

Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31. augustu 2018

I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

1. Názov a sídlo

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

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

Opis vykonávanej činnosti Spoločnosti

- 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.

2. Neobmedzené ručenie

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

3. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Valné zhromaždenie neschválilo účtovnú závierku Spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie.

4. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. augustu 2018 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 2017 do 31. augusta 2018.

5. Údaje o skupine

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

6. Počet zamestnancov

Názov položky	Stav k 31.08.2018	Stav k 31.08.2017
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	349	373
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	492	401
<i>počet vedúcich zamestnancov</i>	<i>1</i>	<i>1</i>

7. Dátum schválenia audítora Spoločnosti

Valné zhromaždenie Spoločnosti schválilo dňa Dátum spoločnosť PricewaterhouseCoopers Slovensko, s.r.o. ako audítora účtovnej závierky za finančný rok končiaci 31. augusta 2018.

8. Orgány a spoločníci Spoločnosti

Orgány Spoločnosti

	Stav k 31.08.2018	Stav k 31.08.2017
Konatelia:		
	Václav Červenka (zapísaný do obchodného registra 15. decembra 2016)	Petr Moravec od 21. júna 2017 (zapísaný do obchodného registra 3. augusta 2017)
	Yann Gontard (zapísaný do obchodného registra 25. apríla 2016)	Václav Červenka od 15. marca 2016 (zapísaný do obchodného registra 15. decembra 2016)
Prokurista:	Anton Martijn van der Woerd (zapísaný do obchodného registra 3. augusta 2017)	Yann Gontard od 3. augusta 2017 (zapísaný do obchodného registra 3. augusta 2017)
		Anton Martijn van der Woerd od 3. augusta 2017

Spoločníci Spoločnosti

Štruktúra spoločníkov Spoločnosti k 31. augustu 2018 **Chyba! Nenalezen zdroj odkazů.** a k 31. augustu 2017:

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
SODEXO akciová spoločnosť	4 285 860	100%	100%	0
Spolu	4 285 860	100%	100%	0

II. INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH

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.

Na Spoločnosť sa vzťahujú ustanovenia §67a - §67i Obchodného zákonníka o spoločnosti v kríze, ktoré sú platné od 1. januára 2016, keďže vykazuje záporné vlastné imanie.

Spoločnosť zároveň dodržala všetky povinnosti súvisiace s touto legislatívou a v rámci následných udalostí došlo k navýšeniu základného imania spoločnosti.

Účtovníctvo vedie Spoločnosť 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.

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) neprevýši 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 zaradi 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) neprevyší 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 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 zhodnotenie budov	20	rovnomerne	5
Inventár	4-6	rovnomerne	16,7-25
Hmotný majetok, ktorého obstarávací cena je 100 – 1 669 EUR	2-6	rovnomerne	16,7-50

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). Výrobná réžia sa do vlastných nákladov zahrňuje v závislosti od stupňa rozpracovanosti týchto zásob.

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 nevykonalnosti 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 nepotrebných rezerv alebo jej časti sa účtuje opačným účtovným zápisom ako sa účtovala tvorba rezervy.

Rezerva na bonusy, rabaty, skontá a vrátenie kúpnej ceny pri reklamácií 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 odpočítat daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- c) možnosti previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

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 vyrovnať voči budúceму 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)

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

o) Cudzia 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 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 z poskytovania služieb a predaja v oblasti spoločného stravovania a taktiež z poskytovania služieb v oblasti facility managementu.

