

Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31.augustu 2015

A. ZÁKLADNÉ INFORMÁCIE

1. Obchodné meno a sídlo

Sodexo s. r. o.
Tomášikova 64
831 04 Bratislava

Spoločnosť Sodexo s. r. o. (ďalej len „Spoločnosť“) bola založená 6. augusta 1997 a do Obchodného registra bola zapísaná 30. septembra 1997 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I., oddiel Sro, vložka č. 15618/B).

2. Hlavné činnosti Spoločnosti podľa výpisu z Obchodného registra

- 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,
- pohostinská činnosť
- verejné stravovanie, závodné stravovanie,
- ubytovacie služby v ubytovacích zariadeniach s prevádzkovaním pohostinských činností v týchto zariadeniach,
- čistiace a upratovacie práce s výnimkou deratizácie, dezinfekcie a dezinsekcie,
- pranie bielizne,
- údržba verejnej zelene, parkov a záhrad,
- reklamná a propagačná činnosť,
- prieskum trhu,
- podnikanie v oblasti nakladania s iným ako nebezpečným odpadom,
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti služieb,
- sťahovacie služby,
- správa bytového/nebytového fondu a jeho údržba v rozsahu obstarávania služieb spojených so správou bytového/nebytového fondu,
- prenájom nehnuteľností spojený s poskytovaním iných než základných služieb spojených s prenájomom,
- prenájom hnutelných vecí,
- administratívne služby,
- podnikanie v oblasti nakladania s nebezpečným odpadom.

3. Neobmedzené ručenie

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

4. Počet zamestnancov

Názov položky	Stav k 31.08.2015	Stav k 31.08.2014
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	299	278
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	374	263
počet vedúcich zamestnancov	1	1

5. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. augustu 2015 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“) za účtovné obdobie od 1. septembra 2014 do 31. augusta 2015.

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Valné zhromaždenie schválilo dňa 29.5.2015 účtovnú závierku Spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie.

7. Dátum schválenia audítora Spoločnosti

Valné zhromaždenie Spoločnosti schválilo dňa 29. mája 2015 spoločnosť PricewaterhouseCoopers Slovensko, s.r.o. ako audítora účtovnej závierky za rok 2015.

B. ORGÁNY A SPOLOČNÍCI SPOLOČNOSTI

1. Orgány Spoločnosti

	Stav k 31.08.2015	Stav k 31.08.2014
Konatelia:	Yann Gontard od 5. januára 2013	Yann Gontard od 5. januára 2013
Prokúra:	Zsolt Párkai od 14. novembra 2009 Gilles Poirieux od 14. novembra 2009 Steve Brice Pangburn od 21. augusta 2012	Zsolt Párkai od 14. novembra 2009 Gilles Poirieux od 14. novembra 2009 Steve Brice Pangburn od 21. augusta 2012

2. Spoločníci Spoločnosti

Štruktúra spoločníkov Spoločnosti k 31. augustu 2015:

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
a	b	c	d	e
SODEXO akciová spoločnosť	3 085 860	100	100%	0
Spolu	3 085 860	100%	100%	0

Štruktúra spoločníkov Spoločnosti k 31. augustu 2014:

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
a	b	c	d	e
SODEXO akciová spoločnosť	985 860	100	100,00%	0
Spolu	985 860	100,00%	100,00%	0

C. KONSOLIDOVANÝ CELOK

Spoločnosť sa zahrňuje do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti SODEXO akciová spoločnosť, Francúzska republika, Quai La Bataille De Stalingrad 255, Issy-les-Moulineaux 92130. Konsolidovanú účtovnú závierku skupiny zostavuje spoločnosť SODEXO akciová spoločnosť Quai La Bataille De Stalingrad 255, Issy-les-Moulineaux 92130. Konsolidovanú účtovnú závierku je možné dostať priamo v sídle uvedenej spoločnosti.

D. ÚČTOVNÉ METÓDY A VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY

a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania jej činnosti v súlade so zákonom o účtovníctve platným v Slovenskej republike a nadväzujúcimi postupmi účtovania.

Účtovníctvo Spoločnosť vedie na základe dodržania časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov. Za základ sa berú všetky náklady a výnosy, ktoré sa vzťahujú na účtovné obdobie bez ohľadu na dátum ich platenia.

Peňažné údaje v účtovnej závierke sú uvedené v celých EUR, pokiaľ nie je určené inak.

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady Spoločnosť aplikovala konzistentne s predchádzajúcim účtovným obdobím.

Skupina Sodexo schválila behom účtovného obdobia dodatočnú podporu financovania Spoločnosti pre nasledujúce roky. Financovanie poskytla sesterská spoločnosť Compagnie Financière Aurore International S.A. financovanie vo forme dlhodobej pôžičky. Bližšie informácie o poskytnutej pôžičke sú uvedené na strane 17 v poznámke F.

b) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.).

Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení majetku do používania. Nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena je od 100 – 2 399 EUR, sa odpisuje 24 mesiacov po uvedení do používania. Ostatný nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) neprevyšuje 100 EUR, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania.

