

Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31. decembru 2020

I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

1. Názov a sídlo

GTH catering s.r.o. (od 26.05.2020)

Sodexo s.r.o. (do 25.05.2020)

Vajnorská100/B
Bratislava, Nové Mesto 831 04

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

Dňa 11.03.2020 došlo k zmene vlastníka spoločnosti, kedy Sodexo SA, Francúzska republika predalo svoj 100% podiel spoločnosti GTH catering a.s., Vyskočilova 1481/4, Praha 4.

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 dezinfekcie,
- 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 hnutel'ných 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 schválilo dňa 01.03.2021 účtovnú závierku Spoločnosti za účtovné obdobie 1.9.2019 – 31.8.2020.

4. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 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. septembra 2020 do 31. decembra 2020.

5. Údaje o skupine

Spoločnosť sa zahrňuje do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti GTH catering a.s., Česká republika, Vyskočilova 1481/4, Praha 4, 140 00. Konsolidovanú účtovnú závierku je možné dostať priamo v sídle uvedenej spoločnosti.

6. Počet zamestnancov

Názov položky	Stav k 31.12.2020	Stav k 31.08.2020
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	201	202
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	281	274
<i>počet vedúcich zamestnancov</i>	<i>1</i>	<i>1</i>

7. Dátum schválenia audítora Spoločnosti

Valné zhromaždenie Spoločnosti schválilo dňa 27.08.2020 spoločnosť VGD Slovakia s.r.o. ako audítora účtovnej závierky za finančný rok končiaci 31. decembra 2020.

8. Orgány a spoločníci Společnosti

Orgány Společnosti

	Stav k 31.12.2020	Stav k 31.08.2020
Konatelka:	Ing. Daria Choděrová od 11. marca 2020 (zapísaná do obchodného registra 26. mája 2020)	Ing. Daniel Čapek od 6. februára 2019 do 11. marca 2020 (zapísaný do obchodného registra 8. marca 2019 do 25. mája 2020)
	Ing. Tomáš Hubka od 11. marca 2020 (zapísaná do obchodného registra 26. mája 2020)	Václav Červenka od 15. marca 2016 do 11. marca 2020 (zapísaný do obchodného registra 15. decem- bra 2016 do 25. mája 2020)
		Patrick Sochnikoff od 6. februára 2019 do 11. marca 2020 (zapísaný do obchodného registra 8. marca 2019)
		Andrea Arntz-Kohl od 6. februára 2019 do 11. marca 2020 (zapísaný do obchodného registra 8. marca 2019)
		Piotr Kurczak od 6. februára 2019 do 11. marca 2020 (zapísaný do obchodného registra 8. marca 2019)
		Ing. Daria Choděrová od 11. marca 2020 (zapísaná do obchodného registra 26. mája 2020)
		Ing. Tomáš Hubka od 11. marca 2020 (zapísaná do obchodného registra 26. mája 2020)

Spoločníci Spoločnosti
Štruktúra spoločníkov Spoločnosti k 31. decembru 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 %		
GTH catering a.s.	5 485 860	100%	100%	0
Spolu	5 485 860	100%	100%	0

Štruktúra spoločníkov Spoločnosti k 31. augustu 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 %		
GTH catering a.s.	5 485 860	100%	100%	0
Spolu	5 485 860	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.

Manažment spoločnosti vyhodnotil vplyv celosvetovej pandémie COVID-19 na jej ďalšie fungovanie a nepredpokladá, že tieto vplyvy budú mať za dôsledok ukončenie činnosti spoločnosti. Naďalej sa snaží situáciu vyhodnocovať a prijímať, také opatrenia, aby spoločnosť dokázala nepretržite fungovať nasledujúcich 12 mesiacov.

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 obstarávacia cena je od 200 – 2 399 EUR, sa odpisuje 24 mesiacov po uvedení do používania. Ostatný nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) neprevyšuje 200 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 obstarávacia
cena je 200 - 2 399 EUR 2-4 rovnomerne 25-50

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 obstarávacia cena je od 200 – 1 669 EUR, sa odpisuje 24 mesiacov po uvedení do používania.

