

SPRÁVA O ČINNOSTI DOZORNEJ RADY spoločnosti Tatry mountain resorts, a.s. za hospodársky rok končiaci k 31. októbru 2023

Dozorná rada spoločnosti (ďalej len „**Dozorná rada**“) predkladá riadnemu valnému zhromaždeniu v súlade s článkom XII. Stanov spoločnosti nasledovnú správu o činnosti Dozornej rady spoločnosti Tatry mountain resorts, a.s. za hospodársky rok končiaci k 31. októbru 2023.

V sledovanom období, t.j. v období od 01.11.2022 do 31.10.2023 (ďalej len „**Sledované obdobie**“) pôsobila Dozorná rada v nasledovnom zložení: Ing. Bohuš Hlavatý, predseda dozornej rady do 20.06.2023, Ing. Jozef Hodek, predseda dozornej rady od 01.07.2023, Ing. František Hodorovský, podpredseda dozornej rady, Ing. Pavol Mikušiak, člen dozornej rady do 28.04.2023 a od 01.06.2023, Roman Kudláček, člen dozornej rady, Adam Tomis, člen dozornej rady, Ing. Andrej Devečka, člen dozornej rady, Miroslav Roth, člen dozornej rady volený zamestnancami spoločnosti, Mgr. Marek Schwarz, člen dozornej rady volený zamestnancami spoločnosti a Ivan Oško, člen dozornej rady volený zamestnancami spoločnosti.

V Sledovanom období sa uskutočnilo sedem (7) zasadnutí Dozornej rady. Dozorná rada vždy prizývala na svoje zasadnutia členov predstavenstva a top manažérov Spoločnosti, ktorí predkladali Dozornej rade návrh finančného plánu na príslušný hospodársky rok, návrhy na schválenie plánu investícií a iných významných finančných a obchodných transakciách, zároveň prizvaní členovia top manažmentu podávali na zasadnutiach informácie o činnostiach a plánoch v jednotlivých strediskách, za ktoré zodpovedajú. Zástupcovia zamestnancov pôsobiacich v dozornej rade sa zúčastnili na každom zasadnutí dozornej rady. Predstavenstvo spoločnosti zároveň na zasadnutiach dozornej rady podrobne informovalo členov dozornej rady o stave spoločnosti, vrátane stavu financovania v spoločnosti (CAPEX, peňažné toky, dlhová služba).

Dozorná rada spoločnosti sa pri výkone svojej kontrolnej činnosti v Sledovanom období zamerala najmä na:

- na plnenie úloh uložených valným zhromaždením predstavenstvu,
- sledovanie činnosti predstavenstva z hľadiska presadzovania efektívnosti hospodárenia spoločnosti, strategických cieľov v daných podmienkach a riešenie rozvojových zámerov spoločnosti,
- hospodársku a finančnú činnosť spoločnosti, stav jej majetku, jej záväzkov a pohľadávok,
- riadne vedenie účtovníctva,
- plnenie obchodného plánu, finančného rozpočtu, plánu investícií,
- dodržiavanie stanov spoločnosti a všeobecných záväzných právnych predpisov.

Dozorná rada mala v rámci výkonu kontrolnej činnosti elektronický prístup k produkčným systémom, prostredníctvom ktorých získava na dennej báze prehľad o finančnej situácii v spoločnosti.

Dozorná rada konštatuje, že v Sledovanom období nezistila žiadne nedostatky vo výkone pôsobnosti predstavenstva spoločnosti, predstavenstvo sa dôsledne a profesionálne zameralo na presadzovanie strategických cieľov, efektívnosť hospodárenia a riešenie rozvojových projektov .

V rámci výkonu činnosti výboru pre audit sa Dozorná rada venovala spolupráci s externým audítorom – spoločnosťou KPMG Slovensko spol. s r.o. Prerokoval s ním celkový prístup k auditu spoločnosti, ako aj skupiny TMR (v rámci zostavovania konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti k 31.10.2023) v zmysle predloženého plánu a stratégie auditu konsolidovanej účtovnej závierky Spoločnosti k 31.10.2023 vypracovaného audítorskou spoločnosťou KPMG Slovensko spol. s r.o., Dozorná rada zároveň určila externému audítorovi termín na predloženie čestného vyhlásenia o nezávislosti a od KPMG Vyhlásenie o nezávislosti prijala.