III. INFORMÁCIE, KTORÉ DOPĽŇUJÚ A VYSVETĽUJÚ POLOŽKY SÚVAHY

AKTÍVA

1. Dlhodobý nehmotný majetok

Prehľad pohybu dlhodobého nehmotného majetku za bežné 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
Prvotné ocenenie								
Stav k 1.09.2017	0	205 354	0	0	0	0	0	205 354
Prírastky	0	16 372	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	-12 770	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.08.2018	0	208 947	0	0	0	0	0	0
Oprávky								
Stav k 1.09.2017	0	198 108	0	0	0	0	0	198 108
Prírastky	0	10 337	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	-7 630	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.08.2018	0	195 401	0	0	0	0	0	0
Opravné položky								
Stav k 1.09.2017	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.08.2018	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav k 1.09.2017	0	7 246	0	0	0	0	0	7 246
Stav k 31.08.2018	0	13 546	0	0	0	0	0	0

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav k 1.09.2016	0	212 399	0	0	0	0	0	212 399
Prírastky	0	7 902	0	0	0	0	0	7 902
Úbytky	0	- 14 946	0	0	0	0	0	- 14 946
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.08.2017	0	205 354	0	0	0	0	0	205 354
Oprávky								
Stav k 1.09.2016	0	206 519	0	0	0	0	0	206 519
Prírastky	0	5 501	0	0	0	0	0	5 501
Úbytky	0	- 13 912	0	0	0	0	0	- 13 912
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.08.2017	0	198 108	0	0	0	0	0	198 108
Opravné položky								
Stav k 1.09.2016	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.08.2017	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav k 1.09.2016	0	5 880	0	0	0	0	0	5 880
Stav k 31.08.2017	0	7 246	0	0	0	0	0	7 246

2. Dlhodobý hmotný majetok

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

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté predavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav k 1.09.2017	0	0	1 865 870	0	0	0	28 597	0	1 894 467
Prírastky	0	0	260 937	0	0	0	335 069	0	0
Úbytky	0	0	-273 730	0	0	0	-343 261,14	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.08.2018	0	0	1 852 526	0	0	0	20 927	0	1 873 452
Oprávky									
Stav k 1.09.2017	0	0	1 276 871	0	0	0	0	0	1 276 871
Prírastky	0	0	245 131	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	-284 434	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.08.2018	0	0	1 316 173	0	0	0	0	0	0
Opravné položky									
Stav k 1.09.2017	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.08.2018	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav k 1.09.2017	0	0	588 999	0	0	0	28 597	0	617 596
Stav k 31.08.2018	0	0	557 353	0	0	0	20 597	0	0

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý hmotný majetok	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 k 1.09.2016	0	0	1 546 523	0	0	0	8 680	0	1 555 203
Prírastky	0	0	419 234	0	0	0	19 917	0	439 151
Úbytky	0	0	- 99 887	0	0	0	0	0	- 99 887
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.08.2017	0	0	1 865 870	0	0	0	28 597	0	1 894 467
Oprávky									
Stav k 1.09.2016	0	0	1 127 421	0	0	0	0	0	1 127 421
Prírastky	0	0	229 165	0	0	0	0	0	229 165
Úbytky	0	0	- 79 715	0	0	0	0	0	- 79 715
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.08.2017	0	0	1 276 871	0	0	0	0	0	1 276 871
Opravné položky									
Stav k 1.09.2016	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.08.2017	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav k 1.09.2016	0	0	419 102	0	0	0	8 680	0	427 782
Stav k 31.08.2017	0	0	588 999	0	0	0	28 597	0	617 596

3. Zásoby

Spoločnosť netvorila žiadnu opravnú položku k zásobám. Zásoby sú poistené pre prípad škôd spôsobených krádežou a živelnou pohromou až do výšky 98 300 EUR (2016/2017: 98 300 EUR).

4. Pohľadávky

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

Pohľadávky						
Stav k		Zúčtovanie OP		Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva		Stav k
1.9.2017	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zá- niku opodstat- nenosti		OP z dôvodu vyradenia majetku z úč- tovníctva		31.08.2018
0	0	0	0	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:						
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	0	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé pohľadávky, z toho:	0	0	0	0	0	0
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0	0
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0	0
Odlížená daňová pohľadávka	0	0	0	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:						
14 502	0	10 070	0	0	4 432	
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	14 502	0	10 070	0	0	4 432
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	8 755	750	0	0	0	9 505
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0	0	0	0
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	8 755	750	0	0	0	9 505
Krátkodobé pohľadávky spolu	23 257	750	10 070	0	0	13 937

