021	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:
Schválené dňa:			

*) 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 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 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,

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	38	37,55
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	38	38
Počet vedúcich zamestnancov	5	5

4. Neobmedzené ručenie v iných účtovných jednotkách

Spoločnosť k 31.10.2020 nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných spoločnostiach podľa § 56 ods. 5 Obchodného zákonníka. Spoločnosť k 31.10.2019 nebola neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných spoločnostiach.

5. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31.10.2020 je zostavená ako mimoriadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve za účtovné obdobie od 1.11.2019 do 31.10.2020. Spoločnosť sa k 1.11.2020 zanikla formou zlúčenia do spoločnosti Tatra mountain resorts, a.s., ktorá pokračuje v činnosti spoločnosti. Účtovná závierka Spoločnosti k 31.10.2019 bola zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve za účtovné obdobie od 1.11.2018 do 31.10.2019.

6. Zverejnenie účtovnej zvierky za predchádzajúce účtovné obdobie

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

Účtovná zvierka za predchádzajúce účtovné obdobie bola schválená rozhodnutím jediného akcionára dňa 3.7.2020.

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH A AKCIONÁROCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

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

Štruktúra akcionárov Spoločnosti k 31.10.2019:

Akcionár	Podiel na základnom imaní		Hlasovacie práva
	v €	%	%
AIRAVATA HOLDING s.r.o.	157 037	2,94	2,94
VICINITY INVESTMENT LIMITED	5 184 363	97,06	97,06
Spolu	5 341 400	100	100

V spoločnosti prišlo k 31.5.2020 k zmene akcionárskej štruktúry.
100% akcií kúpila od pôvodného akcionára spoločnosť Tatry mountain resorts, a.s..

Štruktúra akcionárov Spoločnosti k 31.10.2020:

Akcionár	Podiel na základnom imaní		Hlasovacie práva
	v €	%	%
Tatry mountain resorts, a.s.	5 341 400	100	100
Spolu	5 341 400	100	100

C. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť k 31.10.2020 nezostavuje konsolidovanú účtovnú zvierku. Spoločnosť sa k 31.5.2020 stala súčasťou konsolidovanej celku. Konsolidovanú účtovnú zvierku zostavuje spoločnosť Tatry mountain resort, a.s..

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

Účtovná zvierka bola zostavená za predpokladu zániku Spoločnosti bez likvidácie zlúčením so spoločnosťou Tatry mountain resorts a.s.. Spoločnosť zostavuje riadnu účtovnú zvierku za obdobie hospodárskeho roka za obdobie 01.11.2019 - 31.10.2020.

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované v súlade s postupmi účtovania pre podnikateľov účtujúcich v systave 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. Nevyskytol sa.

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

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

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena /resp. vlastné náklady/ je 2.400,- € a nižšia, sa účtuje do nákladov na účet 518 a považuje sa za službu.

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

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

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

Ocenenie majetku reálnou hodnotou

Majetok spoločnosti z dôvodu zrušenia zlúčením bol ocenený spôsobom Fair value. Fair value je čiastka, za ktorú môže byť aktívum vymenené alebo záväzok vysporiadaný medzi informovanými dobrovoľnými stranami v nespriaznenej transakcii za obvyklých podmienok. Táto cena má slúžiť v účtovníctve na reálne ocenenie majetku, záväzkov a rozdielu medzi majetkom a záväzkami na tzv. aktuálnej trhovej báze k danému dátumu. Možnosti určenie Fair value:

- prvotné ocenenie – tržová cena aktívneho trhu,
- ak nie je k dispozícii tržová cena aktívneho trhu, použijú sa alternatívy odhadu trhovej hodnoty, a to:
 - cena poslednej transakcie,
 - cena podobného aktíva,
 - súčasná hodnota budúcich peňažných tokov.

(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, poisťné, 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 nehnuteľnosti – priebežný transfer

Zákazková výstavba nehnuteľnosti 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 účtovej 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 povinností 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.

Spoločnosť počas hospodárskeho roku 2020 získala podporu zo štátneho rozpočtu v rámci opatrení SR v rámci COVID-19 na udržania zamestnancovi (dotácie na mzdy) v celkovej výške 117 391,62 Eur za mesiace 03/2020 až 10/2020.

(p) Prenájom /lizing/

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

(q) Deriváty

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

(r) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi.

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

(s) Cudzia mena

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

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

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

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

(t) Výnosy

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.) bez ohľadu na to, či zákazník mal vopred na zľavu nárok, alebo či ide o dodatočne uznanú zľavu.

E. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku - nevyskytuje sa.

