

**SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA  
K ÚČTOVNEJ ZÁVIERKE A  
VÝROČNEJ SPRÁVE  
A  
VÝROČNÁ SPRÁVA**

za obdobie od 01.09.2019 – 31.08.2020

spoločnosti s ručením obmedzeným

**GTH catering s.r.o.**  
**Bratislava**

## SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

pre spoločníka a konateľov spoločnosti s ručením obmedzeným  
GTH catering s.r.o. Bratislava

### Správa z auditu účtovnej závierky

#### Názor

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky spoločnosti GTH catering s.r.o. („Spoločnosť“), ktorá obsahuje súvahu k 31. augustu 2020, výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód.

Podľa nášho názoru, priložená účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie Spoločnosti k 31. augustu 2020 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu podľa zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“).

#### Základ pre názor

Audit sme vykonali podľa medzinárodných audítorských štandardov (International Standards on Auditing, ISA). Naša zodpovednosť podľa týchto štandardov je uvedená v odseku Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky. Od Spoločnosti sme nezávislí podľa ustanovení zákona č. 423/2015 o štatutárnom audite a o zmene a doplnení zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o štatutárnom audite“) týkajúcich sa etiky, vrátane Etického kódexu audítora, relevantných pre náš audit účtovnej závierky a splnili sme aj ostatné požiadavky týchto ustanovení týkajúcich sa etiky. Sme presvedčení, že audítorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

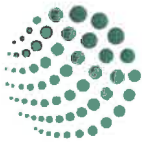
#### Iná skutočnosť

Účtovnú závierku Spoločnosti k 31.08.2019 auditoval iný audítor, ktorý vo svojej správe zo dňa 17. decembra 2019 na túto účtovnú závierku vyjadril nemodifikovaný názor.

#### Zodpovednosť štatutárneho orgánu a osôb poverených spravovaním za účtovnú závierku

Štatutárny orgán je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky tak, aby poskytovala pravdivý a verný obraz podľa zákona o účtovníctve a za tie interné kontroly, ktoré považuje za potrebné na zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Pri zostavovaní účtovnej závierky je štatutárny orgán zodpovedný za zhodnotenie schopnosti Spoločnosti nepretržite pokračovať vo svojej činnosti, za opísanie



skutočností týkajúcich sa nepretržitého pokračovania v činnosti, ak je to potrebné, a za použitie predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti v účtovníctve, ibaže by mal v úmysle Spoločnosť zlikvidovať alebo ukončiť jej činnosť, alebo by nemal inú realistickú možnosť než tak urobiť.

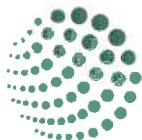
Osoby poverené spravovaním sú zodpovedné za dohľad nad procesom finančného výkazníctva Spoločnosti.

#### *Zodpovednosť audítorskej spoločnosti za audit účtovnej závierky*

Našou zodpovednosťou je získať primerané uistenie, či účtovná závierka ako celok neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, a vydať správu audítora, vrátane názoru. Primerané uistenie je uistenie vysokého stupňa, ale nie je zárukou toho, že audit vykonaný podľa medzinárodných audítorských štandardov vždy odhalí významné nesprávnosti, ak také existujú. Nesprávnosti môžu vzniknúť v dôsledku podvodu alebo chyby a za významné sa považujú vtedy, ak by sa dalo odôvodnene očakávať, že jednotlivito alebo v súhrne by mohli ovplyvniť ekonomické rozhodnutia používateľov, uskutočnené na základe tejto účtovnej závierky.

V rámci auditu uskutočneného podľa medzinárodných audítorských štandardov, počas celého auditu uplatňujeme odborný úsudok a zachovávame profesionálny skepticizmus. Okrem toho:

- Identifikujeme a posudzujeme riziká významnej nesprávnosti účtovnej závierky, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujeme a uskutočňujeme audítorské postupy reagujúce na tieto riziká a získavame audítorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na poskytnutie základu pre náš názor. Riziko neodhalenia významnej nesprávnosti v dôsledku podvodu je vyššie ako toto riziko v dôsledku chyby, pretože podvod môže zahŕňať tajnú dohodu, falšovanie, úmyselné vynechanie, nepravdivé vyhlásenie alebo obídenie internej kontroly.
- Oboznamujeme sa s internými kontrolami relevantnými pre audit, aby sme mohli navrhnúť audítorské postupy vhodné za daných okolností, ale nie za účelom vyjadrenia názoru na efektívnosť interných kontrol Spoločnosti.
- Hodnotíme vhodnosť použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosť účtovných odhadov a uvedenie s nimi súvisiacich informácií, uskutočnené štatutárnym orgánom.
- Robíme záver o tom, či štatutárny orgán vhodne v účtovníctve používa predpoklad nepretržitého pokračovania v činnosti a na základe získaných audítorských dôkazov záver o tom, či existuje významná neistota v súvislosti s udalosťami alebo okolnosťami, ktoré by mohli významne spochybniť schopnosť Spoločnosti nepretržite pokračovať v činnosti. Ak dospejeme k záveru, že významná neistota existuje, sme povinní upozorniť v našej správe audítora na súvisiace informácie uvedené v účtovnej závierke alebo, ak sú tieto informácie nedostatočné, modifikovať náš názor. Naše závery vychádzajú z audítorských dôkazov získaných do dátumu vydania našej správy audítora. Budúce udalosti alebo okolnosti však môžu spôsobiť, že Spoločnosť prestane pokračovať v nepretržitej činnosti.