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Softvér	4	rovnomerne	25
Nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena je 100 - 2 399 EUR	2	rovnomerne	50

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisovať sa začína v mesiaci, v ktorom sa majetok zaradí do používania. Hmotný majetok, ktorého obstarávací cena je od 100 – 1 669 EUR, sa odpisuje 24 mesiacov po uvedení do používania. Ostatný hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) neprevyšuje 100 EUR, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania.

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
<i>Samostatné hnutelné veci a súbory</i>			
<i>hnutelných vecí</i>			
PC technika	4	rovnomerne	25
Stroje, prístroje a zariadenia	4-6	rovnomerne	16,7-25
Kabeláž a klimatizačné zariadenia	12	rovnomerne	8,3
Technické zhodnocení budov	20	rovnomerne	5
Inventár	4-6	rovnomerne	16,7-25
Nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena je 100 – 1 669 EUR	2	rovnomerne	50

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého majetku, ktorá bola zistená pri inventarizácii a je výrazne nižšia ako jeho ocenenie v účtovníctve po odpočítaní oprávok, je vytvorená opravná položka na úroveň jeho zistenej úžitkovej hodnoty.

c) Zásoby

Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie a pod.) znížené o zľavy z ceny. Zľava z ceny poskytnutá k už predaným alebo spotrebovaným zásobám sa účtuje ako zníženie nákladov na predané alebo spotrebované zásoby. Spoločnosť účtuje o zásobách spôsobom A tak, ako to definujú postupy účtovania. Úbytok zásob sa účtuje v cene zistenej metódou váženého aritmetického priemeru.

Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou sa oceňujú vlastnými nákladmi. Vlastné náklady sú priame náklady (priamy materiál, priame mzdy a ostatné priame náklady) a časť nepriamych nákladov bezprostredne súvisiacich s vytvorením zásob vlastnou činnosťou (výrobná réžia).

Ak sú obstarávací cena alebo vlastné náklady zásob vyššie než ich čistá realizačná hodnota ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, vytvára sa opravná položka k zásobám vo výške rozdielu medzi ich ocenením v účtovníctve a ich čistou realizačnou hodnotou. Čistá realizačná hodnota je predpokladaná predajná cena zásob znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a náklady súvisiace s ich predajom.

d) Pohľadávky

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou. (postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou, t.j. vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním). Opravná položka sa vytvára k pochybným a nedobytným pohľadávkam, kde existuje riziko nevymožiteľnosti pohľadávok.

Ak je zostatková doba splatnosti pohľadávky dlhšia než jeden rok, vytvára sa opravná položka, ktorá predstavuje rozdiel medzi menovitou a súčasnou hodnotou pohľadávky. Súčasná hodnota pohľadávky sa počíta ako súčet súčinov budúcich peňažných príjmov a príslušných diskontných faktorov.

e) Finančné účty

Finančné účty tvorí peňažná hotovosť, ceniny a zostatky na bankových účtoch, pričom riziko zmeny hodnoty tohto majetku je zanedbateľne nízke.

f) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

g) Opravné položky

Opravné položky sa tvoria na základe zásady opatrnosti, ak je opodstatnené predpokladať, že došlo k zníženiu hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve. Opravná položka sa účtuje v sume opodstatneného predpokladu zníženia hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve.

h) Rezervy

Rezerva je záväzok predstavujúci existujúcu povinnosť Spoločnosti, ktorá vznikla z minulých udalostí a je pravdepodobné, že v budúcnosti zníži jej ekonomické úžitky. Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou a oceňujú sa odhadom v sume potrebnej na splnenie existujúcej povinnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Tvorba rezervy sa účtuje na vecne príslušný nákladový alebo majetkový účet, ku ktorému záväzok prislúcha. Použitie rezervy sa účtuje na ťarchu vecne príslušného účtu rezerv so súvzťažným zápisom v prospech vecne príslušného účtu záväzkov. Rozpustenie nepotrebné rezervy alebo jej časti sa účtuje opačným účtovným zápisom ako sa účtovala tvorba rezervy.

Rezerva na bonusy, rabaty, skontá a vrátenie kúpnej ceny pri reklamácii sa tvorí ako zníženie pôvodne dosiahnutých výnosov so súvzťažným zápisom v prospech účtu rezerv.

Spoločnosť vytvorila rezervy na mzdy za nevyčerpanú dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia, odmeny pracovníkom, audit, daňového poradcu a ostatné nevyfakturované služby.

i) Záväzky

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.

j) Zamestnanecké požitky

Platy, mzdy, príspevky do štátnych dôchodkových a poisťných fondov, platená ročná dovolenka a platená zdravotná dovolenka, bonusy a ostatné nepeňažné požitky (napr. zdravotná starostlivosť) sa účtujú v účtovnom období, s ktorým vecne a časovo súvisia.