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku za bežné účtovné obdobie od 01.11.2019 do 31.10.2020 a za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie od 01.11.2018 do 31.10.2019 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	19 166	6 994 517	11 627 512				308 385	0	18 949 580
Prírastky	2 976	4 21 743	7 690 655				13 983	0	11 921 356
Úbytky	0	19 916	255 292				62 431	0	337 639
Presuny	0	0	0				0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	22 142	11 188 343	19 062 874				259 937	0	30 533 296
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		4 944 104	11 206 108						16 150 212
Prírastky		311 556	240 752						552 309
Úbytky		19 916	255 292						272 209
Stav na konci účtovného obdobia		5 235 744	11 191 568						16 427 312
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	19 166	2 050 413	421 404				308 385	0	2 799 368
Stav na konci účtovného obdobia	22 142	5 952 599	7 871 306				259 937	0	14 105 984

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	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

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								
	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	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	1 275 419	0						1 275 419
Prírastky	0	0							
Úbytky	0	0							0
Presuny	170 504	-170 504							
Stav na konci účtovného obdobia	170 504	1 104 915	0						1 275 419
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0							0
Prírastky	170 504	904 937							1 075 441
Úbytky	0	0							0
Stav na konci účtovného obdobia	170 504	904 937							1 075 441
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	1 275 419	0						1 275 419
Stav na konci účtovného obdobia	0	199 978	0						199 978

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	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	Spolu
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

V účtovného obdobia 2019 Spoločnosť predala 31 ks akcií spoločnosti CAREPAR v hodnote 620 000 CZK.

Prehľad o opravných položkách k dlhodobému finančnému majetku – v bežnom účtovnom období sú opravné položky k finančnému majetku zachytené v tabuľke č. 2. V bezprostredne predchádzajúcom účtovnom období sa opravné položky k fin.majetku nevyskytli. Záložné práva v bežnom účtovnom období a bezprostredne predchádzajúcom účtovnom období: nevyskytujú sa.

3. Zásoby

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

4. Údaje o zákazkovej výrobe

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

5. Pohľadávky

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

Pohľadávky	Stav OP k 1.11.2019	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatn.	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP k 31.10.2020
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 31.10.2020	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky:			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
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)	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Odložená daň. pohľadávka	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky:			
Pohľadávky z obchodného styku	38 743	0	38 743
Pohľadávky voči dcérskej a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	1 283 909	0	1 283 909
Pohľadávky voči spoločníkom a členom	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	24 840	0	24 840
Iné pohľadávky	590	0	590
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 348 082	0	1 348 082

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

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

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	1 348 082	46 119
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 348 082	46 119
Pohľadávky v lehote splatnosti	0	5 748 021
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	5 748 021

Pohľadávky uvedené v účtovníctve nie sú premlčané.

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

6. Finančné účty

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

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica	0	32 514
Ceniny	0	0
Účty v bankách	104 963	100 090
Spolu	104 963	132 604

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	211 739	75 510
PBO dlhodobé	0	0
PBO – nájom, vedenie agendy	0	0
Spolu	211 739	75 510

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.	0,00 %	2,94 %
VICINITY INVESTMENT LIMITED	0,00 %	97,06 %
Tatry mountain resorts, a.s.	100,00 %	0,00%
Zisk na akciu, alebo na podiel na základnom imaní	x	x
Hodnota upísaného vlastného imania	5 341 400	5 341 400
Hodnota splateného základného imania	5 341 400	5 341 400

2. Rezervy

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

	Stav k 01.11.2019 €	tvorba €	použitie €	zrušenie €	Stav k 31.10.2020 €
Krátkodobé rezervy, z toho:					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	12 472	4 285	12 472	0	4 285
Audit, ročná závierka	21 860	9 900	21 860	0	9 900
Nevyfakturované dodávky	0	0	0	0	0
Ročné bonusy - odmeny pracovníkov	39 532	0	39 532	0	0
Chránená dielňa				0	0
Energie, ostatné				0	0
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Odchodné	0	0	0	0	0
Spolu ostatné dlhodobé rezervy	0	0	0	0	0
Rezervy spolu	73 864	0	0	0	14 185

Predpokladaný rok použitia rezerv je v období od 01.11.2020 do 31.10.2021.

