

1. Všeobecné informácie

Základné informácie o účtovnej jednotke:

Obchodné meno:	Ticket Service, s.r.o.
Sídlo:	Karadžičova 8, P.O.BOX 21, Bratislava 215 820 15
Právna forma:	Spoločnosť s ručením obmedzeným
Zápis do obchodného registra:	30.10.2018
Hlavný predmet podnikania:	sprostredkovanie stravovacích služieb prostredníctvom stravovacích poukázok;
Subjekt verejného záujmu:	Spoločnosť Ticket Service, s.r.o. , s.r.o. nie je subjektom verejného záujmu (§ 2/14 ZoU).
Účtovné obdobie:	Kalendárny rok 2019

Test veľkostnej skupiny účtovnej jednotky (§ 2 ZoU)

Do veľkostnej skupiny veľká účtovná jednotka patrí taká ÚJ, ktorá za dve po sebe idúce účtovné obdobia spĺňa aspoň dve z troch podmienok – suma netto aktív presiahla 4 000 000 eur, čistý obrat presiahol 8 000 000 eur a priemerný prepočítaný počet zamestnancov počas účtovného obdobia presiahol 50.

Názov položky	2018	2017	Áno/Nie
Netto aktíva celkom	5.000	0	Nie
Čistý obrat celkom	0	0	Nie
Počet zamestnancov	0	0	Nie

ÚJ nespĺňa veľkostné podmienky na zatriedenie do veľkostnej skupiny – **veľká účtovná jednotka ale nakoľko** v roku 2018 sa považovala za veľkú ÚJ, čo uviedla aj vo finančných výkazoch za rok 2018, a preto zostavuje účtovnú závierku podľa metodiky pre túto veľkostnú skupinu (Opatrenie č.MF/23377/2014-74).

Informácie o inej účtovnej jednotke, v ktorej je účtovná jednotka neobmedzene ručiacim spoločníkom: **bez náplne**

Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie príslušným orgánom účtovnej jednotky: 02.09.2019

Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky: Účtovná závierka bola zostavená podľa Zákona č 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov za predpokladu nepretržitého trvania jej činnosti a je zostavená ako riadna účtovná závierka za obdobie od 1. 1. 2019 do 31. 12. 2019 za Ticket Service, s. r. o. (ďalej len spoločnosť).

Údaje o skupine účtovných jednotiek:			
ÚJ nie je súčasťou konsolidovaného celku		ÚJ je súčasťou konsolidovaného celku	X
ÚJ nie je materskou účtovnou jednotkou	X	ÚJ je materskou účtovnou jednotkou	

Spoločnosť sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky skupiny podnikov, ktorú zostavuje spoločnosť EDENRED SA, so sídlom 178, Boulevard Gabriel Peri, 92245 Malakoff, Francúzka republika.
Konsolidovanú účtovnú závierku je možné dostať v sídle spoločnosti EDENRED SA.

Spoločnosť Ticket Service, s.r.o nie je materskou účtovnou jednotkou.

Priemerný prepočítaný počet zamestnancov počas účtovného obdobia:

Názov položky	BO	PO
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	77	0
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	77	0
počet vedúcich zamestnancov	9	1

2. Informácie o prijatých postupoch

Účtovná závierka za rok 2019 bola spracovaná za predpokladu nepretržitého pokračovania činnosti.

Spoločnosť uplatňuje účtovné princípy a postupy účtovania v súlade so zákonom o účtovníctve a s postupmi účtovania pre podnikateľov, ktoré platia v Slovenskej republike. Účtovníctvo sa vedie v peňažných jednotkách slovenskej meny, t. j. v eurách. Nenastali zmeny v účtovných zásadách a metódach.

Spoločnosť neeviduje žiadne transakcie, ktoré sa neuvádzajú v súvahe a mali by finančný vplyv na účtovnú jednotku.

1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.), zníženú o dobropisy, skontá, rabaty, zľavy z ceny, bonusy a pod.

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého majetku nie sú úroky z úverov, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

Dlhodobý majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi. Vlastnými nákladmi sú všetky priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť.

Dlhodobý majetok nadobudnutý vkladom do spoločnosti sa oceňuje reálnou hodnotou. Rozdiel medzi reálnou hodnotou nadobudnutého dlhodobého majetku a účtovnou hodnotou odovzdávaného majetku sa účtuje podľa charakteru tohto rozdielu na vecne príslušný nákladový účet, na ktorom sa účtuje úbytok majetku alebo na vecne príslušný výnosový účet, na ktorom sa účtuje dosiahnutie výnosu z tohto majetku.

