

Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31. marcu 2020

I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

1. Názov a sídlo

Global Blue Slovakia s. r. o.
Prievozská 4D
821 09 Bratislava

Global Blue Slovakia s. r. o. (ďalej len Spoločnosť) bola založená 13. novembra 1995 a do obchodného registra bola zapísaná 12. decembra 1995 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I v Bratislave, oddiel Sro, vložka 10017/B).

Opis vykonávanej činnosti Spoločnosti

- refundácia DPH zahraničným fyzickým osobám
- kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod), alebo za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod),
- sprostredkovateľská činnosť,
- factoring a forfaiting – vymáhanie pohľadávok mimosúdnou cestou
- automatické spracovanie údajov
- reklamná a propagačná činnosť v rozsahu voľnej živnosti
- administratívne práce
- vydavateľská činnosť v rozsahu voľnej živnosti kúpa tovaru za účelom predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod) v rozsahu voľnej živnosti

2. Neobmedzené ručenie

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

3. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Valné zhromaždenie schválilo dňa 25.septembra 2019 účtovnú závierku Spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie.

4. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. marcu 2020 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. apríla 2019 do 31. marca 2020.

5. Údaje o skupine

Konečným materským podnikom a kontrolujúcou spoločnosťou Spoločnosti je Global Blue Group AG, registrovaná vo Švajčiarsku. Jedinou skupinou, v ktorej sú výsledky spoločnosti konsolidované, je skupina pod vedením Global Blue Group AG. Konsolidovaná účtovná závierka skupiny je prístupná verejnosti.

6. Počet zamestnancov

Názov položky	Stav k 31.03.2020	Stav k 31.03.2019
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	235	224
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	264	262
počet vedúcich zamestnancov	9	10

7. Dátum schválenia audítora Spoločnosti

Valné zhromaždenie Spoločnosti schválilo dňa 31. marca 2020 spoločnosť PricewaterhouseCoopers Slovensko, s.r.o. ako audítora účtovnej závierky za finančný rok končiaci 31. marca 2020.

8. Orgány a spoločníci Spoločnosti

Informácie o orgánoch účtovnej jednotky

	Stav k 31.03.2020	Stav k 31.03.2019
Štatutárny orgán:		
Konatelia	Lívia Černáková Jeremy Taylor Jeremy Henderson Ross Loic Jenouvrier	Lívia Černáková Jeremy Taylor Jeremy Henderson Ross Loic Jenouvrier

Štruktúra spoločníkov Spoločnosti k 31. marcu 2019 a k 31. marcu 2020:

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
Global Blue Holdings Aktiebolag	856 638	100	100	0
Spolu	856 638	100	100	0

Počas roka 2019/2020 nenastali žiadne zmeny spoločníkov spoločnosti Global Blue Slovakia s.r.o..

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.

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.

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 obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) neprevýši 2 400 EUR, sa zaraďuje na účty dlhodobého majetku a odpisuje sa podľa predpokladanej životnosti.

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

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Aktivované náklady na vývoj	5	Lineárna	20
Softvér	3	Lineárna	33,33
Oceniteľné práva (licencie)	5	Lineárna	20
Nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena neprevýši 2 400 EUR	Rôzna	Jednorázový odpis	100

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 prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení majetku do používania. Hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) neprevýši 1 700 EUR, sa zaraďuje na účty dlhodobého majetku a odpisuje sa podľa predpokladanej životnosti.

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

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Nevýrobné budovy a stavby	40	Lineárna	2,5
Samostatný hnutelný majetok	4	Lineárna	25
<i>Stroje prístroje a zariadenia</i>	4	Lineárna	25
<i>Dopravné prostriedky</i>	4	Lineárna	25
Hmotný majetok, ktorého obstarávací cena neprevýši 1 700 EUR	Rôzna	Jednorázový odpis	100

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 zahrňuje 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 FIFO

Ak sú obstarávacia 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. 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 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 reklamácii sa tvorí ako zníženie pôvodne dosiahnutých výnosov so súvzťažným zápisom v prospech účtu rezerv.