Ostatný hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) neprevýši 200 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 obstarávacia cena je 100 – 1 669 EUR	2	rovnomerne	50

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

c) Zásoby

Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá 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 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 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 (postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou, t.j. vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním). Opravná položka sa vytvára k pochybným a nedobytným pohľadávkam, kde existuje riziko nevymožiteľnosti pohľadávok.

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

e) Finančné účty

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

f) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

g) Opravné položky

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

h) Rezervy

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

Tvorba rezervy sa účtuje na vecne príslušný nákladový alebo majetkový účet, ku ktorému záväzok prislúcha. Použitie rezervy sa účtuje na ľarchu 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 odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- c) možnosti previesť nevyužité daňové 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 vyrovnáť 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) Dotácie zo štátneho rozpočtu

O nároku na dotácie zo štátneho rozpočtu, podporu alebo príspevok sa účtuje, ak je takmer isté, že sa splnia všetky podmienky súvisiace s dotáciou a súčasne, že sa dotácia poskytne. Spoločnosť vykazuje dotácie zo štátneho rozpočtu.

o) Leasing (Spoločnosť je nájomca)

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

p) Cudzía 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 uskutočnenia účtovného prípadu alebo v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Vzniknuté kurzové rozdiely sa účtujú s vplyvom na výsledok hospodárenia.

q) 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 DOPLŇUJÚ 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	Ocenené práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav k 1.09.2020	0	195 746	0	0	0	29 919	3 620	229 285
Prírastky	0	138 899	0	0	0	17 080	0	155 979
Úbytky	0	-132 158	0	0	0	- 6 795	-3 620	-142 573
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2020	0	202 487	0	0	0	40 204	0	242 691
Oprávky								
Stav k 1.09.2020	0	182 579	0	0	0	0	0	182 579
Prírastky	0	133 074	0	0	0	0	0	133 074
Úbytky	0	-130 159	0	0	0	0	0	-130 159
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2020	0	185 494	0	0	0	0	0	185 494
Opravné položky								
Stav k 1.09.2020	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 31.12.2020	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav k 1.09.2020	0	13 167	0	0	0	29 919	3 620	46 706
Stav k 31.12.2020	0	16 993	0	0	0	40 204	0	57 197

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 1.09.2019	0	208 251	0	0	0	0	0	208 251
Prírastky	0	7 205	0	0	0	38 559	3 620	49 384
Úbytky	0	-19 710	0	0	0	- 8 640	0	-28 350
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.08.2020	0	195 746	0	0	0	29 919	3 620	229 285
Oprávky								
Stav k 1.09.2019	0	191 414	0	0	0	0	0	191 414
Prírastky	0	8 775	0	0	0	0	0	8 775
Úbytky	0	-17 610	0	0	0	0	0	-17 610
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.08.2020	0	182 579	0	0	0	0	0	182 579
Opravné položky								
Stav k 1.09.2019	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 31.08.2020	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav k 1.09.2019	0	16 837	0	0	0	0	0	16 837
Stav k 31.08.2020	0	13 167	0	0	0	29 919	3 620	46 706

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 preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav k 1.09.2020	0	53 784	1 428 878	0	0	0	13 223	0	1 495 885
Prírastky	0	0	98 491	0	0	0	9 089	432	108 012
Úbytky	0	0	-110 238	0	0	0	-21 284	-432	-131 954
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2020	0	53 784	1 417 131	0	0	0	1 028	0	1 471 943
Oprávky									
Stav k 1.09.2020	0	36 752	1 001 027	0	0	0	0	0	1 037 779
Prírastky	0	0	105 043	0	0	0	0	0	105 043
Úbytky	0	4 542	-86 397	0	0	0	0	0	-81 855
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2020	0	41 294	1 019 673	0	0	0	0	0	1 060 967
Opravné položky									
Stav k 1.09.2020	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 31.12.2020	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav k 1.09.2020	0	17 032	427 851	0	0	0	13 223	0	458 106
Stav k 31.12.2020	0	12 490	397 458	0	0	0	1 028	0	410 976

