



**TICKET SERVICE, S.R.O.
VÝROČNÁ SPRÁVA
ZA ROK 2020**

Ticket Service, s.r.o.
City Business Center I
Karadžičova 8
820 15 Bratislava – Slovakia
Tel.: +421 (0) 2 50 70 72 22
informacie-sk@edenred.com
edenred.sk



Všeobecné údaje

Povinnosť vypracovať výročnú správu spoločnosti Ticket Service, s.r.o. za rok 2020 vyplýva z §20 zákona č. 431//2002 Z. z. o účtovníctve.

1. Obchodné meno a sídlo spoločnosti:

Názov spoločnosti: Ticket Service, s.r.o.
Sídlo: Karadžičova 8, 820 15 Bratislava
IČO: 52 005 551
Založená: 27.9.2018, zapísaná do Obchodného registra 30.10.2018
Právna forma: Spoločnosť s ručením obmedzeným

2. Hlavnými činnosťami spoločnosti sú:

- sprostredkovanie stravovacích služieb prostredníctvom stravovacích poukážok
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti služieb, obchodu a výroby
- centrálny predaj stravných poukážok

3. Informácie o štatutárnych orgánoch účtovnej jednotky:

Konateľ spoločnosti: Arnaud Marie Gildas Erulin

4. Informácie o spoločníkoch účtovnej jednotky a ich podieloch na základnom imaní:

Spoločník	Základné imanie	Podiel na základnom imaní
Edenred Slovakia, s. r. o., Slovensko	74.255.000 EUR	100 %

Ticket Service, s.r.o.
City Business Center I
Karadžičova 8
820 15 Bratislava – Slovakia
Tel.: +421 (0) 2 50 70 72 22
informacie-sk@edenred.com
edenred.sk



Genéza a predpoklad budúceho vývoja činnosti spoločnosti

Ku dňu 01.01.2019 bola do spoločnosti formou nepenažného vkladu vložená časť podniku materskej spoločnosti Edenred Slovakia, s. r. o., s cieľom oddeliť vlastné podporné činnosti materskej spoločnosti od podnikateľských aktivít, ktoré prešli na Ticket Service, s.r.o.

Spoločnosť Ticket Service prevzala obchodné činnosti materskej spoločnosti, ktoré tvoria nasledovné oddelenia a činnosti:

1. Operations and CC:

- (i) Logistika obchodu s papierovými poukážkami a elektronickými kartami,
- (ii) Popredajné aktivity v rámci portfólia klientov, partnerov a užívateľov;

2. Business Development:

- (iii) Manažment webových platforiem a online produktov;

3. Marketing:

- (iv) Marketingová komunikácia a inovácia produktov;

4. Sales:

- (v) Správa siete klientov v rámci súkromného a verejného sektora,
- (vi) Správa siete partnerov;

5. IT:

- (vii) Informačné technológie;

6. Finance:

- (viii) Financie a účtovníctvo;

7. HR:

- (ix) Personalistika a mzdy,
- (x) Asset & facility manažment;

8. Legal/PA:

- (xi) Compliance, právne záležitosti a AML.

Ticket Service, s.r.o.
City Business Center I
Karadžičova 8
820 15 Bratislava – Slovakia
Tel.: +421 (0) 2 50 70 72 22
informacie-sk@edenred.com
edenred.sk



Spoločnosť Ticket Service, s.r.o. si aj v roku 2020 udržala vedúce postavenia na slovenskom trhu a naďalej prináša inovatívne riešenia ako zamestnávateľom tak aj samotným zamestnancom, ktorí využívajú služby pod hlavičkou EDENRED Group.

Skupina EDENRED Group, do ktorej patrí aj spoločnosť Ticket Service, s.r.o. je jedným zo svetových lídrov v oblasti emisie stravných poukážok, poskytovania služieb v oblasti zamestnaneckých benefitov, poskytovania podpory pri riadení nákladov spoločnosti prostredníctvom sociálnych služieb a starostlivosti o zamestnancov.

V roku 2020 spoločnosť spolu s materskou spoločnosťou naďalej pokračovala v rozširovaní trhového podielu v oblasti kartového produktu Ticket Restaurant Card, ktorý má nahradiť papierové stravovacie poukážky. Spoločnosť zároveň pokračovala v projekte zameranom na nahradenie kariet Ticket Restaurant Card a Holiday Card jednou MultiWallet kartou. Ďalšou elektronizáciou svojich produktov chce spoločnosť zjednodušiť riešenia pre zamestnávateľov, spoločnosti pôsobiace v oblasti stravovacích služieb a koncových používateľov karty v oblasti poskytovania zamestnaneckých výhod počnúc objednávkou až po platbu.

Uznesením valného zhromaždenia zo dňa 27/07/2021 bola schválená spoločníkmi riadna individuálna účtovná závierka spoločnosti. Za rok 2020 spoločnosť vykázala hospodársky výsledok (stratu) v sume 35.772.698,02 Eur. Na základe rozhodnutia jediného spoločníka bude strata zaúčtovaná na účet 429 – Neuhradená strata minulých rokov.

Po skončení účtovného obdobia, za ktoré sa vyhotovuje výročná správa, došlo k významným legislatívnym zmenám v oblasti povinných príspevkov na stravu pre zamestnancov, ktoré sú nosnou časťou podnikateľských aktivít spoločnosti a mali vplyv na precenenie goodwillu a úpravu účtovnej závierky k 31.12.2020.

Napriek tejto skutočnosti spoločnosť neočakáva významný vplyv na nepretržité trvanie spoločnosti.

Spoločnosť nemá žiaden významný negatívny vplyv na životné prostredie.

Spoločnosť nemá zriadenú organizačnú zložku v zahraničí.

Ticket Service, s.r.o.
City Business Center I
Karadžičova 8
820 15 Bratislava – Slovakia
Tel.: +421 (0) 2 50 70 72 22
informacie-sk@edenred.com
edenred.sk



- Príloha č. 1 Účtovná závierka za rok 2020
Príloha č. 2 Správa audítora o overení súladu výročnej správy s auditovanou účtovnou závierkou

V Bratislave, dňa: *31. 01. 2024*

A handwritten signature in blue ink, appearing to read "Zsolt Szendrő".

Tamás Zsolt Szendrő
Konateľ spoločnosti

Ticket Service, s.r.o.
City Business Center I
Karadžičova 8
820 15 Bratislava – Slovakia
Tel.: +421 (0) 2 50 70 72 22
informacie-sk@edenred.com
edenred.sk

Správa nezávislého audítora

Spoločníkovi, dozornej rade a konateľom spoločnosti Ticket Service, s.r.o.:

Správa z auditu účtovnej závierky

Názor

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky spoločnosti Ticket Service, s.r.o. („Spoločnosť“), ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 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. decembru 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, „ISAs“). 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.

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 ISAs 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 ISAs, počas celého auditu uplatňujeme odborný úsudok a zachovávame profesionálny skepticizmus. Okrem toho:

- Identifikujeme a posudzujeme riziká významnej nesprávnej 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 nesprávnej 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.