Plán odpisov majetku:

Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok sa odpisuje podľa plánu odpisov, ktorý bol stanovený na odhad reálnej ekonomickej životnosti. Majetok sa odpisuje počas predpokladanej doby používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Majetok sa začína odpisovať v mesiaci zaradenia do používania.

Typ majetku	Životnosť majetku	Ročná sadzba odpisov
Stroje, prístroje, zariadenia	4-6 rokov	16.7-25 %
Dopravné prostriedky	4 roky	25%
Inventár	6-12 rokov	8.33-16.7%
Softvér	4-5 rokov	20-25%

2. Cenné papiere a podiely

Spoločnosť oceňuje podiely v dcérskej spoločnosti metódou reálnej hodnoty.

3. Zásoby

- Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním. Súčasťou obstarávacej ceny zásob nie sú úroky z úverov. Príjem na sklad sa oceňuje v obstarávacích cenách a vyskladnenie v priemerných cenách.*
- Tvorba opravných položiek je tvorená následne:*
 - Materiál – 100% na položky o ktorých vieme, že už nebudú ekonomicky využité*

4. Pohľadávky

Pohľadávky pri vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou, postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním a všetky zníženia obstarávacej ceny. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevymožiteľné pohľadávky.

Pravidlá pre tvorbu opravných položiek k pohľadávkam:

Pohľadávky prihlásené do konkurzu a reštrukturalizácii 100%

Pohľadávky po lehote splatnosti:

- viac ako 1-30 dní- 1%*
- viac ako 31-60 dní 5%*
- viac ako 61-90 dní 15%*
- viac ako 91-180 dní 25%*
- viac ako 181-360 dní 50%*
- viac ako 360 dní 100%*

- Peňažné prostriedky a ceniny** sa oceňujú menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou.
- Náklady budúcich období a príjmy budúcich období** sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.
- Cudzia mena.** Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným ECB alebo NBS Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Na ocenenie prírastku cudzej meny nakúpenej za euro sa použije kurz, za ktorý bola cudzia mena nakúpená. Na úbytok rovnakej cudzej meny v hotovosti alebo z devízového účtu sa na prepočet cudzej meny na eurá použije referenčný výmenný kurz určený a vyhlásený ECB alebo NBS Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene, okrem prijatých a poskytnutých preddavkov, sa ku dňu, ku

ktorému sa zostavuje účtovná závierka, prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným ECB alebo NBS Slovenska v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia. Prijaté a poskytnuté preddavky na devízový účet sa prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným ECB alebo NBS Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka sa už neprepočítavajú. Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene na účet zriadených v eurách a z účtu zriadeného v eurách sa prepočítavajú na menu euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

8. **Vlastné imanie**, skladá sa zo základného imania, zákonného rezervného fondu, ostatné kapitálové fondy, a výsledku hospodárenia v schvaľovaní. Ostatné kapitálové fondy sú tvorené nepeňažnými vkladmi nad hodnotu základného imania.
9. **Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období**. Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.
10. **Závazky vrátane dlhopisov, pôžičiek a úverov** sa pri vzniku 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.
11. **Odložené dane sa vzťahujú na:**
 - a) dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich dočasnou daňovou základňou,
 - b) možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti, ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
 - c) možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.
12. **Odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok sa neúčtujú pri:**
 - a) dočasných rozdieloch 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, prijímateľa vkladu podniku alebo časti podniku alebo u nástupníckej účtovnej jednotke pri zlúčení, splynutí alebo rozdelení,
 - b) dočasných rozdieloch súvisiacich s podielmi v dcérskych, spoločných alebo pridružených účtovných jednotkách, ak účtovná jednotka je schopná ovplyvniť vyrovnanie týchto dočasných rozdielov a je pravdepodobné, že tieto dočasné rozdiely nebudú vyrovnané v blízkej budúcnosti,
 - c) dočasných rozdieloch pri prvotnom zaúčtovaní goodwillu alebo záporného goodwillu.
13. **O odloženej daňovej pohľadávke z odpočítateľných dočasných rozdielov, z nevyužitých daňových strát a nevyužitých daňových odpočtov a iných daňových nárokov sa účtuje len vtedy, ak je pravdepodobné, že budúci základ dane, voči ktorému ich bude možné využiť, je dosiahnuteľný.** Odložená daňová pohľadávka sa preveruje ku každému dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a znižuje sa vo výške, v akej je nepravdepodobné, že základ dane z príjmov bude dosiahnuteľný. Pri výpočte odloženej dane sa použije za sadzba dane z príjmov, o ktorej sa predpokladá, že bude platiť v čase vyrovnania odloženej dane.
14. **V súvahe sa odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok vykazujú samostatne.** Ak sa vzťahujú na odloženú daň z príjmov toho istého daňovníka a ide o ten istý daňový úrad, môže sa vykazať len výsledný zostatok účtu 481- Odložený daňový záväzok a odložená daňová pohľadávka.
15. **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.