- Hodnotíme celkovú prezentáciu, štruktúru a obsah účtovnej závierky vrátane informácií v nej uvedených, ako aj to, či účtovná závierka zachytáva uskutočnené transakcie a udalosti spôsobom, ktorý vedie k ich vernému zobrazeniu.

S osobami poverenými spravovaním komunikujeme okrem iného o plánovanom rozsahu a harmonograme auditu a o významných zisteniach auditu, vrátane všetkých významných nedostatkov internej kontroly, ktoré počas nášho auditu zistíme.

### **Správa k ďalším požiadavkám zákonov a iných právnych predpisov**

#### *Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe*

Štatutárny orgán je zodpovedný za informácie uvedené vo výročnej správe, zostavenej podľa požiadaviek zákona o účtovníctve. Náš vyššie uvedený názor na účtovnú závierku sa nevzťahuje na iné informácie vo výročnej správe.

V súvislosti s auditom účtovnej závierky je našou zodpovednosťou oboznámenie sa s informáciami uvedenými vo výročnej správe a zváženie, či tieto informácie nie sú vo významnom nesúlade s auditovanou účtovnou závierkou alebo našimi poznatkami, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, alebo sa inak zdajú byť významne nesprávne.

Zvážili sme, či výročná správa Spoločnosti obsahuje informácie, ktorých uvedenie vyžaduje zákon o účtovníctve.

Na základe prác vykonaných počas auditu účtovnej závierky, podľa nášho názoru:

- informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej k 31.08.2020 sú v súlade s účtovnou závierkou za daný rok,
- výročná správa obsahuje informácie podľa zákona o účtovníctve.

Okrem toho, na základe našich poznatkov o účtovnej jednotke a situácii v nej, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, sme povinní uviesť, či sme zistili významné nesprávnosti vo výročnej správe, ktorú sme obdržali pred dátumom vydania tejto správy audítora. V tejto súvislosti neexistujú zistenia, ktoré by sme mali uviesť.

Bratislava, 27. apríla 2021

VGD SLOVAKIA s. r. o.  
Moskovská 13  
811 08 Bratislava  
Obchodný register, zložka 74698/B  
Licencia SKAU č. 269



Zodpovedný audítor  
Ing. Erik Marek  
Licencia SKAU č. 866



Výročná správa spoločnosti  
za obdobie 1.9.2019 – 31.8.2020

## Obsah

|                                                           |          |
|-----------------------------------------------------------|----------|
| <b>1. Profil spoločnosti.....</b>                         | <b>2</b> |
| 1.1. Základné informácie .....                            | 2        |
| 1.2. História spoločnosti .....                           | 3        |
| 1.3. Riadiace orgány spoločnosti .....                    | 3        |
| <b>2. Súvaha .....</b>                                    | <b>4</b> |
| <b>3. Výkaz ziskov a strát .....</b>                      | <b>5</b> |
| <b>4. Finančné ukazovatele .....</b>                      | <b>5</b> |
| <b>5. Personálna politika .....</b>                       | <b>6</b> |
| <b>6. Environmentálna politika.....</b>                   | <b>6</b> |
| <b>7. Opis rizík.....</b>                                 | <b>6</b> |
| <b>8. Predpokladaný budúci vývoj spoločnosti .....</b>    | <b>6</b> |
| <b>9. Udalosti po skončení účtovného obdobia.....</b>     | <b>7</b> |
| <b>10. Výskum a vývoj .....</b>                           | <b>7</b> |
| <b>11. Vlastné akcie a obchodné podiely .....</b>         | <b>7</b> |
| <b>12. Návrh na rozdelenie výsledku hospodárenia.....</b> | <b>7</b> |
| <b>13. Organizačné zložky v zahraničí.....</b>            | <b>7</b> |

# 1. Profil spoločnosti

Spoločnosť GTH catering, s.r.o. poskytuje na slovenskom trhu služby ako v oblasti stravovania, tak aj v oblasti facility managementu. Spoločnosť má vďaka lokalizácii svojich klientov celorepublikovú pôsobnosť a svoje služby poskytuje najmä v segmentu priemyslu, ale tiež v administratíve. Poskytované služby v oblasti facility managementu sú orientované najmä na „soft“ služby – ako je upratovanie, prevádzka recepcie či iné administratívne služby. Stravovacie služby štandardne zahŕňujú služby spojené so stravovaním zamestnancov jednotlivých klientov, služby spojené s prevádzkou firemných kantín či zabezpečením doplnkového predaja tovaru a vlastných výrobkov v rámci firemných reštaurácií, služby spojené so zaistením cateringových služieb pre individuálne objednávky či VIP servis a v neposlednom rade tiež služby spojené s prevádzkou výdajných a predajných automatov na jednorporcióvu chladenú stravu, mrazenú stravu, teplých i studených nápojov či ostatného tovaru určeného pre rýchle občerstvenie.