S osobami poverenými spravovaním komunikujeme okrem iného o plánovanom rozsahu a harmonograme auditu a o významných zisteniach auditu, vrátane všetkých významných nedostatkov internej kontroly, ktoré počas nášho auditu zistíme.

Správa k ďalším požiadavkám zákonov a iných právnych 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 za rok 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.

31. januára 2024
Bratislava, Slovenská republika

Ernst & Young Slovakia, spol. s r.o.
Licencia SKAU č. 257



Ing. Dalimil Draganovský, štatutárny audítor
Licencia SKAU č. 893

Úč POD

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnom účtovníctve

zostavená k 3 1 . 1 2 . 2 0 2 0

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píšú zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.

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

T i c k e t S e r v i c e , s . r . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

K a r a d ž i č o v a

Číslo

8

PSČ

Obec

8 2 0 1 5 B r a t i s l a v a

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

M e s t s k ý s ú d B r a t i s l a v a I I I , o d d i e l S r o , v l o ž k a 1 3 2 4 0 4 / B

Telefónne číslo

0 /

Faxové číslo

0 /

E-mailová adresa

A S K K - f i n a n c n e - S K @ e d e n r e d . c o m

Zostavená dňa:

3 0 . 0 6 . 2 0 2 1

Schválená dňa:

2 7 . 0 7 . 2 0 2 1

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

Súvaha Úč POD 1 - 01		DIČ	2 1 2 0 8 7 0 6 5 3	IČO	5 2 0 0 5 5 5 1
Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadk u c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto 2
	SPOLU MAJETOK r. 02 + r. 33 + r. 74	001		149 672 104	93 143 439
				56 528 665	120 971 756
A.	Neobežný majetok r. 03 + r. 11 + r. 21	002		93 316 576	37 296 370
				56 020 206	78 548 836
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 04 až r. 10)	003		92 650 758	36 964 137
				55 686 621	78 047 029
A.I.1.	Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/	004			
	2. Softvér (013) - /073, 091A/	005		386 770	216 031
				170 739	296 898
	3. Oceniteľné práva (014) - /074, 091A/	006			
	4. Goodwill (015) - /075, 091A/	007		62 610 745	11 044 447
				51 566 298	50 088 596
	5. Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X) - /079, 07X, 091A/	008		29 636 327	25 686 743
				3 949 584	27 661 535
	6. Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) - /093/	009		16 916	16 916
	7. Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - /095A/	010			
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 12 až r. 20)	011		665 818	332 233
				333 585	501 807
A.II.1.	Pozemky (031) - /092A/	012			
	2. Stavby (021) - /081, 092A/	013			
	3. Samostatné hnuiteľné veci a súbory hnuiteľných vecí (022) - /082, 092A/	014		554 360	253 585
				300 775	404 311

Súvaha Úč POD 1 - 01		DIČ	2 1 2 0 8 7 0 6 5 3	IČO	5 2 0 0 5 5 5 1
Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadk u c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	Netto 2	
			Korekcia - časť 2		
4.	Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/	015			
5.	Základné stádo a ťažné zvieratá (026) - /086, 092A/	016			
6.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/	017	111 458	78 648	
			32 810		97 496
7.	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - /094/	018			
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - /095A/	019			
9.	Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098	020			
A.III.	Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 22 až r. 32)	021			
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách (061A, 062A, 063A) - /096A/	022			
2.	Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách (062A) - /096A/	023			
3.	Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely (063A) - /096A/	024			
4.	Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	025			
5.	Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	026			
6.	Ostatné pôžičky (067A) - /096A/	027			
7.	Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok (065A, 069A, 06XA) - /096A/	028			

Súvaha Úč POD 1 - 01		DIČ	2 1 2 0 8 7 0 6 5 3	IČO	5 2 0 0 5 5 5 1
Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Cislo riadk u c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1 Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto 2	Netto 3
8.	Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 069A, 06XA) - /096A/	029			
9.	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (22XA)	030			
10.	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - /096A/	031			
11.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/	032			
B.	Obežný majetok r. 34 + r. 41 + r. 53 + r. 66 + r. 71	033	56 226 070	55 717 611	
			508 459		42 274 194
B.I.	Zásoby súčet (r. 35 až r. 40)	034	90 218	22 530	
			67 688		19 707
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	035	90 218	22 530	
			67 688		19 707
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	036			
3.	Výrobky (123) - /194/	037			
4.	Zvieratá (124) - /195/	038			
5.	Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	039			
6.	Poskytnuté preddavky na zásoby (314A) - /391A/	040			
B.II.	Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)	041	2 035 299	2 035 299	
B.II.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)	042			

Súvaha Úč POD 1 - 01		DIČ	2 1 2 0 8 7 0 6 5 3	IČO	5 2 0 0 5 5 5 1
Označenie a	STRANA AKTÍV b	Císlo riadk u c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1	Netto 2	Netto 3
			Korekcia - časť 2		
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	043			
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	044			
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	045			
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	046			
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	047	2 035 299	2 035 299	
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	048			
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - /391A/	049			
6.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	050			
7.	Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	051			
8.	Odložená daňová pohľadávka (481A)	052			
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)	053	51 300 479	50 859 708	
			440 771		22 876 007
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	054	13 284 674	12 843 903	
			440 771		13 732 239
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	055	13 084	13 084	
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	056			

Súvaha Úč POD 1 - 01		DIČ	2 1 2 0 8 7 0 6 5 3	IČO	5 2 0 0 5 5 5 1
Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadk u c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1 Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto 2	Netto 3
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	057	13 271 590	12 830 819	
			440 771		13 732 239
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	058			
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	059	273 166	273 166	
					1 746 569
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	060	37 594 710	37 594 710	
					7 204 269
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - /391A/	061			
6.	Sociálne poistenie (336A) - /391A/	062			
7.	Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - /391A/	063			
8.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	064			
9.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	065	147 929	147 929	
					192 930
B.IV.	Krátkodobý finančný majetok súčet (r. 67 až r. 70)	066			
B.IV.1.	Krátkodobý finančný majetok v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	067			
2.	Krátkodobý finančný majetok bez krátkodobého finančného majetku v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	068			
3.	Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely (252)	069			
4.	Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - /291A/	070			

Súvaha Úč POD 1 - 01		DIČ	2 1 2 0 8 7 0 6 5 3	IČO	5 2 0 0 5 5 5 1
Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadk u c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1 Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto 2	Netto 3
B.V.	Finančné účty r. 72 + r. 73	071	2 800 074	2 800 074	19 378 480
B.V.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	072	26 543	26 543	57 478
2.	Účty v bankách (221A, 22X, +/- 261)	073	2 773 531	2 773 531	19 321 002
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78)	074	129 458	129 458	148 726
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	075			
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	076	111 344	111 344	126 129
3.	Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)	077			
4.	Príjmy budúcich období krátkodobé (385A)	078	18 114	18 114	22 597
Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5	
	SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY r. 80 + r. 101 + r. 141	079	93 143 439	120 971 756	
A.	Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100	080	32 401 476	68 174 174	
A.I.	Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84)	081	74 255 000	74 255 000	
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	082	74 255 000	74 255 000	
2.	Zmena základného imania +/- 419	083			
3.	Pohľadávky za upísané vlastné imanie (-/353)	084			
A.II.	Emisné ážio (412)	085			
A.III.	Ostatné kapitálové fondy (413)	086	2 181 000	2 181 000	
A.IV.	Zákonné rezervné fondy r. 88 + r. 89	087			
A.IV.1.	Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422)	088			
2.	Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely (417A, 421A)	089			