Dozorná rada konštatuje, že audit spoločnosti ako aj skupiny TMR bol vykonávaný licencovanými audítormi a na základe uzatvorených zmlúv medzi audítorskou spoločnosťou a spoločnosťou.

Audit bol vykonaný podľa plánu audítorskej spoločnosti v 3 fázach, pričom v prvej fáze bolo vykonané plánovanie auditu a predbežné audítorské postupy. V druhej fáze bolo vykonané overenie riadnej

individuálnej a konsolidovanej účtovnej závierky. V rámci tretej fázy bola vypracovaná správa k riadnej individuálnej účtovnej závierke a konsolidovanej účtovnej závierky Spoločnosti.

Dozorná rada spoločnosti na svojom zasadnutí dňa 03.04.2024 preskúmala riadnu individuálnu a konsolidovanú účtovnú závierku spoločnosti k 31.10.2023, správu audítorskej spoločnosti KPMG Slovensko spol. s r.o. k auditu účtovnej závierky spoločnosti k 31. 10. 2023, správu k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe k 31.10.2023, výročnú individuálnu a konsolidovanú správu za rok končiaci 31. októbra 2023, návrh predstavenstva na rozdelenie zisku dosiahnutého v hospodárskom roku začínajúcom 01.11.2022 a končiacom 31.10.2023 a zároveň odporúča vymenovanie audítorskej spoločnosti KPMG Slovensko spol. s r.o. na výkon štatutárneho auditu pre spoločnosť za rok končiaci 31. októbra 2024.

Stanovisko Dozornej rady spoločnosti

Dozorná rada na základe preskúmania vyššie uvedených a súvisiacich dokumentov skonštatovala, že **nemá námietky**

- k riadnej individuálnej účtovnej závierke spoločnosti k 31.10.2023, ktorá poskytuje pravdivý a verný obraz nekonsolidovanej finančnej situácie spoločnosti k 31.10.2023, ako aj o nekonsolidovaných výsledkoch hospodárenia a nekonsolidovaných peňažných tokov za rok končiaci k 31.10.2023 podľa Medzinárodnými štandardov finančného výkazníctva v znení prijatom Európsku úniou
- ku konsolidovanej účtovnej závierke spoločnosti k 31.10.2023, ktorá poskytuje pravdivý a verný obraz konsolidovanej finančnej situácie skupiny, t.j. spoločnosti a jej dcérskych spoločností k 31.10.2023, ako aj o výsledkoch hospodárenia a peňažných tokov za rok končiaci k 31.10.2023 podľa Medzinárodnými štandardov finančného výkazníctva v znení prijatom Európsku úniou.
- k výročnej správe spoločnosti k 31.10.2023, ktorá je vo všetkých významných súvislostiach v súlade s riadnou individuálnou účtovnou závierkou k 31.10.2023 a obsahuje všetky informácie podľa zákona o účtovníctve

Na základe vyššie uvedených skutočností **Dozorná rada odporúča riadnemu valnému zhromaždeniu spoločnosti schváliť:**

- riadnu individuálnu účtovnú závierku spoločnosti k 31.10.2023
- predložený návrh predstavenstva spoločnosti na rozdelenie zisku dosiahnutého v hospodárskom roku začínajúcom 01.11.2022 a končiacom 31.10.2023 vo výške 2.712.772,24 EUR, a to tak, že časť zisku vo výške = 271.277,22 EUR sa použije na doplnenie rezervného fondu, časť zisku vo výške = 13 563,86 EUR sa použije na prídely do sociálneho fondu a časť zisku vo výške = 2.427.931,16 EUR sa prevedie na účet Nerozdelený zisk minulých období;
- audítorskú spoločnosť KPMG Slovensko spol. s r. o., so sídlom Dvořákovo nábřeží 10, 820 04 Bratislava ako štatutárneho audítora na overenie riadnej individuálnej účtovnej závierky a konsolidovanej účtovnej závierky za rok končiaci 31. októbra 2024.

Ing. Jozef Hodek, v.r.
predseda dozornej rady
Tatry mountain resorts, a.s.

Demänovská Dolina 03.04.2024