## 1.1. Základné informácie

|                         |                                                        |
|-------------------------|--------------------------------------------------------|
| <b>Obchodné meno:</b>   | GTH catering s.r.o.                                    |
| <b>Právna forma:</b>    | Spoločnosť s ručením obmedzeným                        |
| <b>IČO:</b>             | 35 728 434                                             |
| <b>DIČ:</b>             | 2020268360                                             |
| <b>Sídlo:</b>           | Vajnorská 100/B, 831 04 Bratislava                     |
| <b>Základné imanie:</b> | 5 485 860 EUR                                          |
| <b>Hlavné činnosti:</b> | poskytovanie služieb verejného a závodného stravovania |

Spoločnosť má v Obchodnom registri zapísané nasledovné **predmety činnosti**:

- 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)
- spprostredkovateľská 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

- m) sprostredkovateľská činnosť v oblasti služieb
- n) sťahovacie služby
- o) správa bytového/nebytového fondu a jeho údržba v rozsahu obstarávania služieb spojených so správou bytového/nebytového fondu
- p) prenájom nehnuteľností spojený s poskytovaním iných než základných služieb spojených s prenájomom
- q) prenájom hnutelných vecí
- r) administratívne služby
- s) podnikanie v oblasti nakladania s nebezpečným odpadom

## 1.2. História spoločnosti

Pôvodná spoločnosť Sodexo s.r.o. sa k dátumu 11.3.2020, prostredníctvom akvizície 100% podielu, stala súčasťou Skupiny GTH multicatering, ktorá má svoje korene v Českej republike. Po prevzatí 100% podielu došlo ku dňu 26.5.2020 k premenovaniu spoločnosti a od tohto dňa spoločnosť používa názov GTH catering s.r.o.. Zmena mena spoločnosti bola riadne zapísaná do obchodného registra.

Skupina GTH multicatering je výlučne česká Skupina, s materskou spoločnosťou GTH catering a.s., so sídlom v Českej republike. Spoločnosť GTH catering s.r.o. je 100 % dcérskou spoločnosťou GTH catering a.s. Ďalšími spoločnosťami v Skupine GTH multicatering sú MULTI catering s.r.o. a GTH catering zariadenie školského stravovania s.r.o., ktoré pôsobí výhradne na trhu v Českej republike.

Vedľa vyššie uvedených spoločností je súčasťou Skupiny GTH multicatering tiež spoločnosť MUTLI catering SK s.r.o., ktorá je registrovaná v Slovenskej republike, ale táto nevykonáva žiadnu obchodnú činnosť.

## 1.3. Riadiace orgány spoločnosti

Štatutárnym orgánom spoločnosti je:

- Ing. Daria Choděrová – Zlenická 1247/64 a, 104 00 Praha, Česká republika  
- **konateľ**
- Ing. Tomáš Hubka - Vodochody 56, 411 84 Staškov – Vodochody, Česká republika  
- **konateľ**

## 2. Súvaha

Tabuľka 1: Zjednodušená súvaha

| V EUR                                 | K 31.8.2020      | K 31.8.2019      |
|---------------------------------------|------------------|------------------|
| <b>Spolu majetok</b>                  | <b>2 041 031</b> | <b>3 394 756</b> |
| <b>Neobežný majetok</b>               | <b>504 812</b>   | <b>627 458</b>   |
| Dlhodobý nehmotný majetok             | 46 706           | 16 837           |
| Dlhodobý hmotný majetok               | 458 106          | 610 621          |
| <b>Obežný majetok</b>                 | <b>1 514 534</b> | <b>2 634 760</b> |
| Zásoby                                | 91 945           | 115 886          |
| Pohľadávky                            | 1 149 222        | 1 962 282        |
| Finančné účty                         | 273 367          | 556 592          |
| <b>Spolu vlastné imanie a záväzky</b> | <b>2 041 031</b> | <b>3 394 756</b> |
| <b>Vlastné imanie</b>                 | <b>1 024 563</b> | <b>167 931</b>   |
| Základné imanie                       | 5 485 860        | 5 485 860        |
| Ostatné kapitálové fondy              | 1 489 500        | 0                |
| Zákonný rezervný fond                 | 98 586           | 98 586           |
| VH minulých rokov                     | - 5 416 515      | - 4 642 629      |
| VH za účtovné obdobie                 | - 632 868        | - 773 886        |
| <b>Záväzky</b>                        | <b>1 016 468</b> | <b>3 226 825</b> |
| Rezervy                               | 184 579          | 371 994          |
| Dlhodobé záväzky                      | 47 256           | 59 231           |
| Krátkodobé záväzky                    | 782 041          | 2 405 200        |
| Bankové úvery                         | 2 592            | 390 400          |

Najväčšou zložkou majetku spoločnosti sú krátkodobé **pohľadávky** z obchodného styku, čo je pre spoločnosť poskytujúcu služby obvyklé.

Celková hodnota majetku spoločnosti medzioročne klesla, najmä v dôsledku zmeny vlastníckych štruktúr a reakcie spoločnosti na zmeny spôsobené koronavírusom.