Súvaha Úč POD 1 - 01		DIČ	2 1 2 0 8 7 0 6 5 3	IČO	5 2 0 0 5 5 5 1
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	090			
A.V.1.	Štatutárne fondy (423, 42X)	091			
2.	Ostatné fondy (427, 42X)	092			
A.VI.	Oceňovacie rozdiely z precenenia súčet (r. 94 až r. 96)	093			
A.VI.1.	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)	094			
2.	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín (+/- 415)	095			
3.	Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení (+/- 416)	096			
A.VII.	Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 98 + r. 99	097	-8 261 826		
A.VII.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	098			
2.	Neuhradená strata minulých rokov (-/429)	099	-8 261 826		
A.VIII.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení +/- r. 01 - (r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 101 + r. 141)	100	-35 772 698	-8 261 826	
B.	Záväzky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140	101	52 408 513	52 797 582	
B.I.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)	102	53 077	10 563	
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 podielovej 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	41 047		
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	12 030	10 563	
10.	Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA)	115			
11.	Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	116			
12.	Odlžený daňový záväzok (481A)	117			

Súvaha Úč POD 1 - 01		DIČ	2 1 2 0 8 7 0 6 5 3	IČO	5 2 0 0 5 5 5 1
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	51 797 201	52 128 149	
B.IV.1.	Záväzky z obchodného styku súčet (r. 124 až r. 126)	123	51 168 596	51 511 888	
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	124	658 989		
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	10 062 131	7 834 605	
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	126	40 447 476	43 677 283	
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	139 637	144 016	
7.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336A)	132	90 205	88 946	
8.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133	226 651	175 225	
9.	Záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	134			
10.	Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	135	172 112	208 074	
B.V.	Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138	136	558 235	658 870	
B.V.1.	Zákonné rezervy (323A, 451A)	137	64 427	61 479	
2.	Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	138	493 808	597 391	
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	8 333 450		
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	142			
2.	Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	143			
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	144			
4.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	145	8 333 450		

Výkaz ziskov a strát Úč POD 2 - 01	DIČ	2 1 2 0 8 7 0 6 5 3	IČO	5 2 0 0 5 5 5 1
---------------------------------------	-----	---------------------	-----	-----------------

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	14 696 788	15 617 032
**	Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet (r. 03 až r. 09)	02	17 157 095	18 257 233
I.	Tržby z predaja tovaru (604, 607)	03		
II.	Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)	04		
III.	Tržby z predaja služieb (602, 606)	05	14 696 788	15 617 032
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	224	11 088
VII.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	09	2 460 083	2 629 113
**	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	52 927 436	26 235 632
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 507)	11		
B.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503)	12	1 095 654	1 192 826
C.	Opravné položky k zásobám (+/-) (505)	13		67 689
D.	Služby (účtová skupina 51)	14	7 275 241	7 073 166
E.	Osobné náklady (r. 16 až r. 19)	15	2 879 601	2 679 872
E.1.	Mzdové náklady (521, 522)	16	2 100 378	1 927 780
2.	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	17		
3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	18	692 250	667 354
4.	Sociálne náklady (527, 528)	19	86 973	84 738
F.	Dane a poplatky (účtová skupina 53)	20	2 999	3 717
G.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (r. 22 + r. 23)	21	41 288 190	14 841 376
G.1	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (551)	22	14 766 190	14 848 388
2.	Opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (+/-) (553)	23	26 522 000	-7 012
H.	Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542)	24	172	24 697
I.	Opravné položky k pohľadávkam (+/-) (547)	25	114 388	127 961
J.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	26	271 191	224 328
***	Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti (+/-) (r. 02 - r. 10)	27	-35 770 341	-7 978 399

Výkaz ziskov a strát Úč POD 2 - 01	DIČ	2 1 2 0 8 7 0 6 5 3	IČO	5 2 0 0 5 5 5 1
---------------------------------------	-----	---------------------	-----	-----------------

Označenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
*	Pridaná hodnota (r. 03 + r. 04 + r. 05 + r. 06 + r. 07) - (r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14)	28	6 325 893	7 283 351
**	Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44	29	78 774	66 372
VIII.	Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661)	30		
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	75 567	66 372
XI.1	Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A)	40		
2.	Ostatné výnosové úroky (662A)	41	75 567	66 372
XII.	Kurzové zisky (663)	42	3 207	
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	81 131	66 845
K.	Predané cenné papiere a podiely (561)	46		
L.	Náklady na krátkodobý finančný majetok (566)	47		
M.	Opravné položky k finančnému majetku (+/-) (565)	48		
N.	Nákladové úroky (r. 50 + r. 51)	49		
N.1.	Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A)	50		
2.	Ostatné nákladové úroky (562A)	51		
O.	Kurzové straty (563)	52	13 857	10 788
P.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	53		
Q.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	54	67 274	56 057
***	Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti (+/-) (r. 29 - r. 45)	55	-2 357	-473
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 27 + r. 55)	56	-35 772 698	-7 978 872
R	Daň z príjmov (r. 58 + r. 59)	57		282 954
R.1	Daň z príjmov splatná (591, 595)	58		
2.	Daň z príjmov odložená (+/-) (592)	59		282 954
S.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)	60		
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r. 56 - r. 57 - r. 60)	61	-35 772 698	-8 261 826

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ 2 1 2 0 8 7 0 6 5 3

IČO 5 2 0 0 5 5 5 1

Ticket Service, s.r.o.

1. POPIS SPOLOČNOSTI

Ticket Service, s.r.o. (ďalej len „spoločnosť“) je spoločnosť s ručením obmedzeným, ktorá bola dňa 30.10.2018 zapísaná do Obchodného registra vedenom na Okresnom súde Bratislava I., oddiel Sro., vložka 132404/B. Spoločnosť sídli na Karadžičovej ulici 8, 820 15 Bratislava, Slovenská republika, IČO 52005551.

V roku 2020 bola v obchodnom registri vykonaná zmena štatutárneho orgánu.

