

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 2014/2015 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	0
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	0	0
počet vedúcich zamestnancov	0	0

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.

Rozhodnutím Jediného vlastníka spoločnosti zo dňa 10.6.2015 bolo zmenené účtovné obdobie spoločnosti od 1.7.2015 do 30.6.2015.

Účtovná závierka spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie k 31. augustu 2014 bola schválená valným zhromaždením spoločnosti dňa 28.02.2015.

Spoločnosť v bežnom období ukončila predaj všetkých emisií stravovacích a benefitových poukázok, preplácanie poukázok 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 30. septembru 2015:

Konatelia

Miroslav Sedlák

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 2014/2015 a 2013/2014 sú nasledovné:

1. Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok:

Nakupovaný dlhodobý majetok sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje 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 opravou položkou.

5, Peňažné prostriedky a ceniny:

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravou 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, 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

poukážok. 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.

11, Cudzia 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.

12, nepretržité trvanie činnosti

Účtovná závierka sa zostavuje za predpokladu nepretržitého trvania jej činnosti a je zostavená ako riadna účtovná závierka.

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	Oceniteľ- né práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstará- vaný DNM	Poskyt- nuté preddav- ky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0			0			0
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		0			0			0
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0			0			0
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		0			0			0
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0			0			0
Stav na konci účtovného obdobia		0			0			0

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivo- vané náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľ- 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
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		0			0			0
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
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

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		0	0			0			0
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtov. obdobia		0	0			0			0
Oprávky									
Stav na začiatku účtov. obdobia		0	0			0			0
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtov. obdobia		0	0			0			0
Opravné položky									
Stav na začiatku účtov. obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtov. obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtov. obdobia		0	0			0			0
Stav na konci účtov. obdobia		0	0			0			0

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samos- tatné hnutel- né veci a súbory hnutel- ných vecí	Pesto- vateľské celky trvalých porastov	Základ- né stádo a ťažné zvieratá	Ostat- ný DHM	Obsta- rávaný DHM	Poskyt- nuté preddav- ky 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
Presuny									
Stav na konci účtov. obdobia		0	0			0			0
Opravné položky									
Stav na začiatku účtov. obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
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	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	0

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 v 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			143 269						0
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtov. obdobia			143 269						0
Opravné položky									
Stav na začiatku účtov. obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtov. obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtov. obdobia			143 269						0
Stav na konci účtov. obdobia			143 269						0

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Podie- lové CP a podie- ly v DÚJ	Podielov é CP a podiely v spoloč- nosti s podsta- tným vplyvom	Ostatné dlhodob é CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostat ný DFM	Pôžičky s dobou splatno sti najviac jeden rok	Obsta- - rávan ý DHM	Posky- t-nuté pred- davky na DFM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtov. obdobia				1 101 112					1 101 112
Prírastky			143 269						
Úbytky				-1101 112					-1 101 112
Presuny									
Stav na konci účtov. obdobia			143 269	0					0
Opravné položky									
Stav na začiatku účtov. obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
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

Štruktúra dlhodobého finančného majetku:

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Bežné účtovné obdobie				
	Podiel ÚJ na ZI v %	Podiel ÚJ na hlasovacích právach v %	Hodnota vlastné ho imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Účtovná hodnota DFM
Dcérske účtovné jednotky					
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
Ostatné realizovateľné CP a podiely					
Le Cheque Dejeuner	17,75	17,75	X	X	143 269
Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ					
DFM spolu	x	x	x	x	

Informácie k o poskytnutých dlhodobých pôžičkách

Dlhodobý finančný majetok tvorili pôžičky poskytnuté spoločnosti Imagor Services, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku. Za bežné a predchádzajúce obdobie neboli pôžičky poskytnuté. Záložné právo k tomuto majetku nebolo zriadené.

d) Zásoby

Spoločnosť nemá žiadne zásoby.

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	33 020		33 020		0
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	33 020		33 020		0

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky	0		0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0		0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0		0
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	933 584		933 584
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	81 912		81 912
Iné pohľadávky			
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 015 496		1 015 496

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	0
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	134 826	112 497
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	68 479
Spolu	134 826	180 976

Spoločnosť neevviduje iný krátkodobý finančný majetok. Na majetok nie je zriadené záložné právo. Ku krátkodobému finančnému majetku neboli tvorené opravné položky.

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	0
Ostatné	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Nájomné	0	0
Ostatné	0	0
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	117
Provízie a poplatky za služby	0	117

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.

Rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	-162 311
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
Zo zákonného rezervného fondu	
Zo štatutárnych a ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Úhrada straty spoločníkmi, členmi	
Prevod na účet neuhradenej straty minulých rokov	-162 311
Iné	
Spolu	-162 311

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:	0				0
Sociálny fond	0				0
Krátkodobé rezervy, z toho:	154 360	28 961	71 858		111 463
Zákonné rezervy	1 800		1800		0
Ostatné rezervy	152 560	28 961	70 058		111 463

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce 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		152 560

c) Záväzky

Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Krátkodobé záväzky spolu	32 799	1 595 207
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden do jedného roka	32 799	1 595 207
Záväzky po lehote	0	0

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	0	5 991
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	0	1 689
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	0	1 689
Čerpanie sociálneho fondu	0	7 680
Konečný zostatok sociálneho fondu	0	0

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	0
Odpočítateľné	0	0
Zdaniteľné	0	0
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	0	39 802
Odpočítateľné	0	39 802
Zdaniteľné	0	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	0
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	22	22
Odložená daňová pohľadávka	0	8 756
Uplatnená daňová pohľadávka	0	0
Zaúčtovaná ako náklad	0	7 778
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 30.6.2015 je vo výške 0 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 alebo operatívneho prenájmu.

1, Prenájom kancelárií:

Spoločnosť mala prenajaté kancelárske priestory v Bratislave.

j) Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	203 071	1 104 049
Tržby za tovar		
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	328	224 073
Čistý obrat celkom	203 399	1 328 122

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	202 238	1 071 588
Ostatné služby k poukážkam a kartám	833	32 461
Úroky (mimo spriaznené osoby)	9	141
Predaj majetku	0	119 390

H. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

Informácie o významných položkách nákladov:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	22 717	637 349
Náklady voči audítorovi, audítorskej činnosti, z toho:	0	3 838
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	0	0
iné uisťovacie audítorské služby	0	3 568
súvisiace audítorské služby	0	270
daňové poradenstvo	0	0
ostatné neaudítorské služby	0	0
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	22 717	535 243
Poradenstvo a licencie vrámci skupiny	0	222 777
Prenájom kancelárií	0	75 570
Prenájom autá	0	57 832
Právne služby	0	84 307
Marketingové služby	0	32 967
Preprava	0	61 790
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti	- 3 814	13 451
Finančné náklady, z toho:	245	4 646
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	245	739
<i>Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka</i>	0	6
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov</i>	0	0
Mimoriadne náklady, z toho:	0	0

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:	230 050	x	x	-163 592	x	x
Teoretická daň	X	50 611	22,00%	X	-37.626	23,00%
Daňovo neuznané náklady	28 618	6 274	-2,73%	227 508	52 329	-32.00%
Výnosy nepodliehajúce dani	-114 629	25 218	10.96%	- 39 052	-8 982	5.49%
Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky	0	0	0	0	0	0
Umorenie daňovej straty	0	0	0,00%	0	0	0,00%
Zmena sadzby dane	0	0	0	0	0	0
Spolu	144 039	31 688	13,77%	24 864	5 719	-3.50%
Splatná daň z príjmov	X	25 972	11,29%	X	6 497	-3.97%
Odložená daň z príjmov	x	8 756	3.81%	x	-7 778	4.75%
Celková daň z príjmov	x	34 728	15,10%	x	- 1 281	0.78%

Ďalšie informácie k daniam:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	128
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	85
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	0	0
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	0	0
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

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	0	10 777
SODEXO PASS ČR, a.s.	11	2 170	158 606
Sodexo, s.r.o.	02	5 772	6 378
Sodexo, s.r.o.	01	18	987
Imagor Service	08	13 417	69 405

Dcérska účtovná jednotka/ Materská účtovná jednotka	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
SODEXO PASS INTERNATIONAL	11	0	58 346

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.	0	96 086

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

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

Po 30.júnu 2015 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 --	2014/2015	2013/2014
Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov	230 050	-163 592
NEPEŇAŽNÉ OPERÁCIE OVPLYVŇUJÚCE VH Z BČ	-63 948	19 359
Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	0	23 698
ZC dlhodobého nehmotného a hmotného maj. pri vyradení, s výnimkou predaja (+)	0	10 769
Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	-50 403	48 287
Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-117	5 708
Úroky účtované do výnosov (-)	-13 428	-68 620
Výsledok z predaja dlhodobého maj., s výnimkou peňažných ekvivalentov (+/-)	0	-483
Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti (súčet A. 2. 1. až A. 2. 4.)	-225 680	-48 659
Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	1 336 728	6 665 453
Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-1 562	-6 729
Zmena stavu zásob (-/+)	408	338
Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	0	15 226
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet A1. až A. 6.)	13 428	68 620
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A.1. až A. 9.)	-276 200	39 320
-- Peňažné toky z investičných činností --		
Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	0	483
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 20.)	0	483
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 19.)		
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)	0	0
Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-)(súčet A + B + C)	-46 150	-123 789
Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	180 976	304 765
Stav peňažných prostriedkov na konci účt. obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov (+/-)	134 826	180 976
Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom (+/-)	0	0
Zostatok peňažných prostriedkov, upravený o kurzové rozdiely (+/-)	134 826	180 976

Zostavené dňa: 3.7.2015	Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva:
Schválené dňa: 25.9.2015			