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

Rezervy na nevyfakturované dodávky majetku sa nevykazujú s vplyvom na výsledok hospodárenia a oceňujú sa v odhadovanej výške záväzku.

16. Účtovná jednotka neúčtuje o dotáciách zo štátneho rozpočtu.

17. Účtovná jednotka neúčtuje o emisných kvótach.

18. Majetok prenajatý na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca. Spoločnosť neúčtuje o finančnom prenájme.

19. Výnosy, tržby za vlastné výkony a tovar sa účtujú bez DPH. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky, bez ohľadu na to, či zákazník mal vopred na zľavu nárok, alebo či ide o dodatočne uznanú zľavu. Tržby z predaja služieb sa vykazujú v účtovnom období, v ktorom boli poskytnuté. Výnosové úroky sa účtujú rovnomerne v účtovných obdobiach, ktorých sa vecne a časovo týkajú.

20. Oprava chýb minulých rokov

Ak účtovná jednotka zistí v bežnom účtovnom období významnú chybu týkajúcu sa minulých období, opraví túto chybu na účtoch 428 – Nerozdelený zisk minulých rokov alebo 429- Neuhradená strata minulých rokov, 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.

3. Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú položky súvahy**Informácie k položkám – AKTÍV SÚVAHY**

Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku za bežné účtovné obdobie a za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie v nadväznosti na členenie položiek súvahy:

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	376 342	0	62 610 745	29 636 327	0	0	92 623 414
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	386 770	0	62 610 745	29 636 327	15 405	0	92 623 414
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	79 444	0	12 522 149	1 974 792			14 576 385
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia	0	147 788	0	21 913 761	3 455 886			14 576 385
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia						0	0	0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia						0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia								78 047 029
Stav na konci účtovného obdobia								78 047 029

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky	Spolu

							vký na DN M	
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0

Informácie **o dlhodobom hmotnom majetku** za bežné účtovné obdobie a za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie v nadväznosti na členenie položiek súvahy:

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky- nepeňažný vklad			351 661	0	0	144 438			496 099
Prírastky			222 625	0	0	79 784	0	0	302 409
Úbytky			-27 889			-112 764			-140 653
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	546 397	0	0	111 458	0	0	657 855
Oprávk									
Stav na začiatku účtovného obdobia		0	0	0	0	0			0
Prírastky			169 974			126 727			296 701
Úbytky			-27 889			-112 764			-140 653
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		0	142 085	0	0	13 963	0	0	156 048
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia							0	0	0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia							0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	404 312	0	0	97 495	0	0	501 807

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu

Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		0	0	0	0	0			0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0

UJ nekapitalizovala žiadne úroky do obstarávacej ceny odpisovaného dlhodobého majetku.

Informácie o dôvodoch účtovania o dlhodobom majetku, ku ktorému nemá účtovná jednotka vlastnícke právo (napr. majetok obstaraný finančným prenájmom, majetok pri ktorom vlastnícke právo nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacom prevode práva, ale ktorý užíva účtovná jednotka na základe zmluvy o výpožičke, cudzí majetok zverený do správy (napr. fond opráv pri správe bytov): **bez náplne**

Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo a dlhodobý nehmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať: **bez náplne**

Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo a dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať: **bez náplne**

Majetok, ktorým je **Goodwill** vznikol z dôvodu nepeňažného vkladu do spoločnosti materskou spoločnosťou Edenred Slovakia a to ku dňu 1.1.2019. Jeho ocenenie bolo stanovené na základe znaleckého posudku znalcami z odboru ekonomické znalectvo vychádzajúc z hodnoty k 31.12.2018. Doba účtovného odpisovania Goodwillu bola stanovená v zmysle zákona o účtovníctve, a to na 5 rokov, nakoľko spoločnosť nevedela preukázať jeho

ekonomické využitie. K 31.12.2019 neprišlo k preceneniu hodnoty goodwillu, nakoľko podľa prepočtov jeho aktuálnej hodnoty k 31.12.2019 zostala jeho hodnota nezmenená..

