

A. ZÁKLADNÉ INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

POPIS SPOLOČNOSTI

SODEXO PASS SR, s.r.o. (ďalej len „spoločnosť“) je spoločnosť s ručením obmedzeným, ktorá vznikla dňa 22.12.1997. Dňa 16.2.1998 bola zapísaná do Obchodného registra vedenom na Okresnom súde Bratislava I, oddiel Sro, vložka 16801/B. Sídlo spoločnosti je Priemyselná 1/A, 821 08 Bratislava, Slovenská republika, identifikačné číslo 35 741 350.

V roku 2013/2014 bola uskutočnená v Obchodnom registri zmena sídla spoločnosti z Priemyselná 1/A, 821 08 Bratislava na nové sídlo Tomášikova 64, 831 04.

Hlavným predmetom činnosti je:

- kúpa tovaru v rozsahu voľnej živnosti za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod),
- kúpa tovaru v rozsahu voľnej živnosti za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod),
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti stravovania,
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti kultúry a športu.

Informácie o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	0	26
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	0	26
počet vedúcich zamestnancov	0	4

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. augustu 2013 bola schválená valným zhromaždením spoločnosti dňa 28.02.2014.

Spoločnosť v bežnom období ukončila predaj všetkých emisií stravovacích a benefitových poukážok, preplácanie poukážok platnej emisie pokračuje bez obmedzenia až do 20.1.2015. Spoločnosť nemá žiadnych zamestnancov a svoje činnosti zabezpečuje externe v spolupráci so spoločnosťou Sodexo Pass Česká republika, a.s., ktorá je súčasťou konsolidovaného celku.

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH SPOLOČNOSTI

Členovia štatutárnych orgánov k 31. augustu 2014:

Konatelia	Prokuristi
Miroslav Sedlák	Jaroslav Skačan – od 20.9.2013
Ing. Martina Grygar Březinová	

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	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
SODEXO PASS INTERNATIONAL	1 261 369	100	100	100
Spolu	1 261 369	100	100	100

C. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť je súčasťou skupiny SODEXO PASS INTERNATIONAL. Materskou spoločnosťou spoločnosti je SODEXO PASS INTERNATIONAL a materskou spoločnosťou celej skupiny SODEXO PASS INTERNATIONAL. Konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu podnikov zostavuje spoločnosť SODEXO PASS INTERNATIONAL. Táto účtovná závierka je k nahliadnutiu v sídle uvedenej spoločnosti, sídlo 255 Quai De La Bataille De Stalingrad, Issy Les Moulineaux 921 30, Francúzsko.

D. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH

Účtovné zásady a metódy, ktoré spoločnosť používala pri zostavení účtovnej závierky za rok 2013/2014 a 2012/2013 sú nasledovné:

1, Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok:

Nakupovaný dlhodobý majetok sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, dovoznú prirážku, prepravu, montáž, poistné a pod.). Súčasťou obstarávacej ceny sú aj úroky z cudzích zdrojov.

Odpisy nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebovania. Odpisovať sa začína dňom uvedenia majetku do používania. Za drobný nehmotný majetok sa považuje nehmotný majetok s obstarávacou cenou nižšou alebo rovnou ako 2 400 €. Daňové odpisy sa uplatňujú podľa účtovných odpisov.

Za dlhodobý hmotný majetok sa považuje majetok s cenou obstarania vyššou ako 1 700 € a s predpokladanou dobou používania dlhšou ako jeden rok. Majetok s nižšou alebo rovnou cenou obstarania ako 1 700 € a dobou použitia kratšou ako jeden rok sa považuje za drobný hmotný majetok. Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby používania a predpokladaného priebehu opotrebovania. Odpisovať sa začína dňom uvedenia dlhodobého majetku do používania. Daňové odpisy sa uplatňujú podľa zákona č. 595/2003 Z. z. Z rozdielu medzi účtovnou a daňovou zostatkovou cenou sa počíta odložená daňová pohľadávka, resp. odložený daňový záväzok.