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Pohl'advky		Zúčtovanie OP		Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva		Stav k 31.08.2017
		Stav k 1.09.2016	Tvorba OP	z dôvodu zá- níku opodstat- nenosti	OP z dôvodu vyradenia majetku z úč- tovníctva	
Dlhodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:		0	0	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám		0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám		0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku		0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé pohľadávky, z toho:		0	0	0	0	0
Čistá hodnota zákazky		0	0	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám		0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám		0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu		0	0	0	0	0
Pohľadávky z derivátových operácií		0	0	0	0	0
Iné pohľadávky		0	0	0	0	0
Odložená daňová pohľadávka		0	0	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu		0	0	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:		25 432	0	10 930	0	14 502
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám		0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám		0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku		25 432	0	10 930	0	14 502
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:		9 527	0	772	0	8 755
Čistá hodnota zákazky		0	0	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám		0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám		0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu		0	0	0	0	0
Sociálne poistenie		0	0	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie		0	0	0	0	0
Pohľadávky z derivátových operácií		0	0	0	0	0
Iné pohľadávky		9 527	0	772	0	8 755
Krátkodobé pohľadávky spolu		34 959	0	11 702	0	23 257

Dlhodobé pohľadávky Spoločnosti sú v lehote splatnosti. Veková štruktúra krátkodobých pohľadávok Spoločnosti k 31. augustu 2018 **Chyba! Nenalezen zdroj odkazů.** je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	1 531 782	181 529	1 713 311
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	12 864	0	12 864
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	1 518 918	181 529	1 700 447
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	15 241	0	15 241
Čistá hodnota zákazky	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0
Iné pohľadávky	15 241	0	15 241
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 547 023	181 529	1 728 552

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	1 491 406	129 862	1 621 268
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	15 828	0	15 828
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	1 475 580	129 862	1 605 442
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	19 828	0	19 828
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0
Iné pohľadávky	19 828	0	19 828
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 511 234	129 862	1 641 096

5. Odložená daňová pohľadávka

Informácie o výpočte odloženej daňovej pohľadávky a iné doplňujúce informácie k odloženej dani sú uvedené v poznámkach v časti IV bod 6 na strane 24.

6. Finančné účty

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

Názov položky	Stav k 31.08.2018	Stav k 31.08.2017
Pokladnica, ceniny	23 819	33 519
Bežné bankové účty	825 196	13 783
Bankové účty termínované	x	372 391
Peniaze na ceste	28 341	22 163
Spolu	877 356	441 856

Finančnými účtami môže Spoločnosť voľne disponovať.

7. Časové rozlíšenie

Jednotlivé položky časového rozlíšenia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Opis položky časového rozlíšenia	Stav k 31.08.2018	Stav k 31.08.2017
Náklady budúcich období dlhodobé:	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	23 084	25 666
nájomné, poistenie	12 821	13 042
ostatné služby	10 263	12 624
Príjmy budúcich období dlhodobé:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	126 653	52 622
poskytnuté služby cudzím stravníkom	0	0
dodávateľské bonusy	126 653	52 622
Spolu	149 737	78 288

IV. PASÍVA

1. Vlastné imanie

Informácie o pohyboch vo vlastnom imaní a iné dodatočné informácie o vlastnom imaní Spoločnosti sú uvedené v poznámkach v časti 1 na strane 23.