Výskumná a vývojová činnosť účtovnej jednotky za bežné účtovné obdobie (§ 37 PU): **bez náplne.**

Informácie o **dlhodobom finančnom majetku: bez náplne.**

Informácie o **štruktúre dlhodobého finančného majetku: bez náplne.**

Opravné položky k zásobám v členení v nadväznosti na položky súvahy, pričom sa uvádza ich stav na začiatku bežného účtovného obdobia, tvorba, zúčtovanie opravných položiek počas účtovného obdobia a stav na konci účtovného obdobia, ako aj dôvod ich tvorby, zúčtovania:

Zásoby	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
Materiál	0	67 689			67 689
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	0				0
Výrobky	0				0
Zvieratá	0				0
Tovar	0				0
Nehnutelnosť na predaj					0
Poskytnuté preddavky na zásoby					0
Zásoby spolu	0	67 689	0	0	67 689

Spoločnosť účtovala o opravných položkách k zásobám v plnej výške hodnoty skladových zásob nakoľko mala vedomosť o tom, že skladové zásoby v tejto výške už nie je možné ekonomicky využiť a budú v priebehu roku 2020 zlikvidované.

Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo a zásoby, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať: **bez náplne**

Informácie o pohľadávkach

Najvýznamnejšie položky **pohľadávok**, pričom sa tiež uvádzajú opravné položky (OP) za účtovné obdobie, s uvedením stavu na začiatku účtovného obdobia, tvorba, zúčtovanie opravných položiek a stav na konci účtovného obdobia a osobitne sa uvádza dôvod ich tvorby a zúčtovania:

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Iné pohľadávky	282 954		282 954
Dlhodobé pohľadávky spolu	282 954	0	282 954
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	11 607 693	2 450 929	14 058 622
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	1 741 160		1 741 160
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	7 209 678		7 209 678
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Sociálne poistenie			0
Daňové pohľadávky a dotácie			0
Iné pohľadávky	192 930		192 930
Krátkodobé pohľadávky spolu	20 751 461	2 450 929	23 202 390

Vývoj opravnej položky k pohľadávkam

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie					
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Nepeňažný vklad	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
Pohľadávky z obchodného styku	0	198 422	127 961			326 383
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0					0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0					0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0					0

Iné pohľadávky	0					0
Pohľadávky spolu	0	198 422	127 961	0	0	326 383

Hodnota pohľadávok zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia s uvedením formy zabezpečenia, hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo a hodnota pohľadávok, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať: **bez náplne**

Výpočet odloženej daňovej pohľadávky:

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov a ich daňovou základňou		
- odpočítateľné	-658 484	
- zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Nevyužívané daňové odpočty a iné daňové nároky		
Sadzba dane	21%	
Odložená daňová pohľadávka	138 282	
Vykázaná odložená daňová pohľadávka	138 282	

Odložená daňová pohľadávka sa vykázala vo výške, v akej sa predpokladá, že sa bude v budúcnosti využívať.

Odložená daňová pohľadávka	EUR
Stav 31.12.2019	138 282
Stav 1.1.2019- nepeňažný vklad	282 954
Zmena	144 672
Zaúčtovaná do výsledku hospodárenia	144 672
Zaúčtovaná do vlastného imania	

➤ ÚJ má povinnosť auditu a preto má aj povinnosť účtovať o odloženej dani (§ 10 PU).

➤ Odložená daň sa vyčísluje len z dočasných rozdielov; odložená daňová pohľadávka sa účtuje, len ak je predpoklad jej vyrovnania (napr. predpoklad plusového základu dane pre odpočítanie daňovej straty).

Informácie o zložkách **krátkodobého finančného majetku:**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	57478	0

Bežné bankové účty	19 318 392	0
Bankové účty termínované		0
Peniaze na ceste	2 610	0
Spolu	19 378 480	0

Opravné položky ku krátkodobému finančnému majetku (KFM) za účtovné obdobie, s uvedením stavu na začiatku účtovného obdobia, tvorby, zúčtovania opravných položiek k nemu a ich stavu na konci účtovného obdobia, pričom osobitne sa uvádza dôvod ich tvorby, zúčtovania: **bez náplne**

Krátkodobý finančný majetok, na ktorý bolo zriadené záložné právo a krátkodobý finančný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať: **bez náplne**

Informácie o vlastných akciách : **bez náplne**

Významné položky časového rozlíšenia aktív - nákladov budúcich období a príjmov budúcich období:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období - dlhodobé		
Spolu		
Náklady budúcich období – krátkodobé, z toho:	126 129	
nájomné	94104	
Ostatné	32 025	
Spolu	126 129	

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Príjmy budúcich období - dlhodobé		
Spolu		
Príjmy budúcich období – krátkodobé, z toho:	22 597	
nájomné		
Ostatné	22 597	
Spolu	22 597	

Informácie k položkám – PASÍV SÚVAHY

Informácie o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

V účtovnom období 2018 ÚJ nevykázala účtovný zisk ani účtovnú stratu.