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

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

3. Závazky

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

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a) z hľadiska ich splatnosti:		
Krátkodobé záväzky – záväzky z obchodného styku -do lehoty splatnosti	731 950	803 204
Krátkodobé záväzky – nevyfakturované dodávky – do lehoty splatnosti	3 927	3 406
Krátkodobé záväzky – záväzky voči zamestnancom – do lehoty splatnosti	29 471	30 546
Krátkodobé záväzky – záväzky zo sociálneho poistenia – do lehoty splatnosti	18 096	18 602
Krátkodobé záväzky – daňové záväzky a dotácie – do lehoty splatnosti	72 265	34 527
Krátkodobé záväzky – ostatné záväzky – do lehoty splatnosti	14 651 895	3 379
Krátkodobé záväzky –záväzky z obchodného styku - po lehote splatnosti	1 637	1 441
Krátkodobé záväzky spolu	15 509 241	895 105
Dlhodobé záväzky do lehoty splatnosti	1 575 803	13 977 236
Dlhodobé záväzky po lehote splatnosti	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	1 575 803	13 977 236
b) z hľadiska zostatkovej doby splatnosti:		
Splatné do 1 roka – záväzky z obchodného styku		
Splatné do 1 roka – nevyfakturované dodávky		
Splatné do 1 roka – záväzky voči zamestnancom		
Splatné do 1 roka – záväzky zo sociálneho zabezpečenia		
Splatné do 1 roka – daňové záväzky a dotácie		
Splatné do 1 roka – ostatné záväzky (sociálny fond)	750	2 150
Splatné od 1 roka do 5 rokov - dlhodobé záväzky	0	13 975 086
Splatnosť viac ako 5 rokov		
Odložená daňový záväzok	1 575 053	0

Závazky zabezpečené záložným právom alebo ináč zabezpečené:**K 31.10.2020**

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

K 31.10.2019

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

4. Odložený daňový záväzok a pohľadávka

Výpočet odloženého daňového záväzku je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou a jeho daňovou základňou	12 104 880	174 800
21% daň z dočasný rozdiel	2 542 025	36 708
Odložený daňový záväzok	2 542 025	36 708

Výpočet odloženej daňovej pohľadávky je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou a jeho daňovou základňou	4 604 628	44 412
21 % daň z dočasný rozdiel	966 972	9 327
Odložená daňová pohľadávka	966 972	9 327

5. Sociálny fond

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

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Počiatkový stav sociálneho fondu k 1.11.	2 150	4 185
Tvorba na ťarchu nákladov	2 394	2 985
Čerpanie	3 794	5 020
Konečný stav sociálneho fondu k 31.10.	750	2 150

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
Tatry mountain resorts, a.s.	EUR	7%	na vyžiadanie	14 651 904	13 975 086
SPOLU				14 651 904	13 975 086

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	451 937	537 153
Výnosy budúcich období – krátkodobé	42 608	0
Spolu	494 545	537 153

Časové rozlíšenie dotácie z fondov Európskej únie.

G. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

Hlavné aktivity spoločnosti boli v súvislosti so šírením koronavírusu a vyhlásením globálnej pandémie značne ovplyvnené. Opatrenia prijaté vládou Slovenskej republiky v boji proti šíreniu nákazy, predovšetkým obmedzenia týkajúce sa medzinárodnej a vnútroštátnej prepravy, zákaz spoločenských, voľnočasových a športových podujatí, mali za dôsledok uzatvorenie horských stredísk (prevádzka lanových dráh a gastro-zariadení spoločnosti) od polovice marca do konca apríla 2020. Počas tohto obdobia Spoločnosť negenerovala tržby a prešla k úsporným opatreniam. Od mája 2020 sa opätovne spustila prevádzka lanových dráh aj gastro zariadenie za prísrienených hygienických nariadení. Tieto fakty negatívne ovplyvnili hospodársky výsledok Spoločnosti k 31.10.2020.

1. Informácie o tržbách

Oblasť odbytu	Tržby	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Gastro	518 678	586 915
Lanovky	1 471 457	1 780 807
Detský park	21 026	26 682
Parkoviská	68 999	61 460
Vzdelávanie __Snowline	21 706	20 235
Ostatné	2 188	4 090
Spolu	2 104 054	2 480 189

2. Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	1 567 064	1 877 527
Tržby za tovar	536 989	602 662
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	0	0
Čistý obrat celkom	2 104 054	2 480 189

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:	1 453 980	46 976
Dotácie na majetok / na mzdy	160 000	42 609
Inventúrne prebytky	6 390	4 367
Výnosy z postúpených pohľadávok	1 287 590	0
Finančné výnosy, z toho:	25 282	81 332
Kurzové zisky, z toho:	0	6 254
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	25 282	44 028
Úrokové výnosy	25 282	44 028
Tržby z predaja cenných papierov	0	31 050