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 preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav k 1.09.2019	0	0	1 747 805	0	0	0	8 348	0	1 756 153
Prírastky	0	53 784	91 477	0	0	0	169 920	0	315 181
Úbytky	0	0	-410 404	0	0	0	-165 045	0	-575 449
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.08.2020	0	53 784	1 428 878	0	0	0	13 223	0	1 495 885
Oprávky									
Stav k 1.09.2019	0	0	1 145 532	0	0	0	0	0	1 145 532
Prírastky	0	0	226 719	0	0	0	0	0	226 719
Úbytky	0	36 752	-371 224	0	0	0	0	0	-334 472
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.08.2020	0	36 752	1 001 027	0	0	0	0	0	1 037 779
Opravné položky									
Stav k 1.09.2019	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 31.08.2020	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav k 1.09.2019	0	0	602 273	0	0	0	8 348	0	610 621
Stav k 31.08.2020	0	17 032	427 851	0	0	0	13 223	0	458 106

Dlhodobý hmotný majetok je poistený pre prípad škôd spôsobených krádežou a živelnou pohromou (a ďalšie prípady) až do výšky 400.000,- EUR. (2019/2020: 400.000,- EUR).

3. Zásoby

Spoločnosť netvorila žiadnu opravnú položku k zásobám. Zásoby sú poistené pre prípad škôd spôsobených krádežou a živelnou pohromou až do výšky 40.000,- EUR (2019/2020: 40.000,- EUR).

4. Pohľadávky

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

Pohľadávky	Stav k 1.9.2020	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zá- niku opodstat- nenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z úč- tovníctva	Stav k 31.12.2020
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:	296	17 603	0	0	17 899
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	296	17 603	0	0	17 899
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	8 805	0	938	0	7 867
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	8 805	0	938	0	7 867
Krátkodobé pohľadávky spolu	9 101	17 603	938	0	25 766

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Pohľadávky	Stav k 1.09.2019	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zá- niku opodstat- nenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z úč- tovníctva	Stav k 31.08.2020
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:	3 256	296	3 256	0	296
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	3 256	296	3 256	0	296
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	8 965	0	160	0	8 805
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	8 965	0	160	0	8 805
Krátkodobé pohľadávky spolu	12 221	296	3 416	0	9 101

Dlhodobé pohľadávky Spoločnosti sú v lehote splatnosti. Veková štruktúra krátkodobých pohľadávok Spoločnosti k 31. decembru 2020 je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	900 015	129 865	1 029 880
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	900 015	129 865	1 029 880
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	90 910	0	90 910
Daňové pohľadávky a dotácie	82 693	0	82 693
Iné pohľadávky	8 217	0	8 217
Krátkodobé pohľadávky spolu	990 925	129 865	1 120 790

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:	830 341	207 884	1 038 225
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	830 341	207 884	1 038 225
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	82 692	0	82 692
Daňové pohľadávky a dotácie	73 899	0	73 899
Iné pohľadávky	8 793	0	8 793
Krátkodobé pohľadávky spolu	913 033	207 884	1 120 917

5. Odložená daňová pohľadávka

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

6. Finančné účty

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

Názov položky	Stav k 31.12.2020	Stav k 31.08.2020
Pokladnica, ceniny	12 066	25 541
Bežné bankové účty	352 622	243 171
Bankové účty termínované	0	0
Peniaze na ceste	2 126	4 655
Spolu	366 815	273 367

Finančnými účtami môže Spoločnosť voľne disponovať.

7. Časové rozlíšenie

Jednotlivé položky časového rozlíšenia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Opis položky časového rozlišení	Stav k 31.12.2020	Stav k 31.08.2020
Náklady budúcich období dlhodobé:	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	29 742	13 787
nájomné, poistenie	23 206	10 515
ostatné služby	6 536	3 272
Príjmy budúcich období dlhodobé:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	4 020	7 898
dodávateľské bonusy	3 370	7 898
Spolu	33 762	21 685

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 X bod 1.