V priebehu obdobia boli tvorené kapitálové fondy vo výške 1,49 mil. €, zásadnejšie klesla výška krátkodobých záväzkov – o 1,6 mil. €.

### 3. Výkaz ziskov a strát

Tabuľka 2: Zjednodušený výkaz ziskov a strát

| V EUR                                  | 1.9.2019 - 31.8.2020 | 1.9.2018 - 31.8.2019 |
|----------------------------------------|----------------------|----------------------|
| Tržby z predaja služieb                | 1 830 762            | 3 005 482            |
| Tržby z predaja vlastných výrobkov     | 4 047 932            | 5 526 264            |
| Tržby z predaja tovaru                 | 883 323              | 1 070 902            |
| Tržby predaja majetku a materiálu      | 28 016               | 111 733              |
| Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti | 313 602              | 321 825              |
| Náklady na predaný tovar               | 721 090              | 616 683              |
| Náklady na spotrebu materiálu          | 1 887 230            | 2 634 801            |
| Náklady na služby                      | 1 309 180            | 2 605 725            |
| Osobné náklady                         | 3 589 942            | 4 701 055            |
| Náklady na dane a poplatky             | 4 624                | 2 446                |
| Zostatková cena predaného majetku      | 28 846               | 21 757               |
| Ostatné náklady na hospodársku činnosť | 7 878                | 66 672               |
| Náklady na finančnú činnosť            | 21 595               | 15 826               |

### 4. Finančné ukazovatele

| Finančné ukazovatele    |                                | 2019-2020 | 2018-2019 |
|-------------------------|--------------------------------|-----------|-----------|
| Ukazovatele likvidity   | Okamžitá (1. stupeň)           | 0,35      | 0,20      |
|                         | Bežná (2. stupeň)              | 1,81      | 0,90      |
|                         | Celková (3. stupeň)            | 1,93      | 0,94      |
| Ukazovatele rentability | Rentabilita tržieb             | -0,09     | -0,08     |
|                         | Rentabilita vlastného imania   | -0,62     | -4,61     |
|                         | Rentabilita celkového kapitálu | -0,31     | -0,23     |
| Ukazovatele zadlženosti | Koeficient zadlženosti         | 2,01      | 1,05      |
| Ukazovatele aktivity    | Obrat celkového majetku        | 3,33      | 2,86      |

## 5. Personálna politika

Spoločnosť mala v období od 1.9.2019 do 31.8.2020 v priemere 202 zamestnancov. Spoločnosť pri zamestnávaní dodržiava a v budúcnosti bude dodržiavať všetky príslušné legislatívne predpisy platné v SR.

## 6. Environmentálna politika

Činnosť spoločnosti nemá negatívny vplyv na životné prostredie.

## 7. Opis rizík

Spoločnosť sa v sledovanom období musela vyrovať s obmedzeniami a opatreniami súvisiacimi s pandémiou COVID-19. Vďaka vládnym opatreniam, špecifickým požiadavkám jednotlivých klientov a lokálnym obmedzeniam súvisiacich s karanténou či izoláciou, dochádzalo príbežne k obmedzovaniu poskytovaných služieb či naopak najmä v oblasti facility managementu k zavádzaniu nových služieb nad rámec bežného zmluvného vzťahu. Najviac postihnutým segmentom z titulu pandémie COVID-19 bol segment administratívy v oblasti stravovacích služieb, kde vďaka obmedzeniam došlo k významnému poklesu objemu poskytovaných služieb.

Vývoj objemu poskytovaných služieb v spoločnosti, vďaka pandémie COVID-19, management vníma ako príležitosť k optimalizácii interných procesov, narovnaní obchodných vzťahov s klientmi, a hlavne vďaka zmene situácie na trhu práce aj ako príležitosť k optimalizácii personálnych nákladov v spoločnosti.

## 8. Predpokladaný budúci vývoj spoločnosti

Pro bezpečný vývoj cash-flow spoločnosti bola uzatvorená rámcová úverová zmluva, ktorá umožňuje využitie externých zdrojov financovania. V sledovanom období však toto nebolo využité, pretože v prvom kroku bol tento zdroj nahradený interným zdrojom materskej spoločnosti.

Za kľúčové pre nadchádzajúce obdobie management spoločnosti považuje zvládnutie meniacej sa ekonomickej situácie, prípadného poklesu ekonomiky a s tým súvisiacich meniacich sa očakávaní a požiadaviek na poskytované služby ako v rozsahu, tak cene a citlivosti na cenu zo strany konečných zákazníkov.

Spoločnosť chce naďalej pracovať na svojom raste ako v oblasti obratu, tak ziskovosti, ktorá je ovplyvňovaná okrem situácie na trhu práce tiež externými legislatívnymi vplyvmi, najmä v oblasti rastu miezd, legislatívne upravenými typmi pracovných pozícií s vplyvom na tarifné zaradenie zaručenej mzdy.

Spoločnosť GTH catering s.r.o. na čele s managementom naďalej prostredníctvom spolupracujúcich organizácií na strane klientov a tiež samozrejme prostredníctvom svojich interných pravidiel v radách svojich zamestnancov prispieva k zvýšeniu etických hodnôt spoločnosti vedúcim k zvýšeniu spoločenskej zodpovednosti v odbore cateringu v SR.