2. Sociálny fond

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

Názov položky	2018	2017
Začiatkový stav sociálneho fondu	56 930	51 543
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	25 219	17 623
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	0	17 623
Čerpanie sociálneho fondu	19 515	12 236
Konečný zostatok sociálneho fondu	62 634	56 930

3. Záväzky

Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti k 31. augustu 2018 Chyba! Nenalezen zdroj odkazů.:

Názov položky	Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti				Spolu záväzky
	viac ako päť rokov	jeden rok až päť rokov	do jedného roka	Záväzky po lehote splatnosti	
Dlhodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	0	0	42 296
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	0	78 026	0	0	78 026
Dlhodobé prijaté preddavky	0	15 392	0	0	15 392
Záväzky zo sociálneho fondu	0	66 634	0	0	66 634
Dlhodobé záväzky spolu	0	120 322	0	0	120 322

Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	831 101	831 101	1 477 000
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	69 610
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	831 101	831 101	1 407 390
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	503 102	0	503 102
Záväzky voči zamestnancom	0	0	236 489	0	236 489
Záväzky zo sociálneho poistenia	0	0	147 786	0	147 786
Daňové záväzky a dotácie	0	0	118 827	0	118 827
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	1 334 203	831 101	1 980 102

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti				Spolu záväzky
	viac ako päť rokov	jeden rok až päť rokov	do jedného roka	Záväzky po lehote splatnosti	
Dlhodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	0	68 822	0	0	68 822
Dlhodobé prijaté preddavky	0	11 892	0	0	11 892
Záväzky zo sociálneho fondu	0	56 930	0	0	56 930
Dlhodobé záväzky spolu	0	68 822	0	0	68 822
Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	786 746	1 043 313	1 830 059
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	414 434	414 434
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	786 746	628 879	1 415 625
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	469 854	0	469 854
Záväzky voči zamestnancom	0	0	224 824	0	224 824
Záväzky zo sociálneho poistenia	0	0	140 757	0	140 757
Daňové záväzky a dotácie	0	0	104 273	0	104 273
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	1 256 600	1 043 313	2 299 913

4. Rezervy

Prehľad pohybu rezerv za rok 2017/2018 je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 1.09.2017	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.08.2018
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:	362 867	1 436 412	1 380 332	0	415 854
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>293 138</i>	<i>1 294 393</i>	<i>1 242 469</i>	<i>0</i>	<i>341 969</i>
Mzdy za nevyčerpanú dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	159 825	44 166	50 308	0	153 682
Nevyfakturované služby	116 413	1 226 735	1 192 161	0	150 987
Audit a daňový poradca	16 900	23 492	0	0	37 300
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>69 729</i>	<i>142 019</i>	<i>137 863</i>	<i>0</i>	<i>73 885</i>
Odmeny pracovníkov	69 729	142 019	137 863	0	73 885
Rezerva na nevyužívaný majetek	0	0	0	0	0
Rezervy spolu	362 867	1 436 412	1 380 332	0	415 854

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 1.09.2016	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.08.2017
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:	383 331	1 028 234	1 048 698	0	362 867
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>312 156</i>	<i>932 783</i>	<i>951 801</i>	<i>0</i>	<i>293 138</i>
Mzdy za nevyčerpanú dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	141 352	66 435	47 962	0	159 825
Nevyfakturované služby	151 604	116 413	151 604	0	116 413
Audit a daňový poradca	19 200	20 400	22 700	0	16 900
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>71 175</i>	<i>95 451</i>	<i>96 897</i>	<i>0</i>	<i>69 729</i>
Odmeny pracovníkov	58 865	95 451	84 587	0	69 729
Rezerva na nevyužívaný majetek	12 310	0	12 310	0	0
Rezervy spolu	383 331	1 028 234	1 048 698	0	362 867

5. Bankové úvery a vydané dlhopisy

Prehľad bankových úverov k je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Suma istiny v príslušnej mene		Suma istiny v mene EUR	
			k 31.08.2018	k 31.08.2017	k 31.08.2018	k 31.08.2017
Dlhodobé bankové úvery, z toho:			0	0	0	0
Krátkodobé bankové úvery, z toho:			0	843 489	0	843 489
Kontokorent Bank Mendez	EUR	1,25%	0	843 489	0	843 489
Spolu					0	843 489

6. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 31.08.2018	Stav k 31.08.2017
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	1598	1 503
korekcia stravných lístkov	1598	1 503
Spolu	1598	1 503