2. Sociálny fond

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

Názov položky	9-12/20	2020
Začiatkový stav sociálneho fondu	43 756	53 016
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	3 680	12 713
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	3 680	12 713
Čerpanie sociálneho fondu	0	21 973
Konečný zostatok sociálneho fondu	47 436	43 756

3. Závazky

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

Názov položky	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti				Spolu záväzky
	viac ako päť rokov	jeden rok až päť rokov	do jedného roka	Závazky po lehote splatnosti	
Dlhodobé záväzky z obchodného styku, z toho:					
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	0	47 256	0	0	47 256
Dlhodobo prijaté preddavky	0	3 500	0	0	3 500
Závazky zo sociálneho fondu	0	43 756	0	0	47 436
Dlhodobé záväzky spolu	0	47 256	0	0	50 936
Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	277 332	297 536	574 868
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	74 837	75 194	150 031
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	202 495	222 342	424 837
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	288 448	0	288 448
Závazky voči zamestnancom	0	0	137 996	0	137 996
Závazky zo sociálneho poistenia	0	0	85 078	0	85 078
Daňové záväzky a dotácie	0	0	65 374	0	65 374
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	565 780	297 536	863 316

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti				Spolu záväzky
	viac ako päť rokov	jeden rok až päť rokov	do jedného roka	Závazky po lehote splatnosti	
Dlhodobé záväzky z obchodného styku, z toho:					
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	0	47 256	0	0	47 256
Dlhodobo prijaté preddavky	0	3 500	0	0	3 500
Závazky zo sociálneho fondu	0	43 756	0	0	43 756
Dlhodobé záväzky spolu	0	47 256	0	0	47 256
Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	344 579	159 612	504 191
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	74 510	757	75 267
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	270 069	158 855	428 924
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	277 850	0	277 850
Závazky voči zamestnancom	0	0	149 418	0	149 418
Závazky zo sociálneho poistenia	0	0	93 365	0	93 365
Daňové záväzky a dotácie	0	0	35 067	0	35 067
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	622 429	159 612	782 041

4. Rezervy

Prehľad pohybu rezerv za rok 9-12/2020 je uvedený v nasledujúcej tabuľke

Názov položky	Stav k 1.09.2020	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2020
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:	184 579	244 162	276 604	0	152 137
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>184 579</i>	<i>244 162</i>	<i>276 604</i>	<i>0</i>	<i>152 137</i>
Mzdy za nevyčerpanú dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	109 653	112 677	109 653	0	112 677
Nevyfakturované služby	69 976	125 385	165 391	0	29 970
Audít a daňový poradca	4 950	8 500	3 960	0	9 490
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Odmeny pracovníkov	0	0	0	0	0
Rezerva na nevyužívaný majetok	0	0	0	0	0
Rezervy spolu	184 579	244 162	276 604	0	152 137

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 1.09.2019	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.08.2020
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:	371 994	882 931	1 070 346	0	184 579
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>303 182</i>	<i>882 931</i>	<i>1 001 534</i>	<i>0</i>	<i>184 579</i>
Mzdy za nevyčerpanú dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	129 794	110 691	130 832	0	109 653
Nevyfakturované služby	152 988	753 540	836 552	0	69 976
Audít a daňový poradca	20 400	18 700	34 150	0	4 950
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>68 812</i>	<i>0</i>	<i>68 812</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Odmeny pracovníkov	68 812	0	68 812	0	0
Rezerva na nevyužívaný majetok	0	0	0	0	0
Rezervy spolu	371 994	882 931	1 070 346	0	184 579

5. Bankové úvery a vydané dlhopisy

Prehľad bankových úverov k je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Mena	Úrok v %	Suma istiny v príslušnej mene		Suma istiny v mene EUR	
			k 31.12.2020	k 31.08.2020	k 31.12.2020	k 31.08.2020
Dlhodobé bankové úvery, z toho:			0	0	0	0
Krátkodobé bankové úvery, z toho:			0	2 592,19	0	2 592,19
Kontokorent Slovenská sporiteľňa	EUR	1,50%	0	2 592,19	0	2 512,19

6. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 31.12.2020	Stav k 31.08.2020
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:	9 745	0
korekcia stravných lístkov	9 745	0
Spolu	9 745	0

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	9-12/2020	2019/2020
Tržby za vlastné výkony a tovar, z toho:	2 124 654	6 762 017
Tržby za vlastné výrobky	1 347 984	4 047 932
Tržby z predaja služieb	470 832	1 830 762
Tržby za tovar	305 838	883 323
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	0	0
Čistý obrat celkom	2 124 654	6 762 017

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:

Oblasť od- bytu	Tovar		Vlastné výrobky		Služby		Spolu	
	9-12/ 2020	2019/ 2020	9-12/ 2020	2019/ 2020	9-12/ 2020	2019/ 2020	9-12/ 2020	2019/ 2020
Slovensko	305 838	883 323	1 347 984	4 047 932	470 832	1 830 762	2 124 654	6 762 017
Spolu	305 838	883 323	1 347 984	4 047 932	470 832	1 830 762	2 124 654	6 762 017

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	9-12/2020	2019/2020
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	4 765	18 260
Aktivácia nákladov závodného stravovania	4 765	18 260
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	115 486	341 618
Predaj materiálu	0	0
Prebytky na majetku zistené pri inventarizácii	0	0
Výnosy z predaja dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	0	28 016
Prefakturácia technickej asistencie	0	0
Prefakturácia nákladov SDX ČR	0	0
Ostatné	115 486	313 602
Finančné výnosy, z toho:	345	1 143
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	338	1 143
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	338	1 143
<i>Ostatné položky finančných výnosov:</i>	7	0

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	9-12/2020	2019/2020
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	267 579	1 309 180
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	7 160	21 277
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	3 700	10 541
daňové poradenstvo	3 460	10 736
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	260 419	1 287 903
Opravy	3 482	9 747
Ubytovanie a cestovné	3 052	16 179
Nájomné	20 045	95 176
Telefóny, internet	4 096	10 967
Prenájom áut	16 621	50 942
Licenčné poplatky	0	0
Rozvoz jedál	10 940	42 141
Služby spojené s nájmom	0	-7 464
Externá doprava	0	3 808
Právne služby	1 310	325
Poštovné	6 166	17 208
Ekonomické a iné poradenstvo	0	338 931
Odvoz odpadu	5 848	7 340
Náklady na reprezentáciu	634	8 289
Provízia za stravné lístky	5 637	14 435
Tlač stravných lístkov	0	388
Reklama, inzercia	281	3 905
Deratizácia	4 732	10 057
Školenie	0	185
Ostatné služby FM	42 929	320 591
Preklady	0	14
Pranie	551	2 607
Prenájom IT techniky	13	3 616
Učni	0	0
Upratovanie	4 208	2 381
Ostatné	130 545	336 135
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	20 301	33 604
Zmluvné pokuty	19	2 040
Pokuty	0	1 331
Zostatková cena predaného dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	0	28 846
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam	17 348	-3 120
Poistenie	1 476	3 173
Servisné poplatky	0	0
Intercompany - ostatné	0	0
Ostatné	1 458	1 027
Finančné náklady, z toho:	6 249	21 595
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	271	4 772
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	271	4 772
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	5 978	16 823
Úroky z pôžičky	131	2 494
Bankové poplatky	5 847	14 314
Manká a škody na finančnom majetku	0	15

5. Osobné náklady

Prehľad osobných nákladov Spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	9-12/2020	2019/2020
Osobné náklady, z toho:	1 049 694	3 589 940
Mzdy	761 130	2 616 995
Ostatné náklady na závislú činnosť	769	3 062
Sociálne poistenie	187 529	636 208
Zdravotné poistenie	72 928	253 593
Sociálne náklady - tvorba sociálneho fondu	3 680	12 713
Sociálne náklady - stravovanie zamestnancov	16 102	67 369
Sociálne náklady – odstupné a odchodné	7 555	0