k) Splatná daň z príjmu

Daň z príjmov sa účtuje do nákladov Spoločnosti v období vzniku daňovej povinnosti a v priloženom výkaze ziskov a strát Spoločnosti je vypočítaná zo základu vyplývajúceho z hospodárskeho výsledku pred zdanením, ktorý bol upravený o pripočítateľné a odpočítateľné položky z titulu trvalých a dočasných úprav daňového základu a umorenia straty. Daňový záväzok je uvedený po znížení o preddavky na daň z príjmov, ktoré Spoločnosť uhradila v priebehu roka. V prípade, že uhradené preddavky na daň z príjmu v priebehu roka sú vyššie ako daňová povinnosť za tento rok, Spoločnosť vykazuje výslednú daňovú pohľadávku.

l) Odložená daň z príjmu

Odložená daň z príjmu vyplýva z:

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

Účtovanie o odloženej dani sa nevzťahuje na goodwill alebo záporný goodwill pri jeho prvotnom zaúčtovaní. Účtovanie o odloženej dani sa vzťahuje na dočasný rozdiel ku goodwillu alebo zápornému goodwillu, ktorý vznikol po jeho prvotnom zaúčtovaní, napríklad z dôvodu rôznych daňových odpisov a účtovných odpisov, ak pri prvotnom účtovaní goodwillu alebo záporného goodwillu nevznikol dočasný rozdiel.

K odpočítateľnému dočasnému rozdielu a zdaniteľnému dočasnému rozdielu k majetku a záväzku sa neúčtuje ani odložená daňová pohľadávka ani odložený daňový záväzok pri prvotnom zaúčtovaní majetku alebo záväzku v účtovníctve, ak v čase prvotného zaúčtovania nemá tento účtovný prípad vplyv ani na výsledok hospodárenia ani na základ dane a zároveň nejde o účtovný prípad vznikajúci u kupujúceho pri kúpe podniku alebo časti podniku, u prijímateľa vkladu pri vklade podniku alebo časti podniku alebo u nástupníckej účtovnej jednotke pri zlúčení, splynutí alebo rozdelení. K tomuto odpočítateľnému dočasnému rozdielu a zdaniteľnému dočasnému rozdielu sa odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok neúčtujú ani v nasledujúcich účtovných obdobiach.

Odložená daňová pohľadávka sa účtuje iba do takej výšky, do akej je pravdepodobné, že bude možné dočasné rozdiely vyrovať voči budúcemu základu dane.

Pri výpočte odloženej dane sa použije sadzba dane z príjmov, o ktorej sa predpokladá, že bude platiť v čase vyrovnania odloženej dane.

m) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

n) Leasing (Spoločnosť je nájomca)

Prenájom majetku formou operatívneho leasingu sa účtuje do nákladov priebežne počas doby trvania leasingovej zmluvy.

o) Cudzí mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem preddavkov prijatých a poskytnutých) sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou banku Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu alebo v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Vzniknuté kurzové rozdiely sa účtujú s vplyvom na výsledok hospodárenia.

p) Vykazovanie výnosov

Výnosy z predaja výrobkov sa vykazujú v momente prenosu rizika a vlastníctva výrobku, obvykle po dodávke. Ak sa Spoločnosť zaviazala dopraviť výrobky na určité miesto, výnosy sa vykazujú v momente doručenia výrobku do cieľového miesta.

Výnosy z predaja služieb sa vykazujú v účtovnom období, v ktorom boli služby poskytnuté s ohľadom na stav rozpracovanosti danej služby. Tento je zistený na základe skutočne poskytnutých služieb ako pomernej časti k celkovému rozsahu dohodnutých služieb.

Výnosy sa vykazujú po odpočítaní dane z pridanej hodnoty, zliav a zrážok (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.). Výnosové úroky sa účtujú rovnomerne v účtovných obdobiach, ktorých sa vecne a časovo týkajú. Výnosy z dividend sa zaúčtujú v čase vzniku práva Spoločnosti na prijatie platby.

Výnosy Spoločnosti tvoria najmä tržby z predaja vlastných výrobkov a tovaru.

q) Porovnateľné údaje

Niektoré údaje za predošlé účtovné obdobie boli pozmenené pre ich lepšiu porovnateľnosť s údajmi uvedenými v bežnom účtovnom období. Zmena v prezentácii porovnateľných údajov nemala dopad na celkový výšku aktív, vlastného imania a výsledku hospodárenia v predchádzajúcom období.

r) Oprava chýb minulých období

Ak Spoločnosť zistí v bežnom účtovnom období významnú chybu týkajúcu sa minulých účtovných období, opraví túto chybu na účtoch Nerozdelený zisk minulých rokov a Neuhradená strata minulých rokov, t.j. 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.