V. INFORMÁCIE, KTORÉ DOPLŇUJÚ A VYSVETĽUJÚ POLOŽKY VÝKAZU ZISKOV A STRÁT

1. Čistý obrat

Infomácie o štruktúre čistého obratu Spoločnosti sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2017/2018	2016/2017
Tržby za vlastné výkony a tovar, z toho:	10 593 308	10 141 649
Tržby za vlastné výrobky	5 968 001	6 197 412
Tržby z predaja služieb	3 544 907	2 843 006
Tržby za tovar	1 080 400	1 101 231
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	242 688	344 097
Čistý obrat celkom	10 836 024	10 485 746

VÝNOSY

2. Tržby za vlastné výkony a tovar

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t.j. podľa typov výrobkov, tovarov, služieb a iných činností Spoločnosti, a podľa hlavných geografických oblastí odbytu sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Ob- lasť od- bytu	Tovar		Vlastné výrobky		Služby		Spolu	
	2017/ 2018	2016/ 2017	2017/ 2018	2016/ 2017	2017/ 2018	2016/ 2017	2017/ 2018	2016/ 2017
Slo- ven- sko	1 080 400	1 101 231	5 968 001	6 197 412	3 544 907	2 843 006	10 593 308	10 141 649
Spolu	1 080 400	1 101 231	5 968 001	6 197 412	3 544 907	2 843 006	10 593 308	10 141 649

3. Ostatné výnosy z hospodárskej a finančnej činnosti

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

Názov položky	2017/2018	2016/2017
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	32 291	33 076
Aktivácia nákladov závodného stravovania	32 291	33 076
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	242 688	344 073
Predaj materiálu	51 948	176 321
Prebytky na majetku zistené pri inventarizácii	0	6 145
Výnosy z predaja dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	77 605	22 192
Prefakturácia technickej asistencie	73 824	107 092
Prefakturácia nákladov SDX ČR	21 343	25 832
Ostatné	17 968	6 491
Finančné výnosy, z toho:	1 153	977
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>1 125</i>	<i>953</i>
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	1 125	953
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>28</i>	<i>24</i>
Výnosové úroky	28	24

NÁKLADY

4. Náklady z hospodárskej a finančnej činnosti

Prehľad nákladov Spoločnosti z hospodárskej a finančnej činnosti okrem osobným nákladov je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2017/2018	2016/2017
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	2 704 186	2 494 510
<i>Náklady voči audítorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>23 900</i>	<i>18 766</i>
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	20 400	15 266
daňové poradenstvo	3 500	3 500
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>2 680 286</i>	<i>2 475 744</i>
Opravy	25 431	80 409
Ubytovanie a cestovné	47 426	69 764
Nájomné	263 715	236 411
Telefóny	13 406	27 595
Prenájom áut	78 562	88 481
Licenčné poplatky	65 485	64 827
Rozvoz jedál	49 267	23 210
Služby spojené s nájmom	9 139	12 224
Externá doprava	7 893	6 190
Právne služby	26 291	11 369
Poštovné	32 055	33 422
Ekonomické a iné poradenstvo	672 190	711 792
Odvoz odpadu	38 247	45 252
Náklady na reprezentáciu	23 212	11 284
Provízia za stravné lístky	19 291	18 755
Tlač stravných lístkov	400	400
Reklama, inzercia	3 639	279
Deratizácia	10 337	11 261
Školenie	602	1 815
Externé spracovanie miezd	60 934	49 196
Ostatné služby FM	932 801	716 564
Preklady	891	102
Pranie	3 818	3 609
Prenájom IT techniky	21 807	24 302

Učni	-396	1 437
Upratovanie	2 345	6 626
Ostatné	271 498	219 167
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	75 301	28 559
Zmluvné pokuty	4 144	3 779
Pokuty	1 169	2 022
Manká a škody	22	3 897
Zostatková cena predaného dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	72 219	21 207
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam	-9 320	-11 702
Poistenie	6 008	6 601
Servisné poplatky		3 767
Intercompany - ostatné	752	-979
Ostatné	307	-33
Finančné náklady, z toho:	51 952	34 846
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	36 082	19 860
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	36 082	19 860
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	13 963	14 986
Úroky z pôžičky	0	9 441
Bankové poplatky	9 654	5 093
Manká a škody na finančnom majetku	4 309	452

