

SPRÁVA O ČINNOSTI DOZORNEJ RADY **spoločnosti Tatry mountain resorts, a.s.** **za hospodársky rok končiaci k 31. októbru 2025**

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 2025.

V sledovanom období, t.j. v období od 01.11.2024 do 31.10.2025 (ďalej len „**Sledované obdobie**“) pôsobila Dozorná rada v nasledovnom zložení: Adam Tomis, predseda dozornej rady, Ing. František Hodorovský, podpredseda dozornej rady, Ing. Pavol Mikušiak, člen dozornej rady, Roman Kudláček, člen dozornej rady, Ing. Andrej Devečka, člen dozornej rady, Naďa Ondrušik, člen dozornej rady, Miroslav Roth, Ivan Oško a Mgr. Marek Schwarz členovia dozornej rady volení zamestnancami spoločnosti.

V Sledovanom období sa uskutočnilo osem (8) 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 pôsobiaci 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, Etického kódexu 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 na svojich zasadnutiach schvaľovala predstavenstvom predložené významné investície a iné významné finančné a obchodné transakcie na príslušný hospodársky rok.

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.. Prerokovala s ním celkový prístup k auditu spoločnosti, ako aj skupiny TMR (v rámci zostavovania konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti k 31.10.2025) v zmysle predloženého plánu a stratégie auditu konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti k 31.10.2025 vypracovaného audítorom 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 audítorom 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 závierke Spoločnosti.

Dozorná rada spoločnosti na svojom zasadnutí dňa 20.04.2026 preskúmala riadnu individuálnu a konsolidovanú účtovnú závierku spoločnosti k 31.10.2025, správu audítorskej spoločnosti KPMG Slovensko spol. s r.o. k auditu účtovnej závierky spoločnosti k 31.10.2025, správu k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe k 31.10.2025, výročnú individuálnu a konsolidovanú správu za rok končiaci 31. októbra 2025, návrh predstavenstva na úhradu straty dosiahnutej v hospodárskom roku začínajúcom 01.11.2024 a končiacom 31.10.2025 a zároveň odporúča vymenovanie audítorskej spoločnosti KPMG Slovensko spol. s r.o. na výkon štatutárneho auditu pre spoločnosť za rok končiaci 31. októbra 2026 a ako audítora na uistenie v oblasti vykazovania informácií o udržateľnosti vo výročnej správe k 31.10.2026.

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 31.10.2025,
- ku konsolidovanej účtovnej závierke spoločnosti k 31.10.2025,
- k výročnej správe spoločnosti k 31.10.2025.

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

- riadnu individuálnu účtovnú závierku spoločnosti k 31.10.2025
- predstavenstvom spoločnosti predložený návrh na úhradu straty dosiahnutej v hospodárskom roku začínajúcom 01.11.2024 a končiacom 31.10.2025 vo výške =58 172 993,26 EUR (slovom päťdesiatosem miliónov stosedemdesiatdva tisíc deväťstodeväťdesiattri eur a dvadsaťšesť centov) a to tak, že celá strata vo výške =58 172 993,26 EUR (slovom päťdesiatosem miliónov stosedemdesiatdva tisíc deväťstodeväťdesiattri EUR a dvadsaťšesť centov) bude uhradená z účtu emisného ážia, ktoré je súčasťou vlastného imania spoločnosti.“
- 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 2026 a ako audítora na uistenie v oblasti vykazovania informácií o udržateľnosti vo výročnej správe k 31.10.2026.

Adam Tomis, v.r.
predseda dozornej rady
Tatry mountain resorts, a.s.

Demänovská Dolina 20.04.2026