H. INFOMRÁCIE O NÁKLADOCH

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	1 024 829	1 026 014
Náklady voči audítorovi / audítorskej spoločnosti, z toho:	9 900	5 000
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	4 900	
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo	5 000	
ostatné neaudítorské služby		
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:		
Opravy a údržba	66 849	63 386
Nájomné	591 230	284 906
Marketing	129 429	385 072
Poradenstvo/právne/účtovné služby	22 576	110 174
Personálny leasing	50 450	72 915
Strážna služby/sprac.fin.prostriedkov	22 626	24 773
Ostatné	131 769	84 788
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	4 792 899	38 460
Poistenie majetku	31 959	31 336
Vrátenie časti dotácii	0	0
Členské príspevky	5 399	5 333
Manká/škody	1 460	1 390
Ostatné (odpis pohľadávky)	4 754 081	401
Finančné náklady, z toho:	1 779 534	704 848
Predané cenné papiere a podiely	0	24 064
Opravné položky k finančnému majetku	1 075 441	0
Kurzové straty, z toho:	22 635	1 192
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
Ostatné významné položky finančných nákladov	4 640	4 624
Nákladové úroky	676 817	674 968

I. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov		
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov		
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala	966 972	9 327
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach	0	36 708
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka		
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	2 542 025	0

Názov položky	2020			2019		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	b	c	d
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:						
teoretická daň	-5 801 162		100,00 %	-1 171 545		100,00 %
		-1 218 244	21,00 %		-246 025	21,00 %
Daňovo neuznané náklady	4 950 319	1 039 567	-17,92 %	53 836	11 306	-0,19 %
Výnosy nepodliehajúce dani	-2 336 719	-490 711	8,46 %	-694 091	-145 759	2,51 %
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Umorenie daňovej straty	0	-1	0,00 %	0	-1	0,00 %
iné (členské)	5 399	0	0,00 %	5 333	0	0,00 %
Spolu	-3 182 162	-669 389	11,54 %	-1 806 468	-380 479	23,32 %
Splatná daň z príjmov		0	11,54 %		0	23,32 %
Odložená daň z príjmov		-281 229	4,85 %		27 381	-0,47 %
Celková daň z príjmov		-281 229	16,39 %		27 381	22,85 %

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 2020 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	108 048	73 650

Tabuľka č. 2

Dcérska účtovná jednotka/Materská účtovná jednotka	Druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tatry mountain resorts a.s.	Predaj bez DPH Služby/tovary/materiál	2 743 762	x
Tatry mountain resorts a.s.	Kúpa bez DPH Služby/tovary/materiál	586 120	x
Tatry mountain resorts, a.s.	Náklad.úroky z pôžičky	676 817,23	x
VICINITY INVESTMENT LIMITED	Poskytnutá pôžička (istina + úrok)	0	1 265 141

N. PREHĽAD ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie (2020)				
	Stav k 1.11.2019	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.10.2020
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	5 341 400	0	0	0	5 341 400
Základné imanie	5 341 400	0	0	0	5 341 400
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohl'adávký za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Zákonné rezervné fondy	0	73 704	0	0	73 704
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	0	73 704	0	0	73 704
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia	0	9 302 918	0	0	9 302 918
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, splnutí a rozdelení	0	9 302 918	0	0	9 302 918
Výsledok hospodárenia minulých rokov	-9 505 025	483 320	557 023	-1 198 927	-10 777 655
Nerozdelený zisk minulých rokov	557 023	0	557 023	0	0
Neuhradená strata minulých rokov	-10 062 048	483 320	0	-1 198 927	-10 777 655
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-1 198 927	-5 519 932	0	1 198 927	-5 519 932
Spolu	-5 362 552	4 340 010	557 023	0	-1 579 565

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (2019)				
	Stav k 1.11.2018	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.10.2019
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	5 341 400	0	0	0	5 341 400
Základné imanie	5 341 400	0	0	0	5 341 400
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Zákonné rezervné fondy	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	0	0	0	0	0
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia minulých rokov	-10 062 048	557 023	0	0	-9 505 025
Nerozdelený zisk minulých rokov	0	557 023	0	0	557 023
Neuhradená strata minulých rokov	-10 062 048	0	0	0	-10 062 048
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	557 023	-1 198 927	0	-557 023	-1 198 927
Spolu	-4 163 625	-641 904	0	-557 023	-5 362 552

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

Po 31. októbri 2020 nenastali udalosti majúce významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva a účtovnej závi k 31.10.2020.

Spoločnosť sa k 1.11.2020 zúčnila so spoločnosťou Tatry mountain resorts, a.s., ktorá bola jej 100% akcionárom. Spoločnosť Tatry mountain resorts pokračuje v prevádzkových činnostiach (prevádzke lyžiarskeho strediska Štrbské Pleso) spoločnosti 1.Tatranská.