2, Dlhodobý majetok sa odpisuje lineárne.

V bežnom roku Spoločnosť netvorila dlhodobý majetok vlastnou činnosťou.

2, Finančné investície, cenné papiere a majetkové účasti:

Finančné investície, cenné papiere a majetkové účasti sa oceňujú obstarávacou cenou a nákladmi súvisiacimi s obstaraním. Od ceny obstarania je odpočítané prípadné zníženie hodnoty finančných investícií.

3, Zásoby:

Pri nakupovaných zásobách sa pri oceňovaní vychádza z obstarávacej ceny. Pri postupne nakupovaných zásobách rovnakého druhu sú tieto oceňované aritmetickým priemerom z obstarávacích cien. Pri účtovaní o obstaraní a úbytku zásob sa účtuje spôsobom A.

V bežnom roku netvorila Spoločnosť zásoby vlastnou činnosťou.

4, Pohľadávky:

Pohľadávky sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Ocenenie pochybných a nedobytných pohľadávok sa vyjadruje opravnou položkou.

5, Peňažné prostriedky a ceniny:

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou.

6, Náklady budúcich období a príjmy budúcich období:

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

7, Rezervy:

Spoločnosť tvorila na nevyfakturované dodávky a ostatné náklady, s predpokladanou dobou vyrovnania pri ich vzniku najviac jeden rok, ak nebola istá výška záväzku alebo časové vymedzenie, krátkodobé rezervy. Tvorbu krátkodobých rezerv Spoločnosť zúčtovala na ťarchu konkrétnych nákladových účtov, tak aby bol jednoznačný účel ich použitia.

8, Záväzky:

Záväzky sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Toto ocenenie je špecifikované hlavne na účtoch prijatých preddavkoch, kde je účtovaná nominálna hodnota prevzatých a predaných stravovacích poukázok. Cena súvisiacich služieb je oceňovaná podľa zmluvných podmienok a účtovaná do výnosov bez dane z pridanej hodnoty.

9, Odložená daň:

Odložená daň sa vzťahuje na dočasné rozdiely medzi účtovnými a daňovými položkami. Spoločnosť účtovala v účtovnom období o odloženej dani.

10, Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období:

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím. 1

11, Cudzía mena:

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene prepočítava spoločnosť na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska

- a) v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu alebo v iný deň, ak to ustanovuje osobitný predpis,
- b) v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka,
- c) v deň, ktorým je rozhodný deň, ku ktorému sa preberá majetok a záväzky od zahraničnej zanikajúcej právnickej osoby.

E. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH VYKÁZANÝCH NA STRANE SÚVAHY - AKTÍVA

1.DLHODOBÝ MAJETOK

a) Dlhodobý nehmotný majetok

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivo- vané náklady na vývoj	Softvér	Oceniť- né práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstará- vaný DNM	Poskyt- nuté preddav- ky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		110 622			14 818			125 440
Prírastky								
Úbytky		-110 622			-14 818			-125 440
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		0			0			0
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		104 329			12 923			117 252
Prírastky								
Úbytky		-104 329			-12 923			-117 252
Stav na konci účtovného obdobia		104 329			12 923			117 252
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		6 293			1 895			8 188
Stav na konci účtovného obdobia		0			0			0