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	0
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	

Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	0

Informácie o rezervách

Názov položky	Bežné účtovné obdobie					Stav na konci účtovného obdobia
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Nepeňažný vklad	Tvorba	Použitie	Zrušenie	
Dlhodobé rezervy, z toho:	0		0	0	0	0
						0
						0
						0
						0
						0
Krátkodobé rezervy, z toho:	0	1 099 668	2 704 838	-3 145 636	0	658 870
Rezerva na odmeny a prémie	0	387 712	332 792	-513 260	0	207 244
Rezerva na nevyčerpané dovolenky vrátane odvodov	0	46 476	445 329	-430 327	0	61 478
Rezervy AUDIT	0	15 228	30 772	-19 000	0	27 000
Rezervy na stratené/odcudzené poukážky	0	2 100			0	2 100
Ostatné rezervy	0	648 152	1 895 945	-2 183 049	0	361 048

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
					0
					0
					0
					0
					0
Krátkodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	
					0
					0
					0
					0
					0
					0

Informácie o záväzkoch

Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti v členení v nadväznosti na položky súvahy; uvádza sa hodnota záväzkov so zostatkovou dobou splatnosti viac ako 5 rokov:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	41 047	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	41 047	0
Krátkodobé záväzky spolu	51 511 888	0
Záväzky v splatnosti	45 274 740	0
Záväzky po lehote splatnosti	6 237 148	0

ostatková doba splatnosti záväzku alebo jeho časti – je rozdiel medzi dohodnutou dobou splatnosti záväzkov a závierkovým dňom (§ 12 PU).]

Hodnota záväzkov zabezpečených záložným právom alebo zabezpečených inou formou zabezpečenia, a to s uvedením formy zabezpečenia: **bez náplne**

Výpočet odloženého daňového záväzku (§ 10 PU): bez náplne

Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	0	
Nepeňažný vklad	8 411	
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	18 078	
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	18 078	
Čerpanie sociálneho fondu	-15 926	
Konečný zostatok sociálneho fondu	10 563	

Informácie o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Spoločnosť v roku 2019 neeviduje bankové úvery.

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé pôžičky					
Pôžička poskytnutá materskej ÚJ	EUR	0.45%	31.12.2025	1 735 299	0
Krátkodobé pôžičky					
Krátkodobé finančné výpomoci					

Významné položky **časového rozlíšenia pasív** - výdavkov budúcich období a výnosov budúcich období: **bez náplne**

Informácie o významných **položkách majetku a záväzkoch zabezpečených derivátmi**, pričom sa uvádza forma tohto zabezpečenia a uvádza sa zmena reálnej hodnoty v priebehu účtovného obdobia: **bez náplne**

Majetok prenajatý formou finančného prenájmu v poznámkach **prenajímateľa**: **bez náplne**

Majetok prenajatý formou finančného prenájmu v poznámkach **nájomcu**: **bez náplne**

Informácie o odloženej daňovej pohľadávke alebo odloženom daňovom záväzku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	-658 484	
odpočítateľné	-658 484	
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	
Odložená daňová pohľadávka	144 672	
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaúčtovaná ako náklad	144 672	
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok		
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		

Informácia o dani z príjmov

	Základ dane	daň	Daň %
Výsledok hospodárenia pred zdanením			
z toho daň 21%			
Daňovo neuznané náklady			
spolu			
Splatná daň			
Odložená daň			
Celková vykázaná daň			

4. Informácie ktoré vysvetľujú a dopĺňajú položky výkazu ziskov a strát

K položkám výnosov a nákladov sa v poznámkach uvádzajú doplňujúce a vysvetľujúce informácie:

Sumy tržieb za vlastné výkony a tovar s uvedením ich opisu a hodnoty tržieb podľa jednotlivých **typov výrobkov a služieb** účtovnej jednotky a hlavných oblastí odbytu:

Typ výrobku, tovaru alebo služby	Suma výnosov	
	Bežné UO	Predchádzajúce UO
Tržby za provízie	14 319 864	0
Tržby za poplatky	1 052 998	0
Tržby z predaja reklamy	23 417	0
Tržby za ostatné služby súvisiace s predajom str. poukážok	220 754	0

Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob; **bez náplne**

Opis a suma významných položiek výnosov pri aktivácii nákladov (účtová skupina 62x): **bez náplne**

Opis a suma ostatných významných položiek výnosov z hospodárskej činnosti (účtová skupina 64x):

Opis účtovného prípadu	Suma výnosov z hospodárskej činnosti	
	Bežný rok	Minulý rok
Refakturácie nákladov materskej spoločnosti	659 270	0

Celková suma osobných nákladov - v členení na mzdy, ostatné náklady na závislú činnosť, sociálne poistenie, zdravotné poistenie, sociálne zabezpečenie:

Opis účtovného prípadu	Suma osobných nákladov	
	Bežný rok	Minulý rok
Mzdové náklady	855 511	2 213 688
Ostatné osobné náklady na závislú činnosť	0	0
Sociálna a zdravotná poisťovňa	284 296	637 386
Iné osobné a sociálne náklady	40 350	74 417
Osobné náklady spolu (R15 výkazu ZaS)	1 180 157	2 925 491

Opis a suma významných položiek finančných výnosov a celková suma kurzových ziskov; osobitne sa uvádza hodnota kurzových ziskov účtovaná ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Opis účtovného prípadu	Suma finančných výnosov	
	Bežný rok	Minulý rok
Úroky z krátkodobých úložiek v rámci skupiny	65 356	
Kurzové zisky		
Úroky z poskytnutých pôžičiek	3 016	
Výnosy z finančnej činnosti spolu (R29 výkazu ZaS)	66 372	

Opis a suma významných položiek **nákladov na nákup služieb** (účtová skupina 51x):

Opis účtovného prípadu	Náklady na nákup služieb	
	Bežný rok	Minulý rok
Ostatné náklady - refakturácie intercompany	1 756 847	
Technická asistencia Paris – Licencie, SA	976 451	
Technická asistencia Paris - MSLA, SA	747 921	
Kuriérske služby	525 863	
IT služby GROUP	1 083 670	
Mastercard poplatky	670 418	
Školenia, vzdelávacie semináre a iné štúdiá	55 603	
Podpora predaja	57 783	
Nájomné - centrála CBC	276 080	
Propagácia a reklama	202 948	
Služby human resources	85 925	
Operatívny leasing áut	70 449	
Právne a notárske služby	108 469	
Auditorské služby	27 072	
Daňové poradenstvo	11 417	
Telekomunikačné služby a internet	97 113	
Ostatné IT služby	39 632	
Ostatné	230 183	
Náklady na reprezentáciu spoločnosti	49 322	
Náklady na nákup služieb (R14 výkazu ZaS)	7 073 166	

Opis a suma významných položiek **ostatných nákladov z hospodárskej činnosti** (účtová skupina 54x):

Opis účtovného prípadu	Ostatné náklady z hospodárskej činnosti	
	Bežný rok	Minulý rok
Dary	700	
Pokuty a penále	492	
Odpisy pohľadávok	10 2101	
Poistenie	32 308	
Členské príspevky	2 918	
Neuplatnený DPH	21 644	
Ostatné	63 295	
Manká a škody	870	
Ostatné náklady na hosp. činnosť (R26 výkazu ZaS)	224 328	

Opis a suma významných položiek finančných nákladov a celková suma kurzových strát; osobitne sa uvádza hodnota kurzových strát účtovaná ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Opis účtovného prípadu	Suma finančných nákladov	
	Bežný rok	Minulý rok
Kurzové straty	10 788	
Bankové poplatky	56 047	
Osttné	10	
Náklady na finančnú činnosť spolu (R45) výkazu ZaS)	66 845	

Pri výnosoch a nákladoch sa uvádza výška a charakter jednotlivých položiek **výnosov a nákladov**, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt (napr. výnosy z predaja podniku alebo jeho časti, náklady z dôvodu predaja podniku alebo jeho časti, škody z dôvodu živelných pohrôm):

Opis účtovného prípadu	Suma finančných výnosov v bežnom roku
Odpisy goodwillu	12 522 149

Suma čistého obratu podľa § 2 ods.15 zákona o účtovníctve podľa jednotlivých typov výrobkov, tovarov, služieb alebo iných činností účtovnej jednotky a hlavných geografických oblastí odbytu, ak sa tieto činnosti a oblasti odbytu z hľadiska organizácie predaja výrobkov a tovarov a poskytovania služieb výrazne odlišujú. Ak predmetom činnosti účtovnej jednotky je dosahovanie iných výnosov ako sú výnosy z predaja výrobkov, tovarov a služieb, uvádza sa aj opis iných výnosov zahrňovaných do čistého obratu:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby z predaja služieb	15 617 032	0
Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu	11 088	0
Ostatné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	2 629 113	0
Ostatné výnosy z finančnej činnosti	66 372	0
Čistý obrat celkom	18 323 605	0

Geografické oblasti odbytu	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
	Služby spojené s predajom stravovacích poukázok	Ostatné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	Poskytovanie podporných služieb	Služby spojené s predajom stravovacích poukázok
Tuzemsko	15 617 032	2 629 113		
Európska únia	75 754	0		
Tretie štáty	0	0		

5. Ostatné finančné povinnosti

Spoločnosť neeviduje záväzky, ktoré nie sú zaúčtované v účtovníctve účtovnej jednotky a vyplývajú z uzatvorených zmlúv, ktorých plnenie nastane v budúcnosti

6. Informácie o iných aktívach a iných pasívach

Podmienený majetok – Spoločnosť neeviduje podmienený majetok.