6. Dane

Informácie o dočasných rozdieloch a výpočte odloženej dane:

Názov položky	Stav k 1.09.2020	Zaúčtovaná do vlast- ného imania	Zaúčtované do výkazu ziskov a strát	Stav k 31.12.2020
Dlhodobý majetok	417 974	0	11 068	429 042
Zásoby	0	0	0	0
Pohľadávky	9 042	0	15 848	24 890
Rezervy	74 926	0	-35 466	39 460
Iné dočasné rozdiely	0	0	0	0
Nevyužitá daňová odpočty	1 767 440	0	-680 260	1 087 179
Ostatné	105 454	0	20 526	125 980
Celkom	2 374 836	0	-668 285	1 706 551
Sadzba dane z príjmov (v %)	21%			21%
Iný dočasný rozdiel	2 880			0
Odložená daňová pohľadávka vypočítaná	501 596			358 376
Odložená daňová pohľadávka zaúčtovaná	0			0
Odložený daňový záväzok	0			0

Spoločnosť mala k 31. decembru 2020 daňové straty vo výške 1 087 179 (k 31. augustu 2020 1 767 440 EUR), ktoré môžu byť použité až do roku 2024 (k 31. augustu 2020 až do roku 2023). Vzhľadom k neistote ich uplatnenia, Spoločnosť nevykázala možnú daňovú pohľadávku z daňových strát k 31. decembru 2020. Spoločnosť tiež nevykázala odloženú daňovú pohľadávku ani z ostatných položiek, pretože jej uplatnenie v budúcnosti nie je pravdepodobné.

Informácie o daniach z príjmov

Prevod od teoretickej dane z príjmov k vykázanej dani z príjmov je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	31.12.2020			31.8.2020		
	Základ dane EUR	Daň EUR	Daň %	Základ dane EUR	Daň EUR	Daň %
Výsledok hospodárenia pred zdanením	-14 788			-629 988		
z toho teoretická daň 21 %		-3 106	21,00 %		-132 298	21,00 %

Daňovo neuznané náklady	204 856	43 020	-290,90 %	598 079	125 597	-19,94 %
Výnosy nepodliehajúce dani	-188 109	-39 503	267,12 %	-742 530	-155 931	24,75 %
Umorenie daňovej straty	-1 958	-411	2,78 %	0	0	0,00 %
Využitie daňových odpočtov a iných daňových nárokov	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Daň vyberaná zrážkou	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
	0	0	0,00 %	-774 439	-162 632	25,82 %
Splatná daň		0	0,00 %		0	0,00 %
Odložená daň		0	0,00 %		0	0,00 %
Splatná daň z úrokov a licencia						
Celková vykázaná daň		0	0,00 %		0	0,00 %

Sadzba dane z príjmov v Slovenskej republike v roku 2020 a 2019 bola 21 %.

Doplňujúce informácie o odloženej dani:

Názov položky	Stav k 31.12.2020	Stav k 31.08.2020
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	1 087 179	1 767 440
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

VI. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

1. Podmieneny majetok

Podmieneným 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. Podmienené záväzky

Podmieneným 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.

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

Po 31. decembri 2020 do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali také udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok 9-12/2020.

VIII. TRANSAKCIE SO SPRIAZNENÝMI STRANAMI

1. Transakcie medzi Spoločnosťou a spriaznenými osobami

Charakteristika transakcie	Spriaznená osoba	9-12/2020	2019/2020
Nákup služieb	GTH catering a.s. (CZ)	74 737	75 267
	Sodexo CZ	0	17 152
	Sodexo SA	0	20 776
	Sodexo Services	0	338 931

	Spriaznená osoba	Stav k 31.12.2020	Stav k 31.08.2020
Závazky z obchodného styku	GTH catering a.s. (CZ)	150 031	75 267
Pohľadávky z obchodného styku	GTH catering a.s. (CZ)	0	0