E. AKTÍVA

1. Dlhodobý nehmotný majetok

Prehľad pohybu dlhodobého nehmotného majetku za bežné a predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený nižšie:

Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav k 1.09.2014	0	215 676	0	0	0	0	0	215 676
Prírastky	0	11 809	0	0	0	0	0	11 809
Úbytky	0	13 924	0	0	0	0	0	13 924
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.08.2015	0	213 561	0	0	0	0	0	213 561
Oprávky								
Stav k 1.09.2014	0	197 084	0	0	0	0	0	197 084
Prírastky	0	18 599	0	0	0	0	0	18 599
Úbytky	0	13 925	0	0	0	0	0	13 925
Stav k 31.08.2015	0	201 758	0	0	0	0	0	201 758
Opravné položky								
Stav k 1.09.2014	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
Stav k 31.08.2015	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav k 1.09.2014	0	18 592	0	0	0	0	0	18 592
Stav k 31.08.2015	0	11 803	0	0	0	0	0	11 803

Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav k 1.09.2013	0	271 178	0	0	0	0	0	271 178
Prírastky	0	1 487	0	0	0	0	0	1 487
Úbytky	0	-56 989	0	0	0	0	0	-56 989
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.08.2014	0	215 676	0	0	0	0	0	215 676
Oprávky								
Stav k 1.09.2013	0	220 303	0	0	0	0	0	220 303
Prírastky	0	33 770	0	0	0	0	0	33 770
Úbytky	0	-56 989	0	0	0	0	0	-56 989
Stav k 31.08.2014	0	197 084	0	0	0	0	0	197 084
Opravné položky								
Stav k 1.09.2013	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
Stav k 31.08.2014	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav k 1.09.2013	0	50 875	0	0	0	0	0	50 875
Stav k 31.08.2014	0	18 592	0	0	0	0	0	18 592

2. Dlhodobý hmotný majetok

Prehľad pohybu dlhodobého hmotného majetku za bežné a predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený nižšie:

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a sú- bory hnuteľ- ných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvie- ratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav k 1.09.2014	0	0	1 514 495	0	0	0	34 096	0	1 548 591
Prírastky	0	0	553 840	0	0	0	0	0	553 840
Úbytky	0	0	181 434	0	0	0	25 416	0	206 850
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.08.2015	0	0	1 886 901	0	0	0	8 680	0	1 895 581
Oprávky									
Stav k 1.09.2014	0	0	1 303 313	0	0	0	0	0	1 303 313
Prírastky	0	0	185 273	0	0	0	0	0	185 273
Úbytky	0	0	156 693	0	0	0	0	0	156 693
Stav k 31.08.2015	0	0	1 331 893	0	0	0	0	0	1 331 893
Opravné položky									
Stav k 1.09.2014	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
Stav k 31.08.2015	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav k 1.09.2014	0	0	211 182	0	0	0	34 096	0	245 278
Stav k 31.08.2015	0	0	555 008	0	0	0	8 680	0	563 688

Dlhodobý hmotný majetok a	Pozemky b	Stavby c	Samostatné hnuteľné veci a sú- bory hnuteľ- ných vecí d	Pestovateľské celky trvalých porastov e	Základné stádo a ťažné zvie- ratá f	Ostatný DHM g	Obstarávaný DHM h	Poskytnuté preddavky na DHM i	Spolu j
Prvotné ocenenie									
Stav k 1.09.2013	0	0	2 230 495	0	0	0	5 035	0	2 235 530
Prírastky	0	0	37 190	0	0	0	29 061	0	66 251
Úbytky	0	0	-753 190	0	0	0	0	0	-753 190
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.08.2014	0	0	1 514 495	0	0	0	34 096	0	1 548 591
Oprávky									
Stav k 1.09.2013	0	0	1 864 003	0	0	0	0	0	1 864 003
Prírastky	0	0	192 500	0	0	0	0	0	192 500
Úbytky	0	0	-753 190	0	0	0	0	0	-753 190
Stav k 31.08.2014	0	0	1 303 313	0	0	0	0	0	1 303 313
Opravné položky									
Stav k 1.09.2013	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
Stav k 31.08.2014	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav k 1.09.2013	0	0	366 492	0	0	0	5 035	0	371 527
Stav k 31.08.2014	0	0	211 182	0	0	0	34 096	0	245 278

3. Zásoby

Spoločnosť netvorila v priebehu hospodárskeho roka 2014/15 ani v roku 2013/14 žiadnu opravnú položku k zásobám.

Zásoby sú poistené pre prípad škôd spôsobených krádežou a živelnou pohromou až do výšky 101 800 EUR (2013/2014: 82 900 EUR).

4. Pohľadávky

Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia je zobrazený v nasledujúcej tabuľke:

Pohľadávky	Stav k 1.09.2014	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zá- niku opodstat- nenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyra- denia majetku z účtovníctva	Stav k 31.08.2015
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchod- ného styku	9 614	12 574	7 418	0	14 770
Pohľadávky voči dcér- skej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spo- ločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	15 435	8 551	11 724	0	12 262
Pohľadávky spolu	25 049	21 125	19 142	0	27 032

Opravné položky sa tvoria na základe zásady opatrnosti na rizikové pohľadávky a nezaplatené manka.