Spoločnosť vytvorila rezervy na nevyčerpané dovolenky a poistné z nevyčerpaných dovolení, rezervu na ekonomické služby, rezervu na auditorské služby, rezervu na bonusy. Rezervy Spoločnosť vytvára na základe zmlúv a na základe mzdových prepočtov podľa prímeru.

i) Závazky

Závazky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Závazky 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. Zamestnanec má na základe Zákonníka práce pri odchode do starobného dôchodku nárok na odchodné vo výške jednej priemernej mesačnej mzdy.

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 nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

Odložená daňová pohľadávka sa účtuje iba do takej výšky, do akej je pravdepodobné, že bude možné dočasné rozdiely vyrovnávať 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 bankou 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 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

Spoločnosť pôsobí v oblasti nakupovania a refundácie daní, poradenstva obchodníkom a marketingu. Výnosy Spoločnosti tvoria najmä tržby z predaja služieb zo spracovania formulárov a tourist service.

2. Dlhodobý hmotný majetok

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

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľsk é celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav k 1.4.2019	0	373 118	901 923	0	0	0	0	0	1 275 041
Prírastky	0	192 216	108 993	0	0	0	0	0	301 209
Úbytky	0	0	20 714	0	0	0	0	0	20 714
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.03.2020	0	565 334	990 202	0	0	0	0	0	1 555 536
Oprávky									
Stav k 1.4.2019	0	81 875	615 434	0	0	0	0	0	697 309
Prírastky	0	26 835	145 509	0	0	0	0	0	172 344
Úbytky	0	0	20 714	0	0	0	0	0	20 714
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.03.2020		108 710	740 229	0	0	0	0	0	848 939
Opravné položky									
Stav k 1.4.2019	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 31.03.2020	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav k 1.4.2019	0	291 243	286 489	0	0	0	0	0	577 732
Stav k 31.03.2020	0	456 624	249 973	0	0	0	0	0	706 597

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľsk é celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav k 1.4.2018	0	373 117	1 069 098	0	0	0	0	0	1 442 215
Prírastky	0	1	0	0	0	0	113 333	0	113 333
Úbytky	0	0	-280 508	0	0	0	0	0	280 508
Presuny	0	0	113 333	0	0	0	-113 333	0	0
Stav k 31.03.2019	0	373 118	901 923	0	0	0	0	0	1 275 041
Oprávky									
Stav k 1.4.2018	0	71 999	713 029	0	0	0	0	0	785 028
Prírastky	0	9 876	182 914	0	0	0	0	0	192 790
Úbytky	0	0	-280 508	0	0	0	0	0	-280 508
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.03.2019	0	81 875	615 434	0	0	0	0	0	697 309
Opravné položky									
Stav k 1.4.2018	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 31.03.2019	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav k 1.4.2018	0	301 118	356 069	0	0	0	0	0	657 187
Stav k 31.03.2019	0	291 243	286 489	0	0	0	0	0	577 732

Spoločnosť neeviduje žiadny dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo. Spoločnosť nemá obmedzené právo nakladania so svojím majetkom.

3. Pohľadávky

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

Pohľadávky	Stav k 1.4.2019	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu opodstatnen osti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.03.2020
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:	2 925	5 640	4 980	214	3 371
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	2 925	5 640	4 980	214	3 371
Ostatné krátkodobé 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
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	0	0	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky spolu	2 925	5 640	4 980	214	3 371

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Pohľadávky	Stav k 1.4.2018	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnen osti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.03.2019
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:	14 887	7 638	5 528	14 072	2 925
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	14 887	7 638	5 528	14 072	2 925
Ostatné krátkodobé 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
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	0	0	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky spolu	14 887	7 638	5 528	14 072	2 925

Tvorba opravnej položky bola na základe predpokladu nezaplatenia pohľadávok, ktoré sú viac ako 360 dní po splatnosti. Dlhodobé pohľadávky Spoločnosti sú v lehote splatnosti.

Veková štruktúra krátkodobých pohľadávok Spoločnosti k 31. marcu 2020 je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	2 826 857	83 315	2 910 172
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	2 661 241	0	2 661 241
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	165 616	83 315	248 931
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	825 872	0	825 872
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	646 227	0	646 227
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0
Iné pohľadávky	179 645	0	179 645
Krátkodobé pohľadávky spolu	3 652 729	83 315	3 736 044

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:	2 993 970	99 609	3 093 579
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	2 816 426	0	2 816 426
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	177 544	99 609	277 153
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	675 362	0	675 362
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	498 635	0	498 635
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0
Iné pohľadávky	176 727	0	176 727
Krátkodobé pohľadávky spolu	3 669 332	99 609	3 768 941

Pohľadávky spoločnosti nie sú predmetom záložného práva. Spoločnosť nemá obmedzené právo disponovať s pohľadávkami.