Hlavným predmetom činnosti je: Sprostredkovanie stravovacích služieb prostredníctvom stravovacích poukážok

Informácie o počte zamestnancov:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	75	77
Stav zamestnancov k 31.12.2020, z toho:	76	77
počet vedúcich zamestnancov	6	8

Informácie o štruktúre spoločníkov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a o štruktúre spoločníkov do dňa jej zmeny v priebehu účtovného obdobia:

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
Edenred Slovakia, s. r. o.	74 255 000 EUR	100%	100%	100%
Spolu:	74 255 000 EUR	100%	100%	100%

Spoločnosť je súčasťou skupiny EDENRED Group. Materskou spoločnosťou spoločnosti je Edenred Slovakia, s.r.o. a materskou spoločnosťou celej skupiny je EDENRED SA so sídlom Be Issy Building, 14-16 Boulevard Garibaldi, 92130 Issy-les-Moulineaux, Francúzsko. Konsolidovaná účtovná závierka za skupinu podnikov je k nahliadnutiu v sídle materskej spoločnosti EDENRED SA.

Spoločnosť je oslobodená od povinnosti zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku a konsolidovanú výročnú správu podľa a) § 22 zákona ods. 9 zákona, nakoľko EDENRED SA zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku podľa právnych predpisov EU.

Spoločnosť nie je v žiadnom podniku neobmedzene ručiacim spoločníkom.

Členovia štatutárnych orgánov k 31. decembru 2020:

Predstavenstvo (Konatelia)

Predseda: Ing. Robert Balheim

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

2. ZÁKLADNÉ VÝCHODISKÁ PRE ZOSTAVENIE ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Účtovná závierka bola zostavená podľa Zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov za predpokladu nepretržitého trvania jej činnosti a je zostavená ako *riadna* účtovná závierka.

Účtovná závierka spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie k 31. decembru 2019 bola schválená rozhodnutím jediného spoločníka zo dňa 31.12.2020.

3. VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A METÓDY

Účtovné zásady a metódy, ktoré spoločnosť používala pri zostavení účtovnej závierky za rok 2020 sú nasledovné:

a) **Dlhodobý nehmotný majetok**

Nakupovaný dlhodobý nehmotný majetok sa oceňuje v obstarávacích cenách, ktoré obsahujú cenu obstarania a náklady súvisiace s jeho obstaraním.

Dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi, ktoré zahŕňujú priame materiálové a mzdové náklady a výrobné režijné náklady (prípadne časť správnych nákladov).

Dlhodobý majetok nadobudnutý vkladom do spoločnosti sa oceňuje reálnou hodnotou. Rozdiel medzi reálnou hodnotou nadobudnutého dlhodobého majetku a účtovnou hodnotou odovzdávaného majetku sa účtuje podľa charakteru tohto rozdielu na vecne príslušný nákladový účet, na ktorom sa účtuje úbytok majetku alebo na vecne príslušný výnosový účet, na ktorom sa účtuje dosiahnutie výnosu z tohto majetku.

Goodwill (záporný goodwill) vznikol ako rozdiel medzi obstarávacou cenou a podielom spoločnosti na reálnej hodnote obstaraného identifikovateľného majetku a záväzkov v deň obstarania.

b) **Dlhodobý hmotný majetok**

Nakupovaný dlhodobý hmotný majetok sa oceňuje v obstarávacích cenách, ktoré zahŕňajú cenu obstarania, náklady na dopravu, clo a ďalšie náklady súvisiace s obstaraním.

Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi, ktoré zahŕňujú priame materiálové a mzdové náklady a výrobné režijné náklady (prípadne časť správnych nákladov).

Dlhodobý hmotný majetok získaný bezodplatne sa oceňuje reálnou hodnotou a účtuje sa v prospech účtu ostatných kapitálových fondov.

Náklady na technické zhodnotenie dlhodobého hmotného majetku zvyšujú jeho obstarávaciu cenu. Opravy a údržba sa účtujú do nákladov.

Oceňovací rozdiel k nadobudnutému majetku predstavuje rozdiel medzi ocenením podniku (alebo jeho časti) nadobudnutého hlavne kúpou alebo vkladom alebo ocenením majetku a záväzkov v rámci zmien spoločnosti, s výnimkou zmeny právnej formy, a súhrnným ocenením jednotlivých položiek majetku v účtovníctve predávajúcej, zakladajúcej alebo zanikajúcej účtovnej jednotky znížený o prevzaté záväzky.

Odpisovanie

Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok sa odpisuje do nákladov počas predpokladanej doby životnosti príslušného majetku. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú stanovené pre jednotlivé skupiny dlhodobého hmotného majetku nasledovne:

	Predpokladaná doba používania	Ročná odpisová sadzba	Metóda odpisovania
Goodwill	4 - 5 rokov	20 - 25%	rovnomerná
Stroje, prístroje a zariadenia	4 - 6 rokov	16.7 - 25%	rovnomerná
Dopravné prostriedky	4 roky	25%	rovnomerná
Inventár	6 - 12 rokov	8.33 - 16.7%	rovnomerná
Software	4 - 5 rokov	20 - 25%	rovnomerná

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého nehmotného a hmotného majetku sa tvorí opravná položka vo výške rozdielu jeho zistenej úžitkovej hodnoty a zostatkovej hodnoty.

c) Finančný majetok

Krátkodobý finančný majetok tvoria ceniny, peniaze v hotovosti a na bankových účtoch, oceňujú sa menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou.

d) Zásoby

Nakupované zásoby sú ocenené obstarávacími cenami. Obstarávacia cena zásob zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s ich obstaraním (náklady na prepravu, clo, provízie, atď.). Prijaté zľavy, diskonty, rabaty znižujú obstarávaciu cenu zásob.

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty zásob sa tvorí opravná položka.

e) Pohľadávky

Pohľadávky sa oceňujú menovitou hodnotou. Postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou. Ocenenie pochybných pohľadávok sa upravuje na ich realizovateľnú hodnotu opravnými položkami.

Pravidlá pre tvorbu opravných položiek k pohľadávkam:

Pohľadávky prihlásené do konkurzu a reštrukturalizácii 100%

Pohľadávky po lehote splatnosti:

- viac ako 1-30 dní- 1%
- viac ako 31-60 dní 5%
- viac ako 61-90 dní 15%
- viac ako 91-180 dní 25%
- viac ako 181-360 dní 50%
- viac ako 360 dní 100%

f) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

g) Závazky

Dlhodobé i krátkodobé záväzky sa vykazujú v menovitých hodnotách. V položke iné záväzky sa vykazujú taktiež hodnoty zistené pri ocenení finančných derivátov reálnou hodnotou.

Dlhodobé, krátkodobé úvery sa vykazujú v menovitej hodnote. Za krátkodobý úver sa považuje aj časť dlhodobých úverov, ktorá je splatná do jedného roka od súvahového dňa.

h) 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.

i) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

j) Vlastné imanie

Vlastné imanie sa skladá zo základného imania, kapitálových fondov, oceňovacích rozdielov, zákonného rezervného fondu a výsledku hospodárenia v schvaľovacom konaní.