5. Osobné náklady

Prehľad osobných nákladov Spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2017/2018	2016/2017
Osobné náklady, z toho:	5 021 687	4 668 215
Mzdy	3 693 768	3 439 924
Ostatné náklady na závislú činnosť	2 861	2 418
Sociálne poistenie	863 600	801 877
Zdravotné poistenie	344 232	318 861
Sociálne náklady - tvorba sociálneho fondu	18 782	17 598
Sociálne náklady - stravovanie zamestnancov	98 444	87 537

6. Dane

Informácie o dočasných rozdieloch a výpočte odloženej dane:

Názov položky	Stav k 31.08.2017	Zaúčtovaná do vlast- ného imania	Zaúčtované do výkazu ziskov a strát	Stav k 31.08.2018
Dlhodobý majetok	-304 120	0	0	328 975
Zásoby	0	0	0	0
Pohľadávky	21 738	0	0	0
Rezervy	69 729	0	0	378 554
Daňové straty	1 296 526	0	0	0
Nevyužitá daňová odpočty	0	0	0	0
Ostatné	314 883	0	0	0
Celkom	1 398 756	0	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	21%	21%	21%	21%
Odložená daňová pohľadávka vypočítaná	293 739	0	0	0
Odložená daňová pohľadávka zaúčtovaná	0		0	0
Odložený daňový záväzok	0		0	0

Spoločnosť mala k 31. augustu 2018 daňové straty vo výške 1 850 224 EUR (k 31. augustu 2017 1 296 526 EUR), ktoré môžu byť použité až do roku 2022 (k 31. augustu 2017 až do roku 2021). Vzhľadom k neistote ich uplatnenia, Spoločnosť nevykázala možnú daňovú pohľadávku z daňových strát k 31. augustu 2018 ani k 31. augustu 2017. Spoločnosť tiež nevykázala odloženú daňovú pohľadávku ani z ostatných položiek, pretože jej uplatnenie v budúcnosti nie je pravdepodobné.

Doplňujúce informácie o odloženej dani:

Názov položky	Stav k 31.08.2018	Stav k 31.08.2017
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	1 296 526
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

Ku koncu roka 2016 došlo k zmene daňovej legislatívy, na základe ktorej sa znižuje daň z príjmov právnických osôb z 22% na 21% s účinnosťou od 1. januára 2017.

Odsúhlasenie vzťahu medzi splatnou daňou z príjmov, odloženou daňou z príjmov a výsledkom hospodárenia pred zdanením je uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2017/2018			2016/2017		Daň v %
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	0			-761 737		
teoretická daň		0	21%		- 159 965	22%
Daňovo neuznané náklady	59 802	0		59 474	12 489	
Výnosy nepodliehajúce dani	0	0		0	0	
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky	0	0		0	173 986	
Umorenie daňovej straty	0	0		0	0	
Zmena sadzby dane	0	0		0	0	
Iné	0	0		-98 789	- 20 746	
Spolu		0	#DIV/0!		5 765	#DIV/0!
Splatná daň z príjmov		0	#DIV/0!		5 765	#DIV/0!
Odložená daň z príjmov		0	#DIV/0!		0	#DIV/0!
Celková daň z príjmov		0	#DIV/0!		5 765	#DIV/0!

VI. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

1. Podmienенý majetok

Podmienенým majetkom sa rozumie možný majetok, ktorý vznikol v dôsledku minulých udalostí a ktorého existencia alebo vlastníctvo závisí od toho, či nastane alebo nenastane jedna alebo viac neistých udalostí v budúcnosti, ktorých vznik nezávisí od účtovnej jednotky.