4. Odložená daňová pohľadávka

Výpočet odloženej daňovej pohľadávky je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 31.03.2019	Zaúčtovaná do vlastného imania	Zaúčtované do výkazu ziskov a strát	Stav k 31.03.2020
Dlhodobý majetok	0	0	14 558	14 558
Zásoby	0	0	0	0
Pohľadavky	0	0	0	0
Rezervy	326 779	0	-65 067	261 712
Daňové straty	0	0	0	0
Nevyužitá daňové odpočty	0	0	0	0
Ostatné	5 830	0	368	6 198
Celkom	332 609	0	-50 141	282 468
Sadzbá dane z príjmov (v %)	21%	21%	21%	21%
Odložená daňová pohľadávka vypočítaná	69 848	0	10 530	59 318
Vplyv zmeny sadzby dane	0	0	0	0
Celková odložená daňová pohľadávka (+)/ daňový záväzok (-) po zmene sadzby	69 848	0	10 530	59 318
Odložená daňová pohľadávka zaúčtovaná	69 848	0	10 530	59 318

5. Finančné účty

Finančnými účtami môže Spoločnosť voľne disponovať.

6. Časové rozlíšenie

Jednotlivé položky časového rozlíšenia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Opis položky časového rozlíšenia	Stav k 31.03.2020	Stav k 31.03.2019
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	162 801	162 155
Nájomné	135 705	133 035
Poistné	18 035	17 734
Prevádzkové náklady spojené s nájmom, profesia, IT podpora	9 061	11 386
Spolu	162 801	162 155

Opis položky časového rozlíšenia	Stav k 31.03.2020	Stav k 31.03.2019
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	149 176
Nevyfakturované tržby v rámci skupiny	0	149 176
Spolu	0	149 176

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 XII bod 1.

2. Sociálny fond

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

Názov položky	2019-2020	2018-2019
Začiatkový stav sociálneho fondu	18 764	16 494
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	21 319	20 937
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	21 319	20 937
Čerpanie sociálneho fondu	20 893	18 667
Konečný zostatok sociálneho fondu	19 190	18 764

3. Záväzky

Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti k 31. marcu 2020:

Názov položky	Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti				
	viac ako päť rokov	jeden rok až päť rokov	do jedného roka	Záväzky po lehote splatnosti	Spolu záväzky
Dlhodobé záväzky z obchodného styku	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	0	18 190	0	0	18 190
Záväzky zo sociálneho fondu	0	18 190	0	0	18 190
Dlhodobé záväzky spolu	0	18 190	0	0	18 190
Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	679 295	8 450	687 745
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	381 102	0	381 102
Záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	298 193	8 450	306 643
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	2 471 451	0	2 471 451
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	1 970 608	0	1 970 608
Záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Záväzky voči spoločníkom a združeniu	0	0	0	0	0
Záväzky voči zamestnancom	0	0	235 540	0	235 540
Záväzky zo sociálneho poistenia	0	0	143 693	0	143 693
Daňové záväzky a dotácie	0	0	109 036	0	109 036
Záväzky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Iné záväzky	0	0	12 574	0	12 574
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	3 150 746	8 450	3 159 196

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

**Závazky so zostatkovou dobou
splatnosti**

Názov položky	viac ako päť rokov	jeden rok až päť rokov	do jedného roka	Závazky po lehote splatnosti	Spolu závazky
Dlhodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	0	18 764	0	0	18 764
Závazky zo sociálneho fondu	0	18 764	0	0	18 764
Dlhodobé záväzky spolu	0	18 764	0	0	18 764
Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	636 254	29 450	665 704
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	217 992	0	217 992
Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	418 262	29 450	447 712
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	2 344 736	0	2 344 736
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	1 918 828	0	1 918 828
Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Závazky voči spoločníkom a združeniu	0	0	0	0	0
Závazky voči zamestnancom	0	0	237 023	0	237 023
Závazky zo sociálneho poistenia	0	0	149 309	0	149 309
Daňové záväzky a dotácie	0	0	39 576	0	39 576
Závazky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Iné záväzky	0	0	0	0	0
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	2 980 990	29 450	3 010 440