Veková štruktúra dlhodobých a krátkodobých pohľadávok je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	5 404	0	5 404
Pohľadávky voči dcérskej účtov- nej jednotke a materskej účtov- nej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Odložená daňová pohľadávka	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	5 404	0	5 404
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	1 392 231	192 650	1 584 881
Pohľadávky voči dcérskej účtov- nej jednotke a materskej účtov- nej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	10 690	0	10 690

Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	435	0	435
Iné pohľadávky	20 997	0	20 997
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 424 353	192 650	1 617 003

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Stav k 31.08.2015	Stav k 31.08.2014
a	b	c
Pohľadávky po lehote splatnosti	192 650	147 647
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	1 424 353	792 518
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 617 003	940 165
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	5 404	5 404
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	5 404	5 404

5. Odložená daňová pohľadávka

Výpočet odloženej daňovej pohľadávky je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 31.08.2015	Stav k 31.08.2014
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	277 134	264 370
odpočítateľné	277 134	264 370
zdaniteľné	0	0
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	0	99 752
odpočítateľné	0	99 752
zdaniteľné	0	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	2 056 536	1 689 185
Možnosť previesť nevyužívané daňové odpočty	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %) *	22%	22%
Odložená daňová pohľadávka vypočítaná	452 438	451 727
Uplatnená daňová pohľadávka zaúčtovaná	0	0
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	0	
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok	0	0
Zmena odloženého daňového záväzku	0	0
Zaúčtovaná ako náklad	0	60 526
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0

Spoločnosť mala k 31. augustu 2015 daňové straty vo výške 2 056 536 EUR, ktoré môžu byť použité až do roku 2019. Vzhľadom k neistote ich uplatnenia, Spoločnosť nevykázala možnú daňovú pohľadávku z daňových strát k 31. augustu 2014 ani k 31. augustu 2015.

6. Finančné účty

Informácie o finančných účtoch okrem krátkodobého finančného majetku sú uvedené nižšie:

Názov položky	Stav k 31.08.2015	Stav k 31.08.2014
Pokladnica, ceniny	57 289	39 538
Bežné bankové účty	45 485	80 644
Bankové účty termínované	1 133 343	968 533
Peniaze na ceste	7 537	341
Spolu	1 243 654	1 089 056

Účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať.

7. Časové rozlíšenie

Jednotlivé položky časového rozlíšenia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Opis položky časového rozlíšenia	Stav k 31.08.2015	Stav k 31.08.2014
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	20 946	20 876
nájomné, poistenie	11 495	10 030
ostatné služby	9 451	10 846
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	24 082	2 080
nevyfaktúrované tržby za cudzích stravníkov	19 004	0
dodávateľské bonusy	5 078	2 080
Spolu	45 028	22 956

F. PASÍVA

1. Vlastné imanie

Prehľad pohybu vlastného imania v priebehu bežného a predchádzajúceho účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcich tabuľkách:

Položka vlastného imania	Stav k 1.09.2014	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.08.2015
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	985 860	2 100 000	0	0	3 085 860
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	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	98 586	0	0	0	98 586

Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z pre-cenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapi-tálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z pre-cenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	0	0	0	0	0
Neuhradená strata minulých rokov	-1 168 962	1	0	-887 575	-2 056 536
Výsledok hospodáre-nia bežného účtovného ob-dobia	-887 575	-545 534	0	887 575	-545 534
Vlastné imanie spolu	-972 091	1 554 467	0	0	582 376

Položka vlastného imania	Stav k 1.09.2013	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.08.2014
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	985 860	0	0	0	985 860
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	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	98 586	0	0	0	98 586
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z pre-cenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapi-tálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z pre-cenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	0	0	0	0	0
Neuhradená strata minulých rokov	-59 383	0	0	-1 109 579	-1 168 962
Výsledok hospodáre-nia bežného účtovného ob-dobia	-1 109 579	-887 575	0	1 109 579	-887 575
Vlastné imanie spolu	- 84 516	-887 575	0	0	- 972 091

Účtovná strata za rok 2013/2014 vo výške 887 575 EUR bola vysporiadaná nasledovne:

Názov položky	2013/2014
Účtovná strata	-887 575
Vysporiadanie účtovnej straty	2014/2015
Zo zákonného rezervného fondu	0
Zo štatutárnych a ostatných fondov	0
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	0
Úhrada straty spoločníkmi	0
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	-887 575
Iné	0
Spolu	-887 575

2. Rezervy

Prehľad rezerv je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky a	Stav k 1.09.2014 b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav k 31.08.2015 f
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
<i>Zákonné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Krátkodobé rezervy, z toho:	295 403	345 597	262 834	24 418	353 748
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>203 331</i>	<i>284 600</i>	<i>178 913</i>	<i>24 418</i>	<i>284 600</i>
Mzdy za nevyčerpanú dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	81 057	128 992	81 057	0	128 992
Nevyfakturované služby	94 674	132 808	70 256	24 418	132 808
Audit a daňový poradca	27 600	22 800	27 600	0	22 800
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>92 072</i>	<i>60 997</i>	<i>83 921</i>	<i>0</i>	<i>69 148</i>
Rezerva na odstupné	7 550	0	7 550	0	0
Odmeny pracovníkov	61 377	60 997	61 377	0	60 997
Rezerva na nevyužívaný majetek	23 145	0	14 994	0	8 151
Rezervy spolu	295 403	345 597	262 834	24 418	353 748