Podmienené záväzky – Spoločnosť neeviduje podmienený majetok.

Ostatné finančné povinnosti, ktoré sa nevykazujú v účtovných výkazoch – bez náplne.

Podsúvahové účty – Spoločnosť neúčtovala v roku 2019 na podsúvahových účtoch.

7. Udalosti, ktoré nastali po dni ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka

Po dni ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka nastali udalosti súvisiace so šírením vírusu COVID-19, ktoré mali vplyv na celosvetovú ekonomiku. Pod vplyvom mimoriadnej situácie v SR vyvolanej vírusom COVID-19 sme prehodnotili všetky informácie, ktoré sme mali k dispozícii ku dnešnému dňu a sme presvedčení, že z dlhodobej perspektívy je Spoločnosť schopná nepretržite pokračovať v činnosti.

8. Informácie o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb

Za spriaznené osoby spoločnosti sa považujú:

- materská spoločnosť Edenred Slovakia, s.r.o.
- spoločnosť Edenred SA,
- sesterské spoločnosti patriace do EDENRED Group,
- konateľ spoločnosti,
- vedenie spoločnosti.

Informácie o transakciách medzi vykazujúcou účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami sa uvádzajú z dôvodu potreby užívateľov účtovnej závierky porozumieť vplyvu týchto transakcií na účtovnú závierku, a to:

Spriaznená osoba: Materská spoločnosť	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Zoznam transakcií:		
Predaj služieb	647 786	0
Nákup služieb	1 756 847	0
Poskytnuté úvery	1 738 143	0
Výnosové úroky	3 017	
Nepeňažný vklad materskou spoločnosťou	76 436 000	
Stav pohľadávok ku koncu účtovného obdobia	1 741 160	0
Stav záväzkov ku koncu účtovného obdobia	0	0

Ostatné uskutočnené transakcie spoločnosti so spoločnosťami patriace do skupiny EDENRED GROUP:

Spriaznená osoba	Typ transakcie	Objedn transakcií v EUR
Edenred Belgium SA/NV	Prijaté služby	35 500
Edenred CZ s.r.o.	Prijaté služby	173 341
Edenred Polska Sp. z o.o.	Prijaté služby	6 271
Edenred Production Center, s.r.o.	Nákup materiálu a služieb	446 811
Edenred S.A.	Prijaté služby a licencie	2 770 506
PREPAY SOLUTIONS	Prijaté služby	712 239
UNION TANK Eckstein GmbH & Co. KG	Prijaté služby	16 072
Edenred S.A.	Pohľadávky z peňažných úložiek	7 204 269

Spoločnosť uskutočnila transakcie so spriaznenými osobami, ktoré sú uzavreté na základe obvyklých obchodných podmienok.

9. Informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky

Konateľovi spoločnosti neboli priznané odmeny za výkon činnosti.

Konateľovi spoločnosti neboli poskytnuté žiadne záruky, zábezpeky ani pôžičky.

10. Ostatné informácie

Informácie o práve poskytovať služby vo verejnom záujme: bez náplne

Informácie o osobitnej kategórii priemyselnej výroby (§ 23d/6 ZoU): bez náplne

Informácie o finančných vzťahoch s orgánmi verejnej moci (§ 23d/6 ZoU): bez náplne

11. Prehľad zmien vlastného imania

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	5.000	74 250 000			74 255 000
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy		2 181 000			2 181 000
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					

Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond					
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov					
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby- podnikateľa					

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	0	5 000			5 000
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond					
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov					
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby- podnikateľa					