Základné imanie spoločnosti sa vykazuje vo výške zapísanej v obchodnom registri okresného/krajského súdu. Prípadné zvýšenie alebo zníženie základného imania na základe rozhodnutia valného zhromaždenia, ktoré nebolo ku dňu účtovnej závierky zaregistrované, sa vykazuje ako zmeny základného imania. Vklady presahujúce základné imanie sa vykazujú ako emisné ážio. Ostatné kapitálové fondy sú tvorené peňažnými či nepeňažnými vkladmi nad hodnotu základného imania.

k) Transakcie v cudzích menách

Transakcie v cudzej mene sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Peňažné aktíva a pasíva vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú kurzom platným ku dňu zostavenia účtovnej závierky. Vzniknuté kurzové rozdiely sa vykazujú vo výkaze ziskov a strát.

Kúpa a predaj cudzej meny sa prepočítava na euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

l) 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.). Tržby sú účtované ku dňu splnenia dodávky alebo služby.

m) Finančný lízing

Spoločnosť neúčtuje o finančnom lízingu.

Majetok obstaraný formou operatívneho lízingu sa účtuje do nákladov počas doby trvania lízingovej zmluvy. Nájomné za majetok obstaraný formou operatívneho lízingu sa účtuje do nákladov rovnomerne počas doby trvania zmluvy o prenájme.

n) Daň z príjmu

Náklad na daň z príjmov sa počíta pomocou platnej daňovej sadzby z účtovného zisku upraveného o trvalé alebo dočasne daňovo neuznatelné náklady a nezdaňované výnosy. Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na:

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

O odloženom daňovom záväzku účtuje spoločnosť vždy, o pohľadávke účtuje, ak je realizovateľná.

o) Dotácie/Investičné ponuky

V sledovanom období spoločnosť požiadala o dotáciu na príspevok v rámci projektu „Prvá pomoc“ – Opatrenie č.3 A, na náhrady miezd zamestnancov pri prekážkach v práci na strane zamestnávateľa počas protipandemických opatrení. Prijatá dotácia bola zaúčtovaná do ostatných výnosov.

p) Opravy chýb minulých účtovných období

Ak účtovná jednotka zistí v bežnom účtovnom období významnú chybu týkajúcu sa minulých období, opraví túto chybu na účtoch Nerozdelený zisk minulých rokov/ Neuhradená strata minulých rokov, bez vplyvu na výsledok hospodárenia v bežnom účtovnom období. Opravy nevýznamných chýb minulých účtovných období sa účtujú v bežnom účtovnom období na príslušný nákladový alebo výnosový účet.

4. DLHODOBÝ MAJETOK**a) Dlhodobý nehmotný majetok**

Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku:

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniiteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na zač. úč.obdobia	0	376 342	0	62 610 745	29 636 327	0	0	92 623 414
Prírastky	0	10 428	0	0	0	27 344	0	37 772
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	-10 428	0	-10 428
Stav na konci úč.obdobia	0	386 770	0	62 610 745	29 636 327	16 916	0	92 650 758
Oprávky								
Stav na zač. úč.obdobia	0	79 444	0	12 522 149	1 974 792	0	0	14 576 385
Prírastky	0	91 295	0	12 522 149	1 974 792	0	0	14 588 236
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci úč.obdobia	0	170 739	0	25 044 298	3 949 584	0	0	29 164 621
Opravné položky								
Stav na zač. úč.obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	26 522 000	0	0	0	26 522 000
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci úč.obdobia	0	0	0	26 522 000	0	0	0	26 522 000
Zostatková hodnota								
Stav na zač. úč.obdobia	0	296 898	0	50 088 596	27 661 535	0	0	78 047 029
Stav na konci úč.obdobia	0	216 031	0	11 044 447	25 686 743	16 916	0	36 964 137
Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniiteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na zač. úč.obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	376 342	0	62 610 745	29 636 327	0	0	92 623 414
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci úč.obdobia	0	376 342	0	62 610 745	29 636 327	0	0	92 623 414
Oprávky								
Stav na zač. úč.obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	79 444	0	12 522 149	1 974 792	0	0	14 576 385
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci úč.obdobia	0	79 444	0	12 522 149	1 974 792	0	0	14 576 385
Opravné položky								
Stav na zač. úč.obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci úč.obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na zač. úč.obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci úč.obdobia	0	296 898	0	50 088 596	27 661 535	0	0	78 047 029

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ 2 1 2 0 8 7 0 6 5 3

IČO 5 2 0 0 5 5 5 1

Ticket Service, s.r.o.

Informácie o výskumnej a vývojovej činnosti účtovnej jednotky za bežné účtovné obdobie: bez náplne

Majetok, ktorým je Goodwill vznikol z dôvodu nepeňažného vkladu do spoločnosti materskou spoločnosťou Edenred Slovakia a to ku dňu 1.1.2019. Jeho ocenenie bolo stanovené na základe znaleckého posudku znalcami z odboru ekonomické zručnosti vychádzajúc z hodnoty k 31.12.2018. Doba účtovného odpisovania Goodwillu bola stanovená v zmysle zákona o účtovníctve, a to na 5 rokov, nakoľko spoločnosť nevedela preukázať jeho životnosť nad rámec 5 rokov.

K 31.12.2020 došlo k preceneniu hodnoty goodwillu v dôsledku legislatívnych zmien v oblasti povinných príspevkov zamestnávateľov na stravné zamestnancov na reálnu hodnotu. Pretože na základe výsledkov impairment testu sa hodnota goodwillu znížila v dôsledku očakávaného zníženia budúcich ekonomických úžitkov, spoločnosť vytvorila opravnú položku k dlhodobému nehmotnému majetku vo výške 26.522.000,- EUR.

b) Dlhodobý hmotný majetok

Informácie o dlhodobom hmotnom majetku:

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnut. veci a súbory hnut. vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účt.obdobia	0	0	546 397	0	0	111 458	0	0	657 855
Prírastky	0	0	8 552	0	0	0	8 552	0	17 104
Úbytky	0	0	589	0	0	0	0	0	589
Presuny	0	0	0	0	0	0	-8 552	0	-8 552
Stav na konci účt.obdobia	0	0	554 360	0	0	111 458	0	0	665 818
Oprávky									
Stav na začiatku účt.obdobia	0	0	142 085	0	0	13 963	0	0	156 048
Prírastky	0	0	159 279	0	0	18 847	0	0	178 126
Úbytky	0	0	589	0	0	0	0	0	589
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účt.obdobia	0	0	300 775	0	0	32 810	0	0	333 585
Opravné položky									
Stav na začiatku účt.obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účt.obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účt.obdobia	0	0	404 312	0	0	97 495	0	0	501 807
Stav na konci účt.obdobia	0	0	253 585	0	0	78 648	0	0	332 233

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnut. veci a súbory hnut. vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účt.obdobia	0	0	351 661	0	0	144 438	0	0	496 099
Prírastky	0	0	222 625	0	0	79 784	0	0	302 409
Úbytky	0	0	27 889	0	0	112 764	0	0	140 653
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účt.obdobia	0	0	546 397	0	0	111 458	0	0	657 855

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ 2 1 2 0 8 7 0 6 5 3

IČO 5 2 0 0 5 5 5 1

Ticket Service, s.r.o.