Pre podporu dobrého mena a image spoločnosti na trhu bude spoločnosť naďalej pracovať na rozvoji svojich zamestnancov, bude dbať na etické hodnoty a zásady definovaných Etickým kódexom spoločnosti ako vo vzťahoch dodávateľských, tak aj odberateľských, pracovnoprávných a samozrejme aj akcionárskych.

## **9. Udalosti po skončení účtovného obdobia**

Po 31. auguste 2020 nenastali žiadne udalosti majúce významný vplyv na verné a pravdivé zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovnej závierky za obdobie 1.9.2019 – 31.8.2020.

## **10. Výskum a vývoj**

Spoločnosť v období 1.9.2019 – 31.8.2020 nevynaložila žiadne finančné prostriedky na výskum a vývoj.

## **11. Vlastné akcie a obchodné podiely**

Spoločnosť v období 1.9.2019 – 31.8.2020 nenadobudla ani nebola vlastníkom vlastných akcií, obchodných podielov, dočasných listov, ani akcií, obchodných podielov, dočasných listov materskej účtovnej jednotky.

## **12. Návrh na rozdelenie výsledku hospodárenia**

Spoločnosť navrhuje rozdeliť výsledok hospodárenia za účtovné obdobie 1.9.2019 do 31.8.2020 nasledovne:

- celá výška vznikutej straty bude preúčtovaná na účet neuhradených strát minulých období.

## **13. Organizačné zložky v zahraničí**

Spoločnosť nemá organizačné zložky v zahraničí.



Ing. Daria Choděrová  
Konateľ spoločnosti,

V Prahe, dňa 27.4.2021

Prílohy:

Správa audítora

Účtovná uzávierka za účtovné obdobie od 1.9.2019 do 31.8.2020

# ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnom účtovníctve



zostavená k 3 1.08.2020

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píše zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.  
Údaje sa vyplňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

Á Ä B Č Ď É F G H Í J K L M N O P Q R Š T Ú V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

|                                                          |                                                                |                                           |                                                                                    |
|----------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|
| Daňové identifikačné číslo<br><b>2 0 2 0 2 6 8 3 6 0</b> | Účtovná závierka<br><input checked="" type="checkbox"/> riadna | Účtovná jednotka<br>malá                  | Mesiac Rok<br>od <b>9 2 0 1 9</b>                                                  |
| IČO<br><b>3 5 7 2 8 4 3 4</b>                            | mimoriadna                                                     | <input checked="" type="checkbox"/> veľká | do <b>8 2 0 2 0</b>                                                                |
| SK NACE<br><b>5 6.2 9.0</b>                              | priebežná                                                      | (vyznačí sa x)                            | Bezprostredne predchádzajúce obdobie<br>od <b>9 2 0 1 8</b><br>do <b>8 2 0 1 9</b> |

Priložené súčasti účtovnej závierky

☒ Súvaha (Úč POD 1-01)  
(v celých eurách)

☒ Výkaz ziskov a strát (Úč POD 2-01)  
(v celých eurách)

☒ Poznámky (Úč POD 3-01)  
(v celých eurách alebo eurocentoch)

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

GTH catering s.r.o.

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

VAJNORSKÁ

Číslo

100 / B

PSČ

Obec

83104 BRATISLAVA

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

Okresný súd Bratislava I

Oddiel: Sro, Vložka číslo: 15618 / B

Telefónne číslo

Faxové číslo

E-mailová adresa

Zostavená dňa:

22.02.2021

Schválená dňa:

01.03.2021

Podpisový záznam štatutárneho orgánu účtovnej jednotky  
alebo člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo  
podpisový záznam fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu



| Ozna-<br>čenie<br>a | STRANA AKTÍV<br>b                                                               | Číslo<br>riadku<br>c | Bežné účtovné obdobie |                                      | Bezprostredne predchádzajúce<br>účtovné obdobie |               |
|---------------------|---------------------------------------------------------------------------------|----------------------|-----------------------|--------------------------------------|-------------------------------------------------|---------------|
|                     |                                                                                 |                      | 1                     | Brutto - časť 1<br>Korekcia - časť 2 | Netto 2                                         | Netto 3       |
|                     |                                                                                 |                      |                       |                                      |                                                 |               |
|                     | <b>SPOLU MAJETOK</b><br>r. 02 + r. 33 + r. 74                                   | 01                   |                       | 3 2 7 0 4 9 0                        | 2 0 4 1 0 3 1                                   |               |
|                     |                                                                                 |                      |                       | 1 2 2 9 4 5 9                        |                                                 | 3 3 9 4 7 5 6 |
| A.                  | <b>Neobežný majetok</b><br>r. 03 + r. 11 + r. 21                                | 02                   |                       | 1 7 2 5 1 7 0                        | 5 0 4 8 1 2                                     |               |
|                     |                                                                                 |                      |                       | 1 2 2 0 3 5 8                        |                                                 | 6 2 7 4 5 8   |
| A.I.                | <b>Dlhodobý<br/>nehmotný majetok<br/>súčet (r. 04 až r. 10)</b>                 | 03                   |                       | 2 2 9 2 8 5                          | 4 6 7 0 6                                       |               |
|                     |                                                                                 |                      |                       | 1 8 2 5 7 9                          |                                                 | 1 6 8 3 7     |
| A.I.1.              | Aktivované náklady<br>na vývoj<br>(012) - /072, 091A/                           | 04                   |                       |                                      |                                                 |               |
| 2.                  | Softvér<br>(013) - /073, 091A/                                                  | 05                   |                       | 1 9 5 7 4 6                          | 1 3 1 6 7                                       |               |
|                     |                                                                                 |                      |                       | 1 8 2 5 7 9                          |                                                 | 1 6 8 3 7     |
| 3.                  | Oceniteľné práva<br>(014) - /074, 091A/                                         | 06                   |                       |                                      |                                                 |               |
| 4.                  | Goodwill<br>(015) - /075, 091A/                                                 | 07                   |                       |                                      |                                                 |               |
| 5.                  | Ostatný dlhodobý<br>nehmotný majetok<br>(019, 01X) - /079,<br>07X, 091A/        | 08                   |                       |                                      |                                                 |               |
| 6.                  | Obstarávaný<br>dlhodobý nehmotný<br>majetok<br>(041) - /093/                    | 09                   |                       | 2 9 9 1 9                            | 2 9 9 1 9                                       |               |
| 7                   | Poskytnuté<br>preddavky<br>na dlhodobý<br>nehmotný majetok<br>(051) - /095A/    | 10                   |                       | 3 6 2 0                              | 3 6 2 0                                         |               |
| A.II.               | <b>Dlhodobý hmotný<br/>majetok<br/>súčet (r. 12 až<br/>r. 20)</b>               | 11                   |                       | 1 4 9 5 8 8 5                        | 4 5 8 1 0 6                                     |               |
|                     |                                                                                 |                      |                       | 1 0 3 7 7 7 9                        |                                                 | 6 1 0 6 2 1   |
| A.II.1.             | Pozemky<br>(031) - /092A/                                                       | 12                   |                       |                                      |                                                 |               |
| 2.                  | Stavby<br>(021) - /081, 092A/                                                   | 13                   |                       | 5 3 7 8 4                            | 1 7 0 3 2                                       |               |
|                     |                                                                                 |                      |                       | 3 6 7 5 2                            |                                                 |               |
| 3.                  | Samostatné<br>huteľné veci a<br>súbory huteľných<br>vecí<br>(022) - /082, 092A/ | 14                   |                       | 1 4 2 8 8 7 8                        | 4 2 7 8 5 1                                     |               |
|                     |                                                                                 |                      |                       | 1 0 0 1 0 2 7                        |                                                 | 6 0 2 2 7 3   |



| Ozna-<br>čenie<br>a | STRANA AKTÍV<br>b                                                                                                              | Číslo<br>riadku<br>c | Bežné účtovné obdobie |                                      |           | Bezprostredne predchádzajúce<br>účtovné obdobie |
|---------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|-----------------------|--------------------------------------|-----------|-------------------------------------------------|
|                     |                                                                                                                                |                      | 1                     | Brutto - časť 1<br>Korekcia - časť 2 | Netto 2   |                                                 |
| 4.                  | Pestovateľské celky<br>trvalých porastov<br>(025) - /085, 092A/                                                                | 15                   |                       |                                      |           | Netto 3                                         |
| 5.                  | Základné stádo a<br>ťažné zvieratá<br>(026) - /086, 092A/                                                                      | 16                   |                       |                                      |           |                                                 |
| 6.                  | Ostatný dlhodobý<br>hmotný majetok<br>(029, 02X, 032) -<br>/089, 08X, 092A/                                                    | 17                   |                       |                                      |           |                                                 |
| 7.                  | Obstarávaný<br>dlhodobý hmotný<br>majetok<br>(042) - /094/                                                                     | 18                   |                       | 1 3 2 2 3                            | 1 3 2 2 3 | 8 3 4 8                                         |
| 8.                  | Poskytnuté<br>preddavky na<br>dlhodobý hmotný<br>majetok<br>(052) - /095A/                                                     | 19                   |                       |                                      |           |                                                 |
| 9.                  | Opravná položka<br>k nadobudnutému<br>majetku<br>(+/- 097) +/- 098                                                             | 20                   |                       |                                      |           |                                                 |
| A.III.              | Dlhodobý finančný<br>majetok<br>súčet (r. 22 až<br>r. 32)                                                                      | 21                   |                       |                                      |           |                                                 |
| A.III.1.            | Podielové cenné<br>papiere a podiely<br>v prepojených<br>účtovných<br>jednotkách (061A,<br>062A, 063A) - /096A/                | 22                   |                       |                                      |           |                                                 |
| 2.                  | Podielové cenné<br>papiere a podiely<br>s podielovou účasťou<br>okrem v prepojených<br>účtovných jednotkách<br>(062A) - /096A/ | 23                   |                       |                                      |           |                                                 |
| 3.                  | Ostatné<br>realizovateľné cenné<br>papiere a podiely<br>(063A) - /096A/                                                        | 24                   |                       |                                      |           |                                                 |
| 4.                  | Pôžičky prepojeným<br>účtovným jednotkám<br>(066A) - /096A/                                                                    | 25                   |                       |                                      |           |                                                 |
| 5.                  | Pôžičky v rámci<br>podielovej účasti<br>okrem prepojeným<br>účtovným jednotkám<br>(066A) - /096A/                              | 26                   |                       |                                      |           |                                                 |
| 6.                  | Ostatné pôžičky<br>(067A) - /096A/                                                                                             | 27                   |                       |                                      |           |                                                 |
| 7.                  | Dlhové cenné<br>papiere a ostatný<br>dlhodobý finančný<br>majetok (065A,<br>069A, 06XA) - /096A/                               | 28                   |                       |                                      |           |                                                 |