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivo- vané náklady na vývoj	Softvér	Oceni- teľ- né práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstará- vaný DNM	Poskyt- nuté preddav- ky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		110 622			14 818			125 440
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		110 622			14 818			125 440
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		99 289			11 020			110309
Prírastky		5 040			1 903			6 943
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		104 329			12 923			117 252
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		11 333			3 798			15 131
Stav na konci účtovného obdobia		6 293			1 895			8 188

b) Dlhodobý hmotný majetok

Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddávky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtov. obdobia		14 341	144 808			9 364			168 513
Prírastky									
Úbytky		-14 341	-144 808			-9 364			-168 513
Presuny									
Stav na konci účtov. obdobia		0	0			0			0
Oprávky									
Stav na začiatku účtov. obdobia		4 888	127 982			9 364			142 234
Prírastky									
Úbytky		-4 888	-127 982			-9 364			-142 234
Stav na konci účtov. obdobia		0	0			0			0
Opravné položky									
Stav na začiatku účtov. obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtov. obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtov. obdobia		9 453	16 826			0			26 279
Stav na konci účtov. obdobia		0	0			0			0

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddávky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtov. obdobia		14 341	145 962			9 364			169667
Prírastky									
Úbytky			-1 154						-1 154
Presuny									
Stav na konci účtov. obdobia		14 341	144 808			9 364			168513
Oprávky									
Stav na začiatku účtov. obdobia		4 156	121 732			9 364			135252
Prírastky		732	7 404						8 136
Úbytky			- 1 154						-1 154
Stav na konci účtov. obdobia		4 888	127 982			9 364			142234
Opravné položky									
Stav na začiatku účtov. obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtov. obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtov. obdobia		10 185	24 230			0			34 415
Stav na konci účtov. obdobia		9 453	16 826			0			26 279

Poistenie majetku

Dlhodobý majetok je poistený v poisťovni UNION poisťovňa, a.s.

c) Dlhodobý finančný majetok

Informácie o dlhodobom finančnom majetku

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podiely CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DHM	Poskytnuté predavky na DFM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtov. obdobia				1 101 112					1 101 112
Prírastky			143 269						
Úbytky				-1 101 112					-1 101 112
Presuny									
Stav na konci účtov. obdobia			143 269	0					0
Opravné položky									
Stav na začiatku účtov. obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtov. obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtov. obdobia			0	1 101 112					1 101 112
Stav na konci účtov. obdobia			143 269	0					0

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtov. obdobia				1 100 000					1 100 000
Prírastky				1 112					1 112
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtov. obdobia				1 101 112					1 101 112
Opravné položky									
Stav na začiatku účtov. obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtov. obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtov. obdobia				1 100 000					1 100 000
Stav na konci účtov. obdobia				1 101 112					1 101 112

Informácie k 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
Do splatnosti viac ako päť rokov					
Do splatnosti od troch do piatich rokov vrátane					
Do splatnosti od jedného do troch rokov vrátane	1 100 000			1 100 000	0
Do splatnosti do jedného roka vrátane					
Dlhodobé pôžičky spolu	1 100 000			1 100 000	0

Dlhodobý finančný majetok tvorili pôžičky poskytnuté spoločnosti Imagor Services, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku. Na tento majetok nie je zriadené žiadne záložné právo.

d) Zásoby

Spoločnosť nemá vytvorené žiadne opravné položky k majetku. Na majetok nie je zriadené záložné právo.

e) Zákazková výroba

Spoločnosť v bežnom a prechádzajúcom období nerealizovala zákazkovú výrobu.

f) Pohľadávky

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	15 494	33 020		15 494	33 020
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej					
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	15 494	33 020		15 494	33 020

K pochybným pohľadávkam boli v roku 2012/2013 a 2013/2014 vytvorené opravné položky. Spoločnosť vytvára opravné položky na základe posúdenia rizikovosti jednotlivých pohľadávok.