Oprávky									
Stav na začiatku účt.obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	169 974	0	0	126 727	0	0	296 701
Úbytky	0	0	27 889	0	0	112 764	0	0	140 653
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účt.obdobia	0	0	142 085	0	0	13 963	0	0	156 048
Opravné položky									
Stav na začiatku účt.obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účt.obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účt.obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účt.obdobia	0	0	404 312	0	0	97 495	0	0	501 807

c) Dlhodobý finančný majetok

Informácie o dlhodobom finančnom majetku

Informácie o poskytnutých dlhodobých pôžičkách:

Dlhodobé pôžičky	Stav na začiatku účtovného obdobia	Zvýšenie hodnoty	Zníženie hodnoty	Vyradenie pôžičky z účtovníctva v účtovnom období	Stav na konci účtovného obdobia
So splatnosťou viac ako 5 rokov	0	0	0	0	0
So splatnosťou 3 - 5 rokov vrátane	1 735 299	300 000	0	0	2 035 299
So splatnosťou 1 - 3 roky vrátane	0	0	0	0	0
So splatnosťou do 1 roka vrátane	0	0	0	0	0
Dlhodobé pôžičky spolu:	1 735 299	300 000	0	0	2 035 299

5. ZÁSoby

Informácie o opravných položkách k zásobám:

Zásoby	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
Materiál	67 688	0	0	0	67 688
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	0	0	0	0	0
Výrobky	0	0	0	0	0
Zvieratá	0	0	0	0	0
Tovar	0	0	0	0	0
Nehnutelnosť na predaj	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddavky na zásoby	0	0	0	0	0
Zásoby spolu:	67 688	0	0	0	67 688

Spoločnosť zaúčtovala opravnú položku k zásobám materiálu v plnej výške hodnoty skladových zásob nakoľko mala vedomosť o tom, že skladové zásoby v tejto výške už nie je možné ekonomicky využiť a budú zlikvidované.

Informácie o zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo a o zásobách, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať: bez náplne

6. POHLĀDÁVKY

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ 2 1 2 0 8 7 0 6 5 3

IČO 5 2 0 0 5 5 5 1

Ticket Service, s.r.o.

Informácie o vývoji opravnej položky k pohľadávkam:

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
Pohľadávky z obchodného styku	326 383	114 388	0	0	440 771
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku	0	0	0	0	0
Pohľ. voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Pohľadávky spolu:	326 383	114 388	0	0	440 771

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky voči voči DÚJ a MÚJ	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku	2 035 299	0	2 035 299
Pohľ. voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu:	2 035 299	0	2 035 299
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	10 461 327	2 810 263	13 271 590
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ	13 084	0	13 084
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku	37 867 876	0	37 867 876
Pohľ. voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0
Iné pohľadávky	147 929	0	147 929
Krátkodobé pohľadávky spolu:	48 490 216	2 810 263	51 300 479

Informácie o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia: bez náplne

7. FINANČNÉ ÚČTY

Informácie o krátkodobom finančnom majetku:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	26 543	57 478
Bež. účty v banke alebo v pobočke zahr. banky	2 773 531	19 318 392
Term. účty v banke alebo v pobočke zahr. banky	0	0
Peniaze na ceste	0	2 610
Spolu:	2 800 074	19 378 480

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ 2 1 2 0 8 7 0 6 5 3

IČO 5 2 0 0 5 5 5 1

Ticket Service, s.r.o.

Informácie o vývoji opravnej položky ku krátkodobému finančnému majetku: bez náplne

Informácie o krátkodobom finančnom majetku, na ktorý bolo zriadené záložné právo a o krátkodobom finančnom majetku, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať: bez náplne

Informácie o ocenení krátkodobého finančného majetku, ku dňu ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka reálnou hodnotou: bez náplne

8. ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia:

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	111 344	126 129
- nájomné	96 777	94 104
- ostatné	14 567	32 025
Príjmy budúcich období dlhodobé	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	18 114	22 597
- nájomné	0	0
- ostatné	18 114	22 597

Informácie o majetku prenajatom formou finančného prenájmu: bez náplne

9. VLASTNÉ IMANIE

Informácie o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	0
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	0
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	0
Prídel do sociálneho fondu	0
Prídel na zvýšenie základného imania	0
Úhrada straty minulých období	0
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	0
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	0
Iné	0
Spolu:	0

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	-8 261 826
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
Zo zákonného rezervného fondu	0
Zo štatutárnych a ostatných fondov	0
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	0
Úhrada straty spoločníkmi, členmi	0
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	8 261 826
Iné	0
Spolu:	0

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ 2 1 2 0 8 7 0 6 5 3

IČO 5 2 0 0 5 5 5 1

Ticket Service, s.r.o.

10. REZERVY

Informácie o rezervách:

Návod položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy:	658 870	558 235	-435 747	-223 123	558 235
Nevyčerpané dovolenky a odvody	61 478	64 427	-61 479	0	64 426
Odmeny a prémie	207 243	134 871	-207 243	0	134 871
Audit	27 000	39 000	-23 408	-3 592	39 000
Stratené/ odcudzené poukázky	2 100	0	0	-2 100	0
Ostatné nedaňové rezervy	361 049	319 937	-143 617	-217 431	319 938

Návod položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie					
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Nepeňažný vklad Edenred Slovakia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy:	0	63 873	0	0	-63 873	0
VAŠA nedaňové	0	15 873	0	0	-15 873	0
VAŠA falzifikáty	0	48 000	0	0	-48 000	0
Krátkodobé rezervy:	0	1 099 668	580 906	-1 021 704	0	658 870
Nevyčerpané dovolenky a odvody	0	46 476	61 478	-46 476	0	61 478
Odmeny a prémie	0	387 712	164 708	-345 177	0	207 243
Audit	0	15 228	27 000	-15 228	0	27 000
Stratené/ odcudzené poukázky	0	2 100	0	0	0	2 100
Ostatné nedaňové rezervy	0	648 152	327 720	-614 823	0	361 049

11. ZÁVÄZKY

Informácie o záväzkoch:

Návod položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu:	53 077	10 563
Záväzky so zost. dobou splatnosti nad 5 rokov	0	0
Záväzky so zost. dobou splatnosti 1-5 rokov	53 077	10 563
Krátkodobé záväzky spolu:	51 797 201	52 128 149
Záväzky so zost. dobou splatnosti do 1 roka vrátane	51 082 694	52 076 168
Záväzky po lehote splatnosti	714 507	51 981

Záväzky zabezpečené záložným právom / zárukou v prospech veriteľa: bez náplne

Záväzky voči spriazneným osobám: 658.989 EUR

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ 2 1 2 0 8 7 0 6 5 3

IČO 5 2 0 0 5 5 5 1

Ticket Service, s.r.o.