4. Rezervy

Prehľad pohybu rezerv za rok 2019/20 je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 1.4.2019	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.03.2020
Dlhodobé rezervy:	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	462 760	450 792	462 760	0	450 792
Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:	135 980	167 538	135 980	0	167 538
Dovolenky + poistné z dovolení	135 980	167 538	135 980	0	167 538
Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:	326 780	283 254	326 780	0	283 254
Bonusy	151 798	244 368	151 798	0	244 368
Ekonomické služby + Audit	19 410	19 625	19 410	0	19 625
Externý pracovníci + IC poplatky	155 572	19 260	155 572	0	19 260
Rezervy spolu	462 760	450 792	462 760	0	450 792

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k		Stav k	
	1.4.2018	Tvorba	Použitie	31.03.2019
Dlhodobé rezervy:	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	573 502	462 760	573 502	0
Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:	156 919	135 980	156 919	0
Dovolenky + poisťné z dovolení	156 919	135 980	156 919	0
Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:	416 583	326 780	416 583	0
Bonusy	295 328	151 798	295 328	0
Ekonomické služby + Audit	16 542	19 410	16 542	0
Externý pracovníci + IC poplatky	104 713	155 572	104 713	0
Rezervy spolu	573 502	462 760	573 502	0

5. Prijaté pôžičky

Prehľad prijatých pôžičiek je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v mene EUR	
				k 31.03.2020	k 31.03.2019
Dlhodobé pôžičky, z toho:				0	0
Krátkodobé pôžičky, z toho:				1 970 608	1 918 828
Global Blue Acquisition B.V.	EUR	2.45	Na požiadanie	1 970 608	1 918 828
Spolu				1 970 608	1 918 828

Pri prijatých pôžičkách sa jedná o spriaznené strany. Pôžička sa čerpá pre potreby prevádzkového charakteru a je nezabezpečená. Úrok p.a. k 31.marcu 2019 bol 3.04%

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

1. Čistý obrat

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

Názov položky	2019-2020	2018-2019
Tržby za vlastné výkony a tovar, z toho:	12,339,059	11,901,103
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	12,339,059	11,901,103
Tržby za tovar	0	0
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	18,533	19,892
Čistý obrat celkom	12,357,592	11,920,995

VI. VÝNOSY

1. 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:

Oblasť odbytu	Sprostredkovanie, Fix. a var. popl. za faktúry		Spravovanie príjmov		Provízie		Spolu	
	2019-20	2018-19	2019-20	2018-19	2019-20	2018-19	2019-20	2018-19
Slovensko	115 313	116 333	0	0	0	0	115 313	116 334
Európska únia	0	0	0	0	0	0	0	0
Tretie krajiny	0	0	11 623 417	11 219 412	600 328	565 358	12 223 746	11 784 769
Spolu	115 313	116 333	11 623 417	11 219 412	600 328	565 358	12 339 059	11 901 103

2. 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	2019-2020	2018-2019
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:		0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	97 573	40 648
Predaj materiálu	18 533	19 738
Prebytky na majetku zistené pri inventarizácii	0	0
Výnosy z predaja dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	0	74
Výnosy z dotácií	75 984	0
Ostatné	3 056	20 835
Finančné výnosy, z toho:	27 234	77 824
Kurzové zisky, z toho:	27 234	77 744
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	2 123	444
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	0	80
Výnosové úroky	0	80
Ostatné	0	0