2. Podmienенé záväzky

Podmienенým záväzkom sa rozumie:

- možná povinnosť, ktorá vznikla ako dôsledok minulej udalosti a ktorej existencia závisí od toho, či nastane alebo nenastane jedna alebo viac neistých udalostí v budúcnosti, ktorých vznik nezávisí od účtovnej jednotky, alebo
- povinnosť, ktorá vznikla ako dôsledok minulej udalosti, ale ktorá sa nevykazuje v súvahe, pretože nie je pravdepodobné, že na splnenie tejto povinnosti bude potrebný úbytok ekonomických úžitkov, alebo výška tejto povinnosti sa nedá spoľahlivo oceniť.

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.

3. Ostatné finančné povinnosti

Spoločnosť nemá žiadne významné položky ostatných finančných povinností, ktoré nie sú vykázané v účtovných výkazoch, okrem tých, zmienených v nasledujúcej poznámke.

4. Skutočnosti sledované na podsúvahových účtoch

Názov položky	Stav k 31.08.2018	Stav k 31.08.2017
Prenajatý majetok	0	0
Majetok v nájme (operatívny prenájom)	67 756	309 714
Majetok prijatý do úschovy	0	0
Pohľadávky z derivátov	0	0
Záväzky z opcí derivátov	0	0
Odpísané pohľadávky	0	0
Pohľadávky z leasingu	0	0
Záväzky z leasingu	0	0
Iné položky	0	0

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

Po 31. auguste 2018 do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali také udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok 2018/2017.

VIII. TRANSAKcie SO SPRIAZNENÝMI STRANAMI

1. Transakcie medzi Spoločnosťou a spriaznenými osobami

Charakteristika transakcie	Spriaznená osoba	2017/2018	2016/2017
Nákup služieb	Sodexo CZ	518 676	441 711
	SODEXO Polska Sp.z o.o.	271 831	242 873
	Sodexo SA	6 588	64 827
	SoTech Service	54 953	31 505
	Sodexo EU	0	0
Predaj služieb	Sodexo - zariadení školského stravovania	0	847
	Sodexo CZ	96 215	122 929
	SODEXO Polska Sp.z o.o.	0	0
Licencie	Sodexo SA	65 485	64 827

	Spriaznená osoba	Stav k 31.08.2018	Stav k 31.08.2017
Závazky z obchodného styku	SODEXO ALLIANCE S.A.	-928	-871
	Sodexo Polska Sp. z o.o.	-22 425	- 20 092
	Sodexo, s.r.o. (CZ)	-41 368	- 375 857
	SoTech Service	0	- 13 656
	Sodexo - zariadení školského stravovania	0	0
Pohľadávky z obchodného styku	Sodexo, s.r.o. (CZ)	12 864	14 980
	Sodexo - zariadení školského stravovania s.r.o.	0	847

2. Príjmy a výhody členov štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu

Členovia štatutárneho, dozorného a iného orgánu spoločnosti nepoberali žiadne príjmy za výkon svojej funkcie člena tohto orgánu ani im neboli poskytnuté žiadne pôžičky alebo záruky.

IX. OSTATNÉ INFORMÁCIE

Spoločnosti nebolo udelené výlučné právo alebo osobitné právo poskytovať služby vo verejnom záujme.

Na spoločnosť sa rovnako nevzťahuje § 23d ods. 6 zákona o účtovníctve.

X. PREHĽAD POHYBOV VLASTNÉHO IMANIA

1. Vlastné imanie

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

Položka vlastného imania	Stav k 1.09.2017	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.08.2018
Základné imanie	3 085 860	1 200 000	0	0	4 285 860
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	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 precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	0	0	0	0	0
Neuhrazená strata minulých rokov	- 3 082 609	0	0	-767 502	- 3 850 111
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	- 767 502	- 792 520	0	767 502	-792 520
Vlastné imanie spolu	- 665 665	407 480	0	0	-258 185

Položka vlastného imania	Stav k 1.09.2016	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.08.2017
Základné imanie	3 085 860	0	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	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 precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	0	0	0	0	0
Neuhrazená strata minulých rokov	- 2 602 070	0	0	- 480 539	- 3 082 609
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	- 480 539	- 767 502	0	480 539	- 767 502
Vlastné imanie spolu	101 837				- 665 665

2. Vysporiadanie straty za predchádzajúci rok 2016/2017

Účtovná strata za rok končiaci 31. augusta 2017 vo výške 767 502 EUR bola prevedená na účet Neuhradená strata min.rokov

3. Vysporiadanie straty za bežný rok 2017/2018

Ku dňu zostavenia účtovnej závierky štatutárny orgán zatiaľ nenavrhol rozdelenie zisku/vysporiadanie straty za rok končiaci sa 31. augusta 2018.