| Ozna-<br>čenie<br>a | STRANA AKTÍV<br>b                                                                                                               | Číslo<br>riadku<br>c | Bežné účtovné obdobie |               | Bezprostredne predchádzajúce<br>účtovné obdobie |
|---------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|-----------------------|---------------|-------------------------------------------------|
|                     |                                                                                                                                 |                      | Brutto - časť 1       | Netto 2       |                                                 |
|                     |                                                                                                                                 |                      | Korekcia - časť 2     |               | Netto 3                                         |
| 8.                  | Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 069A, 06XA) - /096A/ | 29                   |                       |               |                                                 |
| 9.                  | Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (22XA)                                                                   | 30                   |                       |               |                                                 |
| 10.                 | Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - /096A/                                                                            | 31                   |                       |               |                                                 |
| 11.                 | Poskytnuté preddávky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/                                                                | 32                   |                       |               |                                                 |
| B.                  | Obežný majetok<br>r. 34 + r. 41 + r. 53 +<br>r. 66 + r. 71                                                                      | 33                   | 1 5 2 3 6 3 5         | 1 5 1 4 5 3 4 |                                                 |
|                     |                                                                                                                                 |                      | 9 1 0 1               |               | 2 6 3 4 7 6 0                                   |
| B.I.                | Zásoby<br>súčet (r. 35 až<br>r. 40)                                                                                             | 34                   | 9 1 9 4 5             | 9 1 9 4 5     |                                                 |
|                     |                                                                                                                                 |                      |                       |               | 1 1 5 8 8 6                                     |
| B.I.1.              | Materiál<br>(112, 119, 11X)<br>- /191, 19X/                                                                                     | 35                   | 4 5 8 3 1             | 4 5 8 3 1     |                                                 |
|                     |                                                                                                                                 |                      |                       |               | 6 8 3 8 5                                       |
| 2.                  | Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/                                               | 36                   |                       |               |                                                 |
| 3.                  | Výrobky (123) - /194/                                                                                                           | 37                   |                       |               |                                                 |
| 4.                  | Zvieratá (124) - /195/                                                                                                          | 38                   |                       |               |                                                 |
| 5.                  | Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/                                                                                         | 39                   | 4 6 1 1 4             | 4 6 1 1 4     |                                                 |
|                     |                                                                                                                                 |                      |                       |               | 4 7 5 0 1                                       |
| 6.                  | Poskytnuté preddávky na zásoby (314A) - /391A/                                                                                  | 40                   |                       |               |                                                 |
| B.II.               | Dlhodobé pohľadávky<br>súčet (r. 42 + r. 46<br>až r. 52)                                                                        | 41                   | 3 7 4 0 6             | 3 7 4 0 6     |                                                 |
|                     |                                                                                                                                 |                      |                       |               | 3 7 4 0 6                                       |
| B.II.1.             | Pohľadávky z obchodného styku<br>súčet (r. 43 až r. 45)                                                                         | 42                   | 3 7 4 0 6             | 3 7 4 0 6     |                                                 |
|                     |                                                                                                                                 |                      |                       |               | 3 7 4 0 6                                       |



| Ozna-<br>čenie<br>a | STRANA AKTÍV<br>b                                                                                                                                         | Číslo<br>riadku<br>c | Bežné účtovné obdobie                |               | Bezprostredne predchádzajúce<br>účtovné obdobie |               |
|---------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|--------------------------------------|---------------|-------------------------------------------------|---------------|
|                     |                                                                                                                                                           |                      | 1                                    | 2             | 3                                               | 3             |
|                     |                                                                                                                                                           |                      | Brutto - časť 1<br>Korekcia - časť 2 | Netto         |                                                 | Netto         |
| 1.a.                | Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/                                            | 43                   |                                      |               |                                                 |               |
| 1.b.                | Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielevej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/ | 44                   |                                      |               |                                                 |               |
| 1.c.                | Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/                                                                       | 45                   | 3 7 4 0 6                            | 3 7 4 0 6     |                                                 | 3 7 4 0 6     |
| 2.                  | Čistá hodnota zákazky (316A)                                                                                                                              | 46                   |                                      |               |                                                 |               |
| 3.                  | Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/                                                                                     | 47                   |                                      |               |                                                 |               |
| 4.                  | Ostatné pohľadávky v rámci podielevej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/                                          | 48                   |                                      |               |                                                 |               |
| 5.                  | Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - /391A/                                                                         | 49                   |                                      |               |                                                 |               |
| 6.                  | Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)                                                                                                           | 50                   |                                      |               |                                                 |               |
| 7.                  | Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/                                                                                        | 51                   |                                      |               |                                                 |               |
| 8.                  | Odložená daňová pohľadávka (481A)                                                                                                                         | 52                   |                                      |               |                                                 |               |
| B.III.              | Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)                                                                                                      | 53                   | 1 1 2 0 9 1 7<br>9 1 0 1             | 1 1 1 1 8 1 6 |                                                 | 1 9 2 4 8 7 6 |
| B.III.1.            | Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)                                                                                                      | 54                   | 1 0 3 8 2 2 5<br>3 0 8               | 1 0 3 7 9 1 7 |                                                 | 1 9 0 9 2 7 7 |
| 1.a.                | Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/                                            | 55                   |                                      |               |                                                 | 4 9 2 2 2 8   |
| 1.b.                | Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielevej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/ | 56                   |                                      |               |                                                 |               |