12. ODLOŽENÁ DAŇ Z PRÍJMOV

Podľa zákona o daniach z príjmov môže spoločnosť previesť daňovú stratu vzniknutú do nasledujúcich rokov. Výška daňovej straty z roku 2019 ktorá nebola v roku 2020 uplatnená a bude prevedená do ďalších rokov, bola 8.261.825.86 EUR k 31. decembru 2020.

Informácie o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	-4 122 927	-658 484
odpočítateľné	-4 122 927	-658 484
zdaniteľné	0	0
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	0	0
odpočítateľné	0	0
zdaniteľné	0	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	0
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	-865 815	0
Uplatnená daňová pohľadávka	0	0
Zaučítovaná ako náklad	0	282 954
Zaučítovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok	0	0
Zmena odloženého daňového záväzku	0	0
Zaučítovaná ako náklad	0	0
Zaučítovaná do vlastného imania	0	0
Iné	0	0

Spoločnosť v roku 2019 zúčtovala odloženú daňovú pohľadávku vo výške 282.954 EUR z dôvodu neistoty ohľadom budúcich zdaniteľných ziskov. V roku 2020 spoločnosť neúčtovala o odloženej daňovej pohľadávke vo výške 865.815 EUR z rovnakých dôvodov.

13. INFORMÁCIE O ZÁVAZKOH Z SOCIÁLNEHO FONDU**Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu:**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	10 563	8 411
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	18 136	18 078
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu:	18 136	18 078
Čerpanie sociálneho fondu	-16 669	-15 926
Konečný zostatok sociálneho fondu	12 030	10 563

14. BANKOVÉ ÚVERY A FINANČNÉ VÝPOMOCI

Informácie o vydaných dlhopisoch: bez náplne

Informácie o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach: bez náplne

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ 2 1 2 0 8 7 0 6 5 3

IČO 5 2 0 0 5 5 5 1

Ticket Service, s.r.o.

15. ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé	0	0
Výnosy budúcich období dlhodobé	0	0
Výnosy budúcich období krátkodobé	8 333 450	0

16. DERIVÁTY

Informácie o významných položkách derivátov za bežné účtovné obdobie: bez náplne

Informácie o položkách zabezpečených derivátmi: bez náplne

17. LÍZING (SPOLOČNOSŤ JE NÁJOMCOM)

Informácie o majetku prenajatom formou finančného prenájmu: bez náplne

18. VÝNOSY A NÁKLADY**VÝNOSY**

Informácie o tržbách:

Názov položky	Suma výnosov	
	2020	2019
Tržby za provízie	12 884 834	14 319 864
Tržby za poplatky	1 777 256	1 052 998
Tržby z predaja reklamy	13 318	23 417
Tržby za ost.služby súvisiace s predajom stravovacích poukážok	21 380	220 754
Spolu (r.5 VZaS):	14 696 788	15 617 033

Geografické oblasti odbytu:

	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
	Služby spojené s predajom stravovacích poukážok	Ostatné výnosy súvisiace s predajom stravovacích poukážok	Služby spojené s predajom stravovacích poukážok	Ostatné výnosy súvisiace s predajom stravovacích poukážok
Tuzemsko	14 677 815	2 443 416	15 569 523	2 600 870
Európska únia	18 928	16 667	47 509	28 243
Tretie štáty	45	0	0	0
Spolu:	14 696 788	2 460 083	15 617 032	2 629 113

Vo výnosoch ďalej spoločnosť eviduje dotácie na prevádzkové účely prijaté zo štátneho rozpočtu vo výške 3.745,03 EUR v roku 2020.

Informácie o zmene stavu vnútroorganizačných zásob: bez náplne

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ 2 1 2 0 8 7 0 6 5 3

IČO 5 2 0 0 5 5 5 1

Ticket Service, s.r.o.

Informácie o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	2 460 307	2 640 201
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	2 460 083	2 629 113
z toho refakturácie služieb materskej ÚJ	922 958	781 360
Tržby z predaja majetku a materiálu	224	11 088
Finančné výnosy, z toho:	78 774	66 371
Kurzové zisky, z toho:	3 207	0
kurzové zisky k 31.12.	0	0
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	75 567	69 371
Úroky z krátkodobých úložiek vrámci skupiny	66 837	66 355
Úroky z poskytnutých pôžičiek MÚJ	8 730	3 016
Mimoriadne výnosy, z toho:	0	0
	0	0

Informácie o čistom obrate:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	14 696 788	15 617 032
Tržby za tovar	0	0
Čistý obrat celkom:	14 696 788	15 617 032

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ 2 1 2 0 8 7 0 6 5 3

IČO 5 2 0 0 5 5 5 1

Ticket Service, s.r.o.

NÁKLADY**Informácie o nákladoch:**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby (R14 VZaS):	7 275 241	7 073 166
Ostatné náklady - refakturácie intercompany	1 764 120	1 756 847
Technická asistencia Paris – Licencie, SA	917 528	976 451
Technická asistencia Paris - MSLA, SA	743 764	747 921
Kuriérske služby	542 089	525 863
IT služby GROUP	1 050 879	1 083 670
Mastercard poplatky	708 584	670 418
Školenia, vzdelávacie semináre a iné štúdiá	22 004	55 603
Podpora predaja	119 513	57 783
Nájomné - centrála CBC	289 683	276 080
Propagácia a reklama	299 383	202 948
Služby human resources	56 827	85 925
Operatívny leasing áut	75 738	70 449
Právne a notárske služby	118 554	108 469
Auditorské služby	33 608	49 308
Daňové poradenstvo	2 583	16 289
Telekomunikačné služby a internet	75 932	97 113
Ostatné IT služby	132 533	39 632
Náklady na reprezentáciu spoločnosti	46 189	49 322
Ostatné	275 730	203 075
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti (r.26 VZaS):	271 191	224 328
Poistenie	47 996	32 308
Manká a škody	13 537	870
Odpis pohľadávok	207	102 101
Ostatné	209 451	89 049
Finančné náklady (r.45 VZaS):	81 131	66 845
Kurzové straty, z toho:	13 857	10 788
kurzové straty k 31.12.	943	553
Ostatné významné položky finančných nákladov	67 274	56 057
z toho: bankové poplatky	67 274	56 047
z toho: ostatné	0	10
Mimoriadne náklady	0	0

DANE Z PRÍJMOV**Informácie o odložených daniach:**

Názov položky	2020	2 019
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
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	-865 815	282 954
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	0
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	-4 122 927	-658 484
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	0	0

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ 2 1 2 0 8 7 0 6 5 3

IČO 5 2 0 0 5 5 5 1

Ticket Service, s.r.o.