Názov položky a	Stav k 1.09.2013 b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav k 31.08.2014 f
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
<i>Zákonné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Krátkodobé rezervy, z toho:	564 700	283 993	494 941	58 349	295 403
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>439 242</i>	<i>191 921</i>	<i>415 581</i>	<i>12 251</i>	<i>203 331</i>
Mzdy za nevyčerpanú dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	118 921	81 057	118 921	0	81 057
Nevyfakturované služby	303 321	83 264	279 660	12 251	94 674
Audit a daňový poradca	17 000	27 600	17 000	0	27 600
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>125 458</i>	<i>92 072</i>	<i>79 360</i>	<i>46 098</i>	<i>92 072</i>
Rezerva na odstupné	0	7 550	0	0	7 550
Odmeny pracovníkov	125 458	61 377	79 360	46 098	61 377
Rezerva na nevyužívaný majetek	0	23 145	0	0	23 145
Rezervy spolu	564 700	283 993	494 941	58 349	295 403

3. Závazky

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov) podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 31.08.2015	Stav k 31.08.2014
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	58 657	1 046 832
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	58 657	1 046 832
Závazky po lehote splatnosti	1 379 115	1 116 463
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	1 215 727	872 197
Krátkodobé záväzky spolu	2 594 842	1 988 660

Závazky nie sú kryté záložným právom.

4. Sociálny fond

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 31.08.2015	Stav k 31.08.2014
Začiatočný stav sociálneho fondu	34 940	34 393
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	14 447	12 663
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	14 447	12 663
Čerpanie sociálneho fondu	2 622	12 116
Konečný zostatok sociálneho fondu	46 765	34 940

5. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 31.08.2015	Stav k 31.08.2014
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
	0	0
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
	0	0
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	22 491	20 068
korekcia stravných lístkov	22 491	20 068
	0	0
Spolu	22 491	20 068

6. Pôžičky prijaté od spriaznených strán

Prehľad pôžičiek prijatých od spriaznených strán je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene k 31.08.2015	Suma istiny v EUR k 31.08.2015	Suma istiny v EUR k 31.08.2014
a	b	c	d	e	e	f
Dlhodobé pôžičky, z toho:				0	0	0
Compagnie Financière Aurore International S.A.	EUR	2,46%	31.08.2019	0	0	1 000 000
				0	0	0
Krátkodobé pôžičky, z toho:				0	0	0
				0	0	0
Krátkodobé finančné výpomoci, z toho:				0	0	0
				0	0	0
Spolu				0	0	1 000 000

G. VÝNOSY

1. Tržby za vlastné výkony a tovar

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t.j. podľa typov výrobkov a služieb, a podľa hlavných teritórií sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Tovar		Vlastné výrobky		Služby	
Oblasť odbytu	2014/2015	2013/2014	2014/2015	2013/2014	2014/2015	2013/2014
a	b	c	d	e	f	g
Slovensko	959 674	837 780	5 948 052	5 462 311	1 665 582	1 518 489
Spolu	959 674	837 780	5 948 052	5 462 311	1 665 582	1 518 489

2. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Názov položky	Stav			Zmena stavu vnútroorganizačných zá- sob	
	k 31.08.2015	Stav k 31.08.2014		2014/2015	2013/2014
	Konečný zo- statok	Konečný zo- statok	Začiatkový stav		
a	b	c	d	e	f
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	0	0	0	0	0
Výrobky	0	0	0	0	0
Zvieratá	0	0	0	0	0
Spolu	0	0	0	0	0
Manká a škody	0	0	0	0	0
Reprezentačné	0	0	0	0	0
Dary	0	0	0	0	0
Iné	0	0	0	0	0
Zmena stavu vnútroorganizač- ných zásob vo výkaze zis- kov a strát	0	0	0	0	0

3. Ostatné výnosy z hospodárskej, finančnej a mimoriadnej činnosti

Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti sú uvedené nižšie:

Názov položky	2014/2015	2013/2014
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	32 992	29 158
Aktivácia nákladov závodného stravovania	32 992	29 158
Ostatná aktivácia	0	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	202 586	329 079
Predaj materiálu	16 261	21 891
Prebytky na majetku zistené pri inventarizácii	10 225	6 335
Výnosy z predaja dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	18 022	26 285
Výnosy z odpísaných pohľadávok	0	536
Prefaktúracia technickej asistencie	112 202	103 298
Technický servis FM	26 268	0
Prefaktúracia nákladov SDX ČR a PASS	17 286	90 048
Ostatné	2 322	80 686
Finančné výnosy, z toho:	1 405	2 317
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	646	1 168
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	646	1 168
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	759	1 149
Výnosové úroky	759	1 149
	0	0
Výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt, z toho:	0	0
Výnosy z predaja podniku alebo jeho časti	0	0
Ostatné	0	0

4. Čistý obrat

Informácie o čistom obraťe Spoločnosti sú uvedené nižšie:

Názov položky	2014/2015	2013/2014
Tržby za vlastné výroby	5 948 052	5 462 311
Tržby z predaja služieb	1 665 582	1 518 489
Tržby za tovar	959 674	837 780
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Výnosy z predaja dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	18 022	26 285
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	185 323	303 943
Čistý obrat celkom	8 776 653	8 148 808