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 zdaením daňou z príjmov (+/-)	1000	-5801 161,59 €	-1171 545,36 €
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce hospodársky výsledok z bežnej činnosti pr	10100	2101 197,51 €	1213 693,16 €
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	10101	552 308,90 €	613 046,05 €
A.1.2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného	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	-178 837,34 €	6 286,33 €
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	676 817,23 €	674 968,00 €
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)	10109	-25 281,88 €	-44 027,56 €
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom	10110	0,00 €	0,00 €
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom	10111	0,00 €	0,00 €
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považ	10112	0,00 €	-6 050,00 €
A.1.13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodá	10113	1076 190,60 €	-30 529,66 €
A.2.	Vplyv zmien stavu prac. kapitálu, kt. sa účely tohto opatrenia rozumie rozdiel m	10200	3370 678,66 €	84 720,21 €
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	10201	3463 532,84 €	32 992,15 €
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	10202	-93 156,83 €	116 541,68 €
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	10203	302,65 €	-34 283,96 €
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je s	10204	0,00 €	-30 529,66 €
A*	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa	10249	-329 285,42 €	126 868,01 €
A.3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	10300	57 919,13 €	44 027,56 €
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných	10400	0,00 €	0,00 €
A.5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňuj	10500	0,00 €	0,00 €
A.6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré	10600	0,00 €	0,00 €
A**	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), súčet A.1. až A.6.)	10669	5529 795,30 €	1342 440,93 €
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňu	10700	0,00 €	0,00 €
A.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)	10800	0,00 €	0,00 €
A.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)	10900	0,00 €	0,00 €
A.	Čistý peňažný tok z prevádzkovej činnosti (súčet A.1.+ A.8)	19999	-271 366,29 €	1342 440,93 €
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	20100	0,00 €	0,00 €
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	20200	-13 982,77 €	-88 398,99 €
B.3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých CP a podielov v iných účtovných jednotk	20300	0,00 €	0,00 €
B.4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)	20400	0,00 €	6 050,00 €
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	20500	0,00 €	6 050,00 €
B.6.	Príjmy z predaja dlhodobých CP a podielov v iných účtovných jednotkách, s vý	20600	0,00 €	31 049,87 €
B.7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jed	20700	0,00 €	0,00 €
B.8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou in	20800	0,00 €	0,00 €
B.9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s	20900	0,00 €	0,00 €
B.10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám,	21000	266 141,36 €	0,00 €
B.11.	Príjmy z prenájmu súboru huteľného majetku a nehnuteľného majetku použí	21100	0,00 €	0,00 €
B.12.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	21200	0,00 €	0,00 €
B.13.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňuj	21300	0,00 €	0,00 €
B.14.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obc	21400	0,00 €	0,00 €
B.15.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obc	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 začleniť	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	252 158,59 €	-45 249,12 €
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C 1.1 až C 1.8)	30100	-3 793,78 €	557 023,28 €
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 fyzickými osobami	30102	0,00 €	557 023,28 €
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 vlastných podielov (-)	30105	0,00 €	0,00 €
C.1.6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)	30106	-3 793,78 €	0,00 €
C.1.7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky (-)	30107	0,00 €	0,00 €
C.1.8.	výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)	30108	0,00 €	0,00 €
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov	30200	0,00 €	0,00 €
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 poisťovňa (+)	30203	0,00 €	0,00 €
C.2.4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo poisťovňa (-)	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 €	0,00 €
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom leasingu (-)	30207	0,00 €	0,00 €
C.2.8.	Výdavky na úhradu záväzkov na prenájom súboru huteľného majetku (-)	30208	0,00 €	0,00 €
C.2.9.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov (+)	30209	0,00 €	0,00 €
C.2.10.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých a krátkodobých záväzkov (-)	30210	0,00 €	0,00 €
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do ostatných dlhodobých a krátkodobých záväzkov (-)	30300	0,00 €	0,00 €
C.4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do ostatných dlhodobých a krátkodobých záväzkov (-)	30400	0,00 €	0,00 €
C.5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo odkúpenie (-)	30500	0,00 €	0,00 €
C.6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo odkúpenie (+)	30600	0,00 €	0,00 €
C.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do ostatných dlhodobých a krátkodobých záväzkov (-)	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	-4 640,16 €	0,00 €
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C1 až C9)	39999	-8 433,94 €	557 023,28 €
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-) (súčet B až C)	40000	-27 641,64 €	682 669,73 €
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku obdobia	50000	132 604,44 €	87 928,20 €
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia	60000	104 962,80 €	132 604,44 €
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom	70000	0,00 €	0,00 €