Informácie o daniach z príjmov:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	-35 772 698	x	x	-7 978 872	x	x
teoretická daň	x	-7 512 267	21	x	-1 675 563	21
Daňovo neuznané náklady	31 364 993	6 586 649	-18,41	962 053	202 031	-2,53
Výnosy nepodliehajúce dani	-847 032	-177 877	0,50	-20 825	-4 373	0,05
Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty	0	0	0	0	0	0
Zmena sadzby dane	0	0	0	0	0	0
Iné	3 418	0	0	0	0	0
Spolu:	-5 251 319	-1 103 495	3,08	-7 037 644	-1 477 905	18,52
Splatná daň z príjmov	x	0	0	x	0	0
Odložená daň z príjmov	x	0	0	x	282 954	0
Celková daň z príjmov	x	0	0	x	282 954	0

Údaje o príjmoch a výhodách členov štatutárnych, dozorných a iných orgánov

Informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov: bez náplne

19. INFORMÁCIE O SPRIAZNENÝCH OSOBÁCH

Informácie o ekonomických vzťahoch medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami:

Materská spoločnosť Edenred Slovakia, s. r. o	Suma výnosov	
	2020	2019
Predaj služieb	922 958	781 360
Nákup služieb	1 764 120	1 756 847
Poskytnuté úvery	2 035 300	1 738 143
Výnosové úroky	8 730	3 017
Nepeňažný vklad materskej spoločnosti	76 436 000	76 436 000
Stav pohľadávok ku koncu účtovného obdobia	2 308 465	1 741 160
Stav záväzkov ku koncu účtovného obdobia	0	0

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Edenred Belgium SA/NV	1	24 000	35 500
Edenred CZ s.r.o.	1	118 977	173 341
Edenred Polska Sp.z.o.o.	1	511	6 271
Edenred Production Center, s.r.o.	1	502 062	479 134
Edenred SA	5	2 615 140	2 770 506
PREPAY SOLUTIONS	1	710 317	712 239
UNION TANK Eckstein GmbH & Co. KG	1	14 520	16 072
Edenred SA	11	37 594 710	7 204 269

Vysvetlivky: 01 – kúpa, 02 – predaj, 03 – posk.služby, 04 – obch.zastúpenie, 05 – licencia, 06 – transfer, 07 – know-how, 08 – úver, pôžička, 09 – výpomoc, 10 – záruka, 11 – iný obchod

20. INFORMÁCIE O ZMENÁCH VLASTNÉHO IMANIA

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	74 255 000	0	0	0	74 255 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
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	2 181 000	0	0	0	2 181 000
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	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, splnutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	0	0	0	0	0
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	0	0	0	0	0
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	-8 261 826	-8 261 826
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-8 261 826	-35 772 698	0	8 261 826	-35 772 698
Vyplatené dividendy	0	0	0	0	0
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa	0	0	0	0	0

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	5 000	74 250 000	0	0	74 255 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
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	2 181 000	0	0	2 181 000
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	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, splnutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	0	0	0	0	0
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	0	0	0	0	0
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	0	-8 261 826	0	0	-8 261 826
Vyplatené dividendy	0	0	0	0	0
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa	0	0	0	0	0

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ 2 1 2 0 8 7 0 6 5 3

IČO 5 2 0 0 5 5 5 1

Ticket Service, s.r.o.

Ostatné kapitálové fondy sú tvorené vkladom jediného spoločníka do kapitálového fondu - zvýšenie všeobecnej hodnoty časti podniku na základe opravného znaleckého posudku v sume 2.181.000 EUR.

21. VÝZNAMNÉ UDALOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

Po 31. decembri 2020 došlo k legislatívnym zmenám v oblasti povinných príspevkov zamestnávateľa na stravné pre zamestnancov prijatých začiatkom roka 2021, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností uvádzaných v tejto účtovnej závierke.

V dôsledku týchto legislatívnych zmien spoločnosť na základe výsledkov impairment testu prehodnotila hodnotu goodwillu, ktorý vznikol v dôsledku nepeňažného vkladu zo strany Edenred Slovakia s.r.o. Nakoľko hodnota goodwillu sa znížila v dôsledku očakávaného zníženia budúcich ekonomických úžitkov, spoločnosť vytvorila opravnú položku ku goodwillu v sume 15.296.000,- EUR.

Súčasne v materskej spoločnosti Edenred Slovakia, s. r. o. došlo k úprave hodnoty nepeňažného vkladu do dcérskej spoločnosti Ticket Service s.r.o., ktorá znížila hodnotu tejto finančnej investície vytvorením opravnej položky k finančnému majetku v sume 44.055.000 EUR.

22. PREHLAD O PEŇAŽNÝCH TOKOCH

Prehľad o peňažných tokoch bol spracovaný nepriamou metódou.

**Prehľad o peňažných tokoch
za rok končiaci: 31.12.2020**

(v EUR)

Ticket Service, s.r.o.

Označenie	Názov položky	Skutočnosť v EUR	
		Bežné účtovné obdobie	Minulé účtovné obdobie
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti			
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	-35 772 698	-7 978 872
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A.1.1. až A.1.13) (+/-)	49 661 185	15 369 256
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	14 766 190	14 848 388
A.1.2.	majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)		
A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)		
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	26 636 388	
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	8 352 718	587 240
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)		
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-75 567	-66 372
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)		
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)		
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za súčasť peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)	172	
A.1.13.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za súčasť peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)	-18 716	
A.2.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za súčasť peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov) na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti	-30 223 232	-10 725 396
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-29 831 340	-9 595 386
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-389 069	-1 110 303
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-2 823	-19 707
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)		
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S + A.1. až A.2.4.)			
A.3.	Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti (+)	75 567	66 372
A.4.	činnosti (-)		
A.5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku (+)		
A.6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti (-)		
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S + A.1. až A.6.)			
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-16 259 178	-3 268 640
A.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S + A.1. až A.9.)	-16 259 178	-3 268 640
Peňažné toky z investičnej činnosti			
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-27 344	-69 608
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-8 552	-262 061
B.3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-)		
B.4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)		
B.6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)		
B.7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	-300 000	
B.8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B.9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B.10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B.11.	odpisovaného nájomcom (+)		
B.12.	Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B.13.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B.14.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)		
B.15.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)		
B.16.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)		

Označenie	Názov položky	Skutočnosť v EUR	
		Bežné účtovné obdobie	Minulé účtovné obdobie
B.17.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.18.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.19.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.20.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B.1. až B.20.)	-335 896	-331 669
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C.1.1. až C.1.8.)	16 669	
C.1.1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)		
C.1.2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)		
C.1.3.	Prijaté peňažné dary (+)		
C.1.4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)		
C.1.5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)		
C.1.6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)	16 669	
C.1.7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)		
C.1.8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)		
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti		
C.2.1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)		
C.2.3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)		
C.2.4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)		
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)		
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)		
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenájatej veci (-)		
C.2.8.	Výdavky na úhradu záväzkov za prenájom súboru hnutelného majetku a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (-)		
C.2.9.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)		
C.2.10.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)		
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C.4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		-1 735 143
C.5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)		
C.6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo na obchodovanie alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)		
C.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)		
C.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		24 711 929
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	16 669	22 976 786
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-) (súčet A+B+C)	-16 578 405	19 378 479
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	19 378 479	
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	2 800 074	19 378 479
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)		
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	2 800 074	19 378 479