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky	8 756		8 756
Dlhodobé pohľadávky spolu	8 756		8 756
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	33 456		33 456
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	2 324 212		2 324 212
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	53 315		53 315
Iné pohľadávky			
Krátkodobé pohľadávky spolu	2 410 983		2 410 983

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pohľadávky po lehote splatnosti	0	84 733
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	2 410 983	8 006 495
Krátkodobé pohľadávky spolu	2 410 983	8 091 228
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	0	18 595
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov		
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	18 595

K pohľadávkam nie je zriadené záložné právo, ani iné forma zabezpečenia.

g) Finančné účty

Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	0	2 248
Bežné bankové účty	112 497	300 317
Bankové účty termínované	0	0
Peniaze na ceste	68 479	2 200
Spolu	180 976	304 765

Spoločnosť neeviduje iný krátkodobý finančný majetok. Na majetok nie je zriadené záložné právo.

h) Časové rozlíšenie

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	607
Ostatné	0	607
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	0	10 849
Nájomné	0	5 919
Ostatné	0	4 930
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	117	4 425
Provízie a poplatky za služby	117	4 425

i) Majetok prenajatý formou finančného prenájmu

Spoločnosť v bežnom a predchádzajúcom období neprenajímala žiaden majetok prenajatý formou finančného prenájmu.

F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH VYKÁZANÝCH NA STRANE SÚVAHY - PASÍVA

a) Vlastné imanie

Základné imanie spoločnosti je zložené z jedného (1) podielu, s nominálnou hodnotou 1 261 369,00 EUR.

Informácie o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	269 114
Vysporiadanie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	269 114
Iné	
Spolu	269 114

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	1 261 369				1 261 369
Nerozdelený zisk minulých rokov					
Neuhradená strata minulých rokov	-414 164			269 114	-145 050
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	269 114	-162 311		-269 114	-162 311

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	1 261 369				1 261 369
Nerozdelený zisk minulých rokov					
Neuhradená strata minulých rokov	-383 611			-30 552	-414 164
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-30 552	269 114		30 552	269 114

Vedenie spoločnosti navrhuje previesť stratu za rok 2013/2014 do ďalšieho účtovného obdobia.

b) Rezervy

Informácie o rezervách:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	5 991	1 689	5 786	1 894	0
Sociálny fond	5 991	1 689	5 786	1 894	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	100 082	154 360	100 082		154 360
Zákonné rezervy	76 596	1 800	76 596		1 800
Ostatné rezervy	23 486	152 560	23 486		154 360

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	4 500	1 809	318		5 991
Sociálny fond	4 500	1 809	318		5 991
Krátkodobé rezervy, z toho:	140 281				100 082
Zákonné rezervy	129 174	76 596	129 174		76 596
Ostatné rezervy	11 107	23 486	11 107		23 486

c) Záväzky

Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Záväzky po lehote splatnosti	4 345	1 135
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	1 598 368	8 332 196
Krátkodobé záväzky spolu	1 602 713	8 333 331
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	0	5 991
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	0	5 991

Záväzky nie sú zabezpečené záložným právom / zárukou v prospech veriteľa.

d) Sociálny fond

Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	5 991	4 500
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	1 689	1 809
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	1 689	1 809
Čerpanie sociálneho fondu	7 680	318
Konečný zostatok sociálneho fondu	0	5 991

e) Odložená daň z príjmov

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:	0	-8 159
Odpočítateľné	0	360
Zdaniteľné	0	-8 519
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	39 802	12 415
Odpočítateľné	39 802	12 415
Zdaniteľné	0	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	0
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	22	23
Odložená daňová pohľadávka	8 756	979
Uplatnená daňová pohľadávka	0	0
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	7 778	16 325
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	0	0
Zmena odloženého daňového záväzku	0	0
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		

Celková výška vytvorenej daňovej pohľadávky k 31.8.2014 je vo výške 8 756 EUR. Spoločnosť neeviduje daňové straty z prechádzajúcich období.

g) Časové rozlíšenie

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	0	10 056
Finančný bonus	0	10 056
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0

h) Deriváty

Spoločnosť neevidovala deriváty za bežné a predchádzajúce účtovné obdobie.

i) Lízing a prenájom

Spoločnosť v bežnom a predchádzajúcom období si neprenajímala žiaden majetok prenajatý formou finančného prenájmu.