VII. NÁKLADY

1. Náklady z hospodárskej a finančnej činnosti

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

Názov položky	2019-2020	2018-2019
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	5 635 479	5 733 796
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>11 180</i>	<i>11 798</i>
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	11 180	11 798
iné uistovacie audítorské služby	0	0
súvisiace audítorské služby	0	0
daňové poradenstvo	0	0
ostatné neaudítorské služby	0	0
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>5 624 299</i>	<i>5 721 998</i>
Opravy a údržba	20 540	26 017
Doprava – cestovné náklady a diéty	138 201	141 347
Leasing	41 018	35 477
Nájomné kancelárie a archivácia dokumentov	783 963	524 474
Právne, ekonomické a iné poradenstvo	85 541	84 772
Náklady na IT	71 810	74 953
Náklady na telekomunikačné služby	268 049	230 483
Poplatky platené Skupine	262 049	342 300
Poplatky platené za prepravu dokumentov	1 386 532	1 367 049
Personálny leasing	164	53 397
Náklady na reprezentáciu	135 058	143 858
Náklady na spracovanie - Outsourcing India	1 407 575	1 652 454
Upratovanie a ostatné kancelárske služby	246 733	243 867
Poštovné za obálky a za bankové šeky pre turistov	615 341	652 477
Nábor pracovníkov	80 156	63 978
Taxi, preprava osôb, parkovné	5 882	15 088
Vzdelávanie a školenie	62 639	65 129
Ostatné	13 048	4 878
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	104 152	110 977
Predaj materiálu a majetku	23 922	19 738
Zostatková cena predaného dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	869	11 030
ECHOZ – náhrada za nevyčerpané voľno	14 924	14 542
Poistenie (zamestnanci, majetok, preprava)	60 560	60 608
Odpis pohľadávky	214	14 179
Opravné položky k pohľadávkam	445	-11 961
Manká a škody	1 905	1 655
Ostatné	1 313	1 185
Finančné náklady, z toho:	75 695	58 295
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>3 195</i>	<i>2 127</i>
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	306
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>72 500</i>	<i>56 168</i>
Nákladové úroky	71 361	54 798
Poplatky banke	1 139	1 370

2. Osobné náklady

Prehľad osobných nákladov Spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2019-2020	2018-2019
Osobné náklady, z toho:	5 667 180	5 482 027
Mzdy	3 974 279	3 815 784
Ostatné náklady na závislú činnosť	334 450	377 890
Sociálne poistenie	938 908	802 140
Zdravotné poistenie	391 860	406 755
Sociálne a zdravotné poistenie – bonusy a dovolenky rezerva	27 683	79 458

3. Dane

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

Názov položky	2019-2020			2018-2019		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	379 663			38 883		
teoretická daň		79 729	21%		8 165	21%
Daňovo neuznané náklady	230 492	48 498	13%	268 338	56 351	
Výnosy nepodliehajúce dani	0	0		0	0	
Vplyv nevykázaných odložených daňových pohľadávky	0	0		0	0	
Umorenie daňovej straty	0	0		0	0	
Zmena sadzby dane	0	0		0	0	
Iné	0	0		0	0	
Spolu		128 227	34%		64 516	166%
Splatná daň z príjmov		117 697	31%		45 661	117%
Odložená daň z príjmov		10 530	3%		18 855	49%
Celková daň z príjmov		128 227	34%		64 516	166%

VIII. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

1. Podmienené záväzky

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.

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

Začiatkom roka 2020 bol potvrdený výskyt nového koronavírusu (Covid-19), ktorý sa rozšíril po pevninskej Číne i za hranice krajiny, pričom narušil normálne fungovanie podnikov, ich obchodných aktivít a turizmu. Keďže situácia je nestabilná a každým dňom sa rýchlo mení, Spoločnosť nie je v súčasnosti schopná odhadnúť dopad šírenia koronavírusu na svoju budúcu finančnú situáciu a výsledky svojho hospodárenia. Avšak očakávaný pokles svetovej ekonomiky a turizmu môže mať v závislosti od svojho trvania negatívny a významný vplyv na finančné výsledky Spoločnosti. Z tohto dôvodu Spoločnosť prijala úsporné opatrenia na redukciu nákladov Spoločnosti a jedným z týchto opatrení je aj plánovaná redukcia počtu zamestnancov Spoločnosti v období júl 2020. Ku dňu zostavenia účtovnej závierky vplyv COVID-19 na hospodársky výsledok spoločnosti nebol významný.

Okrem udalosti popísanej vyššie, po 31. marci 2020 do dňa zostavenia účtovnej závierky Spoločnosti nenastali žiadne ďalšie udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke za hospodársky rok končiaci k 31. marcu 2020.