12. Prehľad peňažných tokov k 31.12.2019

Označenie	Názov položky	Číslo riad.	Skutočnosť v účtovnom období sledovanom	Skutočnosť v účtovnom období minulom
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	1000	- 7 978 872.00 €	0.00 €
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce hospodársky výsledok z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A1.1. až A1.13)(+/-)	10100	14 956 452.00 €	0.00 €
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	10101	14 848 388.00 €	0.00 €
A.1.2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladu na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)	10102	0.00 €	0.00 €
A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)	10103	0.00 €	0.00 €
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	10104	0.00 €	0.00 €
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	10105	0.00 €	0.00 €
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	10106	149 008.00 €	0.00 €
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)	10107	0.00 €	0.00 €
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	10108	0.00 €	0.00 €
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)	10109	- 66 372.00 €	0.00 €
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)	10110	0.00 €	0.00 €
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)	10111	10 788.00 €	0.00 €
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	10112	14 639.00 €	0.00 €
A.1.13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)	10113	0.00 €	0.00 €
A.2.	Vplyv zmien stavu prac. kapitálu, kt. sa účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekviv. kt. na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti (súčet A 2.1 až A2.4)	10200	- 64 508 710.00 €	0.00 €
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	10201	- 12 906 263.00 €	0.00 €
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	10202	- 51 689 843.00 €	0.00 €
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	10203	87 396.00 €	0.00 €
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)	10204	0.00 €	0.00 €
A*	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S + A1+A2)	10249	- 57 531 130.00 €	0.00 €
A.3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	10300	63 355.00 €	0.00 €
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	10400	0.00 €	0.00 €
A.5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	10500	0.00 €	0.00 €
A.6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	10600	0.00 €	0.00 €
A**	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), súčet A.1. až A.6.)	10669	- 49 488 903.00 €	0.00 €
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	10700	0.00 €	0.00 €
A.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)	10800	0.00 €	0.00 €
A.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)	10900	0.00 €	0.00 €
A.	Čistý peňažný tok z prevádzkovej činnosti (súčet A.1+ A.8)	19999	- 49 488 903.00 €	0.00 €
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	20100	- 69 608.00 €	0.00 €
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	20200	- 302 408.00 €	0.00 €
B.3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých CP a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou CP, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a CP určených na predaj alebo na obchodovanie (-)	20300	0.00 €	0.00 €
B.4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)	20400	0.00 €	0.00 €
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	20500	10 058.00 €	0.00 €
B.6.	Príjmy z predaja dlhodobých CP a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou CP, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a CP určených na predaj alebo na obchodovanie (+)	20600	0.00 €	0.00 €
B.7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	20700	0.00 €	0.00 €
B.8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	20800	0.00 €	0.00 €
B.9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	20900	0.00 €	0.00 €
B.10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	21000	0.00 €	0.00 €
B.11.	Príjmy z prenájmu súboru hnutelného majetku a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (+)	21100	0.00 €	0.00 €

B.12.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	21200	0.00 €	0.00 €
B.13.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	21300	0.00 €	0.00 €
B.14.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)	21400	0.00 €	0.00 €
B.15.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+)	21500	0.00 €	0.00 €
B.16.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)	21600	0.00 €	0.00 €
B.17.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	21700	0.00 €	0.00 €
B.18.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	21800	0.00 €	0.00 €
B.19.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	21900	0.00 €	0.00 €
B.20.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	22000	0.00 €	0.00 €
B.	Peňažné toky z investičných činností (súčet B1 až B20)	29999	- 361 958.00 €	0.00 €
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C 1.1 až C 1.8)	30100	76 431 000.00 €	- 5 000.00 €
C.1.1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)	30101	74 250 000.00 €	- 5 000.00 €
C.1.2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)	30102	2 181 000.00 €	0.00 €
C.1.3.	Prijaté peňažné dary (+)	30103	0.00 €	0.00 €
C.1.4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)	30104	0.00 €	0.00 €
C.1.5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov	30105	0.00 €	0.00 €
C.1.6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)	30106	0.00 €	0.00 €
C.1.7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)	30107	0.00 €	0.00 €
C.1.8.	výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)	30108	0.00 €	0.00 €
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti (súčet C 2.1 až C 2.10)	30200	0.00 €	0.00 €
C.2.1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)	30201	0.00 €	0.00 €
C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)	30202	0.00 €	0.00 €
C.2.3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)	30203	0.00 €	0.00 €
C.2.4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)	30204	0.00 €	0.00 €
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)	30205	0.00 €	0.00 €
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	30206	0.00 €	0.00 €
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)	30207	0.00 €	0.00 €
C.2.8.	Výdavky na úhradu záväzkov na prenájom súboru hnutelného majetku a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (-)	30208	0.00 €	0.00 €
C.2.9.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)	30209	0.00 €	0.00 €
C.2.10.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)	30210	0.00 €	0.00 €
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	30300	0.00 €	0.00 €
C.4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	30400	0.00 €	0.00 €
C.5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)	30500	0.00 €	0.00 €
C.6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)	30600	0.00 €	0.00 €
C.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)	30700	0.00 €	0.00 €
C.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)	30800	0.00 €	0.00 €
C.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)	30900	0.00 €	0.00 €
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C1 až C9)	39999	76 431 000.00 €	0.00 €
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-) (súčet A+B+C)	40000	26 580 139.00 €	0.00 €
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	50000	0.00 €	0.00 €
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	60000	26 580 139.00 €	0.00 €
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	70000	0.00 €	0.00 €
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účt. obdobia, upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	80000	26 580 139.00 €	0.00 €