Spoločnosť využíva k podnikaniu prenajatý hmotný a nehmotný majetok.

1, Prenájom kancelárií:

Spoločnosť mala prenajaté kancelárske priestory v Bratislave a Košiciach. Uvedené priestory má prenajaté na základe zmluvy.

2, Prenájom ostatného majetku:

Spoločnosť má formou operatívneho leasingu prenajaté autá.

G. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

a) Významné položky vo výnosoch

Informácie o výnosoch:

Výnosy	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Provízia z poukážok a kariet	1 071 588	1 651 240
Ostatné služby k poukážkam a kartám	32 461	69 049
Úroky (mimo spriaznené osoby)	141	189
Predaj majetku	119 390	0

H. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

Informácie o významných položkách nákladov:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	637 349	810 618
Náklady voči audítorovi, audítorskej činnosti, z toho:	3 838	4 942
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	0	4 000
iné uisťovacie audítorské služby	3 568	0
súvisiace audítorské služby	270	0
daňové poradenstvo	0	0
ostatné neaudítorské služby	0	942
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	535 243	640 936
Poradenstvo a licencie vrámci skupiny	222 777	368 829
Prenájom kancelárií	75 570	94 583
Prenájom autá	57 832	43 652
Právne služby	84 307	9 585
Marketingové služby	32 967	21 514
Preprava	61 790	102 773
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti	13 451	5 897
Finančné náklady, z toho:	4 646	7 116
Kurzové straty, z toho:	739	1 530
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	6	60
Ostatné významné položky finančných nákladov	0	0
Mimoriadne náklady, z toho:	0	0

Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	1 104 049	1 720 289
Tržby za tovar		
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	224 073	211 757
Čistý obrat celkom	1 328 122	1 951 756

I. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

Dane 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:	-163 592	x	x	339 753	x	x
Teoretická daň	X	-37.626	23,00%	X	73 613	21.67%
Daňovo neuznané náklady	227 508	52 329	-32.00%	37 010	8 019	2.36%
Výnosy nepodliehajúce dani	- 39 052	-8 982	5.49%	- 26 576	-5 757	-1.69%
Umorenie daňovej straty	0	0	0,00%	-99 515	-21 561	-6.35 %
Spolu	24 864	5 719	-3.50%	250 672	54 314	15.99%
Splatná daň z príjmov	X	6 497	-3.97%	X	54 314	15.99%
Odložená daň z príjmov	x	-7 778	4.75%	x	16 326	4.80%
Celková daň z príjmov	x	- 1 281	0.78%	x	70 640	20.79%

Za obdobie 2012/2013 bola do dátumu podania daňového priznania k dani z príjmov právnických osôb, prehodnotená výška daňovo neuznaných nákladov, ktorá tvorila výšku 40 327 Eur, a výsledná daňová povinnosť bola vo výške 55 031 Eur. Rozdiel v splatnej dani vo výške 752 Eur bol zaúčtovaný v bežnom účtovnom období. Zrážková daň z úrokov za bežné obdobie je 26 Eur.

J. INFORMÁCIE O SPRIAZNENÝCH OSOBÁCH

Informácie o ekonomických vzťahoch medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
SODEXO PASS SA	05	10 777	24 924
SODEXO PASS ČR, a.s.	11	158 606	220 805
Sodexo, s.r.o.	02	6 378	3 802
Sodexo, s.r.o.	01	987	1 627
Imagor Service	08	69 405	140 350

Dcérska účtovná jednotka/ Materská účtovná jednotka	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
SODEXO PASS INTERNATIONAL	11	58 346	137 222

Kód druhu tovaru:

01 – predaj
02 – nákup
05 – licencia
08 – úver, pôžička
11 – iný obchod

Vybrané aktíva a pasíva vyplývajúce z transakcií so spriaznenými osobami sú uvedené v nasledujúcom prehľade

Závazky voči spriazneným osobám	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
SODEXO PASS ČR, a.s.	96 086	22 208
SODEXO PASS SA	0	1 797

Pohľadávky voči spriazneným osobám	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Sodexo, s.r.o.	0	6 989

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

Po 31. auguste 2014 nenastali také udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností uvádzaných v tejto účtovnej závierke.