X. TRANSAKČIE SO SPRIAZNENÝMI STRANAMI

1. Transakcie medzi Spoločnosťou a spriaznenými osobami

Transakcie so spriaznenými osobami sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Charakteristika transakcie	Spriaznená osoba	Hodnotové vyjadrenie	
		Stav k 31.03.2020	Stav k 31.03.2019
Nákup majetku	Global Blue Group (spoločná účtovná jednotka)	52 762	21 968
Predaj zásob	Global Blue Group (spoločná účtovná jednotka)	18 533	19 738
Nákup služieb	Global Blue Group	262 049	337 623
Predaj služieb	Global Blue Group	12 223 746	11 768 513

Charakteristika transakcie	Spriaznená osoba	Hodnotové vyjadrenie	
		Stav k 31.03.2020	Stav k 31.03.2019
Závazky z obchodného styku	Global Blue Group	381 102	217 992
Pohľadávky z obchodného styku	Global Blue Group	2 661 241	2 816 426
Prijaté pôžičky	Global Blue Acquisition B.V.	1 970 608	1 918 828

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.

XI. 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.

XII. PREHLAD 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 1.4.2019	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.03.2020
Základné imanie	856 639	0	0	0	856 639
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	85 664	1	0	0	85 664
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 účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	382 993			-25 633	357 360
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-25 633	251 436	0	25 633	251 436
Vlastné imanie spolu	1 299 663	251 436	0	0	1 551 099

Položka vlastného imania	Stav k 1.4.2018	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.03.2019
Základné imanie	856 639	0	0	0	856 639
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	85 663	1	0	0	85 664
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 účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 774 503	0	-1 500 000	108 490	382 993
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	108 490	-25 633		-108 490	-25 633
Vlastné imanie spolu	2 825 295	-25 663	-1 500 000	0	1 299 663

Základné imanie Spoločnosti je splatené v plnej výške.

Jediný spoločník disponuje celým podielom na základnom imaní v hodnote 856 638 EUR (2018/19: 856 638 EUR).

2. Rozdelenie straty za predchádzajúci hospodársky rok 2018-2019

Štatutárny orgán schválil pokrytie straty za hospodársky rok 2018-2019 vo výške 25 632,96 EUR nasledovne:

Názov položky	2018-2019
Úhrada z nerozdeleného zisku minulých rokov	-25 633
Spolu	-25 633

3. Rozdelenie zisku za bežný hospodársky rok 2019-2020

Štatutárny orgán do zostavenia účtovnej závierky Spoločnosti nerozhodol o rozdelení zisku za hospodársky rok 2019/20.

XIII. PREHLAD 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 jednotkou, ktoré sú splatné do troch mesiacov odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Spoločnosť zostavila prehľad peňažných tokov pomocou nepriamej metódy:

Názov položky	2019-2020	2018-2019
Výsledok hospodárenia pred zdanením	379 663	38 883
<i>Úpravy o nepeňažné operácie:</i>		
Odpisy dlhodobého majetku	185 212	261 772
Odpis zásob	2 994	975
Odpis pohľadávky	214	14 179
Zmena stavu opravnej položky k pohládkam	446	-11 961
Zmena stavu rezerv	-11 968	-110 743
Úrokové náklady (netto)	71 361	54 718
Strata / (zisk) z predaja dlhodobého majetku	10 055	10 956
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	637 977	258 779
<i>Zmena pracovného kapitálu:</i>		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a časového rozlíšenia	130 190	1 296 875
Úbytok (prírastok) zásob	18 969	-16 693
(Úbytok) prírastok záväzkov a časového rozlíšenia	200 047	-136 655
Prevádzkové peňažné toky	987 183	1 402 306
Názov položky	2019-2020	2018-2019
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Prevádzkové peňažné toky	987 183	1 402 306
Zaplatené úroky	-71 361	-54 798
Prijaté úroky		80
Zaplatená daň z príjmov	5 362	43 727
Vyplatené dividendy	0	-1 500 000
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	921 184	-108 685
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	-325 633	-123 332
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	0	74
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-325 633	-123 258
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Príjmy / splátky pôžičiek prijatých od spoločností v Skupine	0	26 213
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	0	26 213
Kurzové rozdiely k peňažným prostriedkom a ekvivalentom	0	0
Prírastky (úbytky) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	595 551	-205 730
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	21 910	227 640
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	617 461	21 910