H. NÁKLADY

Prehľad nákladov Spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2014/2015	2013/2014
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	1 918 017	2 250 014
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	17 026	25 634
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	10 956	21 634
daňové poradenstvo	6 070	4 000
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	1 900 991	2 224 381
Opravy	168 796	110 295
Ubytovanie a cestovné	67 428	53 358
Nájomné	251 229	297 082
Telefóny	34 389	37 072
Prenájom áut	123 714	150 195
Licenčné poplatky	74 013	71 245
Rozvoz jedál	17 045	18 449
Služby spojené s nájmom	9 983	34 464
Externá doprava	6 751	9 206
Právne služby	27 045	25 125
Poštovné	30 042	31 605
Ekonomické a iné poradenstvo	414 767	677 356
Odvoz odpadu	51 862	56 640
Náklady na reprezentáciu	10 765	12 065
Provízia na stravné lístky	17 794	18 995
Tlač stravných lístkov	520	510
Reklama, inzercia	2 256	10 708
Deratizácia	8 050	5 451
Školenie	4 852	505
Externé zpracovanie miezd	42 169	37 248
Ostatné služby FM	176 974	185 131
Preklady	1 248	75
Pranie	5 060	4 961
Prenájom IT techniky	64 994	119 660
Učni	1 701	2 062
Upratovanie	2 920	3 399
Ostatné	284 624	251 519
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	40 370	103 830
Zmluvné pokuty	9	18 325
Pokuty	194	9 529
Manká a škody	11 376	19 626
Zostatková cena predaného dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	17 936	12 908
Odpis pohľadávky	209	7 480
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam	1 978	-26 532
Poistenie	-131	10 742
Servisné poplatky	8 799	51 747
Ostatné	0	5
Finančné náklady, z toho:	32 618	10 515
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	2 143	1 315
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	2 143	1 315
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	30 475	9 200
Úroky z požíčky	26 355	0
Bankové poplatky	3 826	8 567
Manká a škody na finančnom majetku	294	633

I. DANE Z PRÍJMOV

Prechod od teoretickej k vykázanej dani z príjmov je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky a	2014/2015			2013/2014		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	-545 488			-826 957		
teoretická daň	X	-120 007	22%	x	-181 931	22%
Daňovo neuznané náklady	0	0		71 229	15 670	
Výnosy nepodliehajúce dani	0	0		-56 730	-12 481	
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky z daňovej straty	0	0		907 941	199 747	
Vplyv odúčtovania a nevykázania odloženej daňovej pohľadávky v tomto roku	x	0		x	60 526	
Umorenie daňovej straty	0	0		0	0	
Iné	0	0		-95 064	-20 913	
Spolu		0	22%		60 618	22%
Splatná daň z príjmov		0	0%		92	0%
Odložená daň z príjmov		0	0%		60 526	-7%
Celková daň z príjmov		0	0%		60 618	-7%

J. ÚDAJE NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

Názov položky	Stav k 31.08.2015	Stav k 31.08.2014
Prenajatý majetok	0	0
Majetok v nájme (operatívny prenájom)	506 025	632 329
Majetok prijatý do úschovy	0	0
Pohľadávky z derivátov	0	0
Závazky z opcí derivátov	0	0
Odpísané pohľadávky	0	0
Pohľadávky z leasingu	0	0
Závazky z leasingu	0	0
Iné položky	0	0

Spoločnosť nemá v nájme majetok formou finančného leasingu.

Hodnota uvedená v tabuľke predstavuje odhad obstarávacej ceny majetku v nájme.

K. INÉ AKTÍVA A PASÍVA

Spoločnosť nemá ďalšie záväzky, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe.

Vzhľadom na to, že viaceré oblasti slovenského daňového práva (napr. legislatíva ohľadom transferového oceňovania) doteraz neboli dostatočne overené praxou, existuje neistota v tom, ako ich budú daňové orgány aplikovať. Mieru tejto neistoty nie je možné kvantifikovať a zanikne až potom, keď budú k dispozícii právne precedensy príp. oficiálne interpretácie príslušných orgánov. Vedenie Spoločnosti si nie je vedomé žiadnych okolností, v dôsledku ktorých by jej vznikol v budúcnosti významný náklad.

L. PRÍJMY A VÝHODY ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH, DOZORNÝCH A INÝCH ORGÁNOV SPOLOČNOSTI

Druh príjmu, výhody	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov			Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov		
	štatutárnych	dozorných	iných	štatutárnych	dozorných	iných
	Časť 1 – 2014/2015			Časť 1 – 2014/2015		
a	Časť 2 – 2013/2014			Časť 2 – 2013/2014		
Peňažné príjmy	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
Nepeňažné príjmy	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
Peňažné preddavky	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
Nepeňažné preddavky	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
Poskytnuté úvery	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
Poskytnuté záruky	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
Iné	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0

M. EKONOMICKÉ VZŤAHY SPOLOČNOSTI A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Transakcie so spriaznenými osobami (okrem materskej spoločnosti a dcérskych spoločností) sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		2014/2015	2013/2014
		c	d
a	b		
Skupina Sodexo	1	546	8 829
Skupina Sodexo	3	338 112	127 072
Skupina Sodexo	11	0	862
		0	0