L) PREHĽAD O PEŇAŽNÝCH TOKOCH

Spoločnosť zostavila prehľad peňažného toku použitím nepriamej metódy vykazovania.

-- Peňažné toky z prevádzkovej činnosti --		2013/2014	2012/2013
Z./S.	Zisk/Strata (+/-)	-163 592	339 754
A.1	NEPEŇAŽNÉ OPERÁCIE OVPLYVNĽUJÚCE VH Z BČ	19 359	-77 315
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	23 698	15 079
A. 1. 2.	ZC dlhodobého nehmotného a hmotného maj. pri vyradení, s výnimkou predaja (+)	10 769	0
A. 1. 3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
A. 1. 4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	48 287	-40 199
A. 1. 5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)		
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	5 708	-8 558
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 (-)	-68 620	-43 637
A. 1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom (-)		
A. 1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom (+)		
A. 1. 12.	Výsledok z predaja dlhodobého maj., s výnimkou peňažných ekvivalentov (+/-)	-483	0
A.2.	ZMENY STAVU PRACOVNÉHO KAPITÁLU	-48 659	-209 621
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	6 665 453	64 088
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-6 729 338	-274 549
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	15 226	840
A. 2. 4.	Zmena stavu KD finančného maj. s výnimkou súčastí peňažných prostriedkov a ekvivalentov (-/+)		
A.3.	Príjaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	68 620	43 637
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)		0
A. 5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou investičných činností (+)		
A. 6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou finančných činností (-)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet A1. až A. 6.)	39 320	-243 299
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov s výnimkou investičných činností alebo činností (-/+)		
A. 8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A. 9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
A.	Čistý peňažné toky z prevádzkovej činnosti (súčet A1. až A.. 9.)	39 320	-243 299
-- Peňažné toky z investičných činností --			
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	0	0
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-1)	0	0
B. 3.	Výdavky na obs. dlhodobých CP a podielov s výnimkou peňažných ekvivalentov		
B. 4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
B. 5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	483	0
B. 6.	Príjmy z predaja dlhodobých CP s výnimkou cenných papierov peňažných ekvivalentov		
B. 7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B. 8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou kons. celku (+)		
B. 9.	Výdavky na DD pôžičky poskytnuté tretím osobám (-)		
B. 10.	Príjmy zo splácania pôžičiek tretím osobám (+)		
B. 11.	Príjmy z prenájmu súboru hnutelného a nehnuteľného maj. odpisovaného nájomcom (+)		
B. 12.	Príjaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B. 13.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou začlenených do prevádzkových činností (+)		
B. 14.	Výdavky súvisiace s derivátmi okrem obchodovania a finančnej činnosti (-)		
B. 15.	Príjmy súvisiace s derivátmi okrem obchodovania a finančnej činnosti (+)		
B. 16.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)		
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.)	483	0
-- Peňažné toky z finančných činností --			
C. 1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)	0	0
C. 2.	Peňažné toky vznikajúce z DD a KD záväzkov z finančnej činnosti (súčet C.2.1. až C.2.10.)	0	0
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 (-)		
C. 5.	Výdavky súvisiace s derivátmi (-)		
C. 6.	Príjmy súvisiace s derivátmi (+)		
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 (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)	0	0
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-)(súčet A + B + C)	-123 789	96 455
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	304 765	208 310
F.	Stav peňažných prostriedkov na konci účt. obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov (+/-)	180 976	304 765
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom (+/-)	0	0
H.	Zostatok peňažných prostriedkov, upravený o kurzové rozdiely (+/-)	180 976	304 765