XI. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Na účely uvádzania údajov v prehľade peňažných tokov sa rozumie:

- peňažnými prostriedkami peňažná hotovosť, ekvivalenty peňažnej hotovosti, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách alebo pobočkách zahraničných bánk, kontokorentný účet a časť zostatku účtu peniaze na ceste, ktorý sa viaže k prevodu medzi bežným účtom a pokladnicou alebo medzi dvoma bankovými účtami,
- ekvivalentmi peňažnej hotovosti 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, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, napríklad termínové vklady na bankových účtoch, ktoré sú uložené najviac na trojmesačnú výpovednú lehotu, likvidné cenné papiere určené na obchodovanie, prioritné akcie obstarané účtovnou jednotku, ktoré sú splatné do troch mesiacov odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Spoločnosť zostavila prehľad peňažných tokov pomocou nepriamej metódy:

Názov položky	2017/2018	2016/2017
Výsledok hospodárenia pred zdanením	- 792 520	- 761 737
<i>Úpravy o nepeňažné operácie:</i>		
Odpisy dlhodobého majetku	245 132	234 666
Odpis zásob	0	3 897
Odpis pohľadávky	0	0
Zmena stavu opravnej položky k dlhodobému majetku	0	0
Zmena stavu opravnej položky k pohľadávkam	10 070	- 11 702
Zmena stavu opravnej položky k zásobám	0	0
Zmena stavu rezerv	52 987	- 20 464
Úrokové náklady (netto)	1 907	9 417
Strata / (zisk) z predaja dlhodobého majetku	0	- 985
Výnosy z dlhodobého finančného majetku	0	0
Ostatné položky nezahrnuté do nepeňažných operácií	0	0
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	-494 424	- 546 908
<i>Zmena pracovného kapitálu:</i>		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a časového rozlíšenia	89 461	364 150
Úbytok (prírastok) zásob	-2 239	50 033
(Úbytok) prírastok záväzkov a časového rozlíšenia	- 194 280	- 58 614
Iné	0	0
Prevádzkové peňažné toky	-107 058	- 191 339

Názov položky	2017/2018	2016/2017
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Prevádzkové peňažné toky	-107 058	- 191 339
Zaplatené úroky	0	- 9 441
Prijaté úroky	28	24

Zaplatená daň z príjmov	-2880	- 2 885
Vyplatené dividendy	0	0
Príjmy z mimoriadnych položiek	0	0
Ostatné položky nezahrnuté do prevádzkovej činnosti	0	0
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	-109 910	- 203 641

Peňažné toky z investičnej činnosti

Nákup dlhodobého majetku	-285 428	- 447 053
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	77 605	22 192
Obstaranie finančných investícií	0	0
Poskytnuté dlhodobé pôžičky	0	0
Prijaté dividendy	0	0
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-207 823	- 424 861

Peňažné toky z finančnej činnosti

Príjmy zo zvýšenia základného imania a ostatných kapitálových fondov	0	0
Príjmy / splátky úverov a pôžičiek od bánk	0	259 440
Príjmy / splátky pôžičiek prijatých od spoločností v Skupine	0	0
Splátky dlhodobých záväzkov	0	0
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	0	259 440

Kurzové rozdiely k peňažným prostriedkom a ekvivalentom	0	0
---	---	---

Prírastky (úbytky) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	-317 733	- 369 062
---	-----------------	------------------

Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	441 856	810 918
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	124 123	441 856