Transakcie s materskou spoločnosťou a dcérskymi spoločnosťami sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dcérska účtovná jednotka/Materská účtovná jednotka	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		2014/2015	2013/2014
		c	d
a	b		
SODEXO ALLIANCE S.A.	05	74 013	71 245
SODEXO ALLIANCE S.A.	11	1 111	2 431
		0	0

Vysvetlivky:

Kód druhu obchodu	Druh obchodu:
01	kúpa
02	predaj
03	poskytnutie služby
04	obchodné zastúpenie
05	licencia
06	transfer
07	know -how
08	úver, pôžička
09	výpomoc
10	záruka

11 iný obchod

Vybrané aktíva a pasíva vyplývajúce z transakcií so spriaznenými osobami sú uvedené v nasledujúcej tabuľke (v EUR):

	Stav k 31.08.2015	Stav k 31.08.2014
Pohľadávky z obchodného styku	10 690	10 899
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0
Príjmy budúcich období	0	0
Náklady budúcich období	0	0
Poskytnuté pôžičky	0	0
Aktíva spolu	10 690	10 899
Závazky z obchodného styku	99 183	660 952
Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku	0	0
Nevyfakturované dodávky	0	0
Rezervy	0	0
Výnosy budúcich období	0	0
Výdavky budúcich období	0	0
Prijaté pôžičky	0	1 000 000
Pasíva spolu	99 183	1 660 952

N. SKUTOČNOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA, DO DŇA JEJ ZOSTAVENIA

Po 31. auguste 2015 nenastali také udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok 2014/2015.

O. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Spoločnosť zostavila prehľad peňažných tokov pomocou nepriamej metódy:

	2014/2015 EUR	2013/2014 EUR
Čistý zisk (pred odpočítaním daňových a mimoriadnych položiek)	- 545 488	- 826 957
Úpravy o nepeňažné operácie:		
Odpisy dlhodobého majetku	203 957	218 087
Odpis zásob	11 376	16 421
Odpis pohľadávky	208	7 480
Zmena stavu opravnej položky k dlhodobému majetku	0	0
Zmena stavu opravnej položky k pohľadávkam	1 983	- 23 328
Zmena stavu opravnej položky k zásobám	0	0
Zmena stavu rezerv	58 346	- 269 298
Úrokové náklady (netto)	25 596	- 1 149
Strata / (zisk) z predaja dlhodobého majetku	- 86	- 13 377
Výnosy z dlhodobého finančného majetku	0	0
Ostatné položky nezahrnuté do nepeňažných operácií	0	0
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	- 244 108	- 892 121
Zmena pracovného kapitálu:		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a časového rozlíšenia	- 677 046	390 696
Úbytok (prírastok) zásob	- 81 472	45 297
(Úbytok) prírastok záväzkov a časového rozlíšenia	607 424	- 841 613
Iné	0	0
Prevádzkové peňažné toky	- 395 202	- 1 297 741
	2014/2015 EUR	2013/2014 EUR
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Prevádzkové peňažné toky	- 395 202	- 1 297 741
Zaplatené úroky	- 26 355	0
Prijaté úroky	759	1 149
Zaplatená daň z príjmov	- 46	46 248
Vyplatené dividendy	0	0
Príjmy z mimoriadnych položiek	0	0
Ostatné položky nezahrnuté do prevádzkovej činnosti	0	0
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	- 420 844	- 1 250 344
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	- 542 580	- 72 461
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	18 022	26 285
Obstaranie fin investícií	0	0
Poskytnuté dlhodobé pôžičky	0	0
Prijaté dividendy	0	0
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	- 524 558	- 46 176
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Príjmy zo zvýšenia základného imania a ostatných kapitálových fondov	1 100 000	0
Príjmy / splátky úverov a pôžičiek od bánk	0	0
Príjmy / splátky pôžičiek prijatých od spoločností v Skupine	0	1 000 000
Splátky dlhodobých záväzkov	0	0
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	1 100 000	1 000 000

Kurzové rozdiely k peňažným prostriedkom a ekvivalentom	0	0
Prírastky (úbytky) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	154 598	- 296 520
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	1 089 056	1 385 576
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	1 243 654	1 089 056

Peňažné prostriedky

Peňažnými prostriedkami (angl. cash) sa rozumejú peňažné hotovosti, ekvivalenty peňažných hotovostí, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách, kontokorentný účet a peniaze na ceste.

Peňažné ekvivalenty

Peňažnými ekvivalentmi (angl. cash equivalents) sa rozumie krátkodobý finančný majetok, ktorý je zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nie je riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch ku dňu zostavenia účtovnej závierky, napríklad termínované vklady na bankových účtoch, ktoré sú uložené najviac na trojmesačnú výpovednú lehotu, likvidné cenné papiere určené na obchodovanie, prioritné akcie obstarané účtovnou jednotkou, ktoré sú splatné do troch mesiacov odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.