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 1.09.2020	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2020
Základné imanie	5 485 860	0	0	0	5 485 860

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	1 489 500	0	0	0	1 489 500
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, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	0	0	0	0	0
Neuhradená strata minulých rokov	- 5 416 515	0	0	-632 868	- 6 049 383
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	- 632 868	-14 788	0	632 868	-14 788
Vlastné imanie spolu	1 024 563	-14 788	0	0	1 009 775

Položka vlastného imania	Stav k 1.09.2019	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.08.2020
Základné imanie	5 485 860	0	0	0	5 485 860
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	1 489 500	0	0	1 489 500
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, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	0	0	0	0	0
Neuhradená strata minulých rokov	- 4 642 629	0	0	-773 886	- 5 416 515
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	- 773 886	- 632 868	0	773 886	-632 868
Vlastné imanie spolu	167 931	856 632	0	0	1 024 563

2. Vysporiadanie straty za predchádzajúci rok 2019/2020

Účtovná strata za rok končiaci 31. augusta 2020 vo výške 632 868 EUR bola prevedená na účet Neuhradená strata min. rokov.

3. Vysporiadanie straty za bežný rok 9-12/2020

Ku dňu zostavenia účtovnej závierky štatutárny orgán zatiaľ nenavrhol vysporiadanie straty za rok končiaci sa 31. decembrom 2020.

XI. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Na účely uvádzania údajov v prehľade peňažných tokov sa rozumie:

- a) 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,
- b) 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 trojmesačný výpovedný 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	9-12/2020	2019/2020
Výsledok hospodárenia pred zdanením	-14 788	- 629 988
<i>Úpravy o nepeňažné operácie:</i>		
Odpisy dlhodobého majetku	58 933	179 904
Odpis zásob	0	0
Odpis pohľadávky	1 130	306
Zmena stavu opravnej položky k dlhodobému majetku	0	0
Zmena stavu opravnej položky k pohľadávkam	17 348	- 3 120
Zmena stavu opravnej položky k zásobám	0	0
Zmena stavu položiek časového rozlíšenia	-2 331	110 852
Zmena stavu rezerv	-32 442	- 187 415
Úrokové náklady (netto)	131	2 494
Kurzové zisky(-)/straty(+) rozdiel	-68	3 630
Strata / (zisk) z predaja dlhodobého majetku	0	-830
Výnosy z dlhodobého finančného majetku	0	0
Ostatné položky nezahrnuté do nepeňažných operácií	2 189	-9 260
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	30 102	- 531 767
<i>Zmena pracovného kapitálu:</i>		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a časového rozlíšenia	8 631	309 347
Úbytok (prírastok) zásob	6 087	23 941
(Úbytok) prírastok záväzkov a časového rozlíšenia	73 903	-1 121 961
Iné	0	0
Prevádzkové peňažné toky	88 620	-788 633
Názov položky	9-12/2020	2019/2020
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Prevádzkové peňažné toky	118 722	- 1 320 400
Zaplatené úroky	-131	- 2 494
Prijaté úroky	0	0
Zaplatená daň z príjmov	0	0
Vyplatené dividendy	0	0
Príjmy z mimoriadnych položiek	0	0
Ostatné položky nezahrnuté do prevádzkovej činnosti	0	0
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	118 591	- 1 322 894
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	-22 550	- 34 078
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	0	28 016
Obstaranie finančných investícií	0	0
Poskytnuté dlhodobé pôžičky	0	0

Prijaté dividendy	0	0
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-22 550	- 6 062

Peňažné toky z finančnej činnosti

Príjmy zo zvýšenia základného imania a ostatných kapitálových fondov	0	1 489 500
Príjmy / splátky úverov a pôžičiek od bánk	0	0
Príjmy / splátky pôžičiek prijatých od spoločností v Skupine	0	0
Splátky dlhodobých záväzkov	0	0
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	0	1 489 500

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

Prírastky (úbytky) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	96 041	160 544
---	---------------	----------------

Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	270 775	166 192
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	366 816	326 736