| Ozna-<br>čenie<br>a | STRANA AKTÍV<br>b                                                                                                                                                      | Číslo<br>riadku<br>c | Bežné účtovné obdobie |               | Bezprostredne predchádzajúce<br>účtovné obdobie |         |
|---------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|-----------------------|---------------|-------------------------------------------------|---------|
|                     |                                                                                                                                                                        |                      | 1                     | 2             | 3                                               | 4       |
|                     |                                                                                                                                                                        |                      | Brutto - časť 1       | Netto         |                                                 |         |
|                     |                                                                                                                                                                        |                      | Korekcia - časť 2     |               |                                                 |         |
| 1.c.                | Ostatné pohľadávky<br>z obchodného styku<br>(311A, 312A, 313A,<br>314A, 315A, 31XA) -<br>/391A/                                                                        | 57                   | 1 0 3 8 2 2 5         | 1 0 3 7 9 1 7 |                                                 |         |
|                     |                                                                                                                                                                        |                      | 3 0 8                 |               | 1 4 1 7 0 4 9                                   |         |
| 2.                  | Čistá hodnota<br>zákazky<br>(316A)                                                                                                                                     | 58                   |                       |               |                                                 |         |
| 3.                  | Ostatné pohľadávky<br>voči prepojeným<br>účtovným jednotkám<br>(351A) - /391A/                                                                                         | 59                   |                       |               |                                                 |         |
| 4.                  | Ostatné pohľadávky<br>v rámci podielovej<br>účasti okrem pohľa-<br>dávok voči prepojeným<br>účtovným jednotkám<br>(351A) - /391A/                                      | 60                   |                       |               |                                                 |         |
| 5.                  | Pohľadávky voči<br>spoločníkom, členom<br>a združeniu (354A,<br>355A, 358A, 35XA,<br>398A) - /391A/                                                                    | 61                   |                       |               |                                                 |         |
| 6.                  | Sociálne poistenie<br>(336A) - /391A/                                                                                                                                  | 62                   |                       |               |                                                 |         |
| 7.                  | Daňové pohľadávky<br>a dotácie<br>(341, 342, 343, 345,<br>346, 347) - /391A/                                                                                           | 63                   | 7 3 8 9 9             | 7 3 8 9 9     |                                                 | 3 6 5 0 |
| 8.                  | Pohľadávky<br>z derivátových<br>operácií<br>(373A, 376A)                                                                                                               | 64                   |                       |               |                                                 |         |
| 9.                  | Iné pohľadávky<br>(335A, 33XA, 371A,<br>374A, 375A, 378A)<br>- /391A/                                                                                                  | 65                   | 8 7 9 3               |               |                                                 |         |
|                     |                                                                                                                                                                        |                      | 8 7 9 3               |               | 1 1 9 4 9                                       |         |
| B.IV.               | Krátkodobý<br>finančný majetok<br>súčet (r. 67 až r. 70)                                                                                                               | 66                   |                       |               |                                                 |         |
| B.IV.1.             | Krátkodobý finančný<br>majetok v prepoje-<br>ných účtovných<br>jednotkách (251A,<br>253A, 256A, 257A,<br>25XA) - /291A, 29XA/                                          | 67                   |                       |               |                                                 |         |
| 2.                  | Krátkodobý finančný<br>majetok bez krátkodobé-<br>ho finančného majetku<br>v prepojených účtov-<br>ných jednotkách (251A,<br>253A, 256A, 257A,<br>25XA) - /291A, 29XA/ | 68                   |                       |               |                                                 |         |
| 3.                  | Vlastné akcie a<br>vlastné obchodné<br>podieľy<br>(252)                                                                                                                | 69                   |                       |               |                                                 |         |
| 4.                  | Obstarávaný<br>krátkodobý finančný<br>majetok<br>(259, 314A) - /291A/                                                                                                  | 70                   |                       |               |                                                 |         |



| Ozna-<br>čenie<br>a | STRANA AKTÍV<br>b                                     | Číslo<br>riadku<br>c | Bežné účtovné obdobie                |             | Bezprostredne predchádzajúce<br>účtovné obdobie |       |
|---------------------|-------------------------------------------------------|----------------------|--------------------------------------|-------------|-------------------------------------------------|-------|
|                     |                                                       |                      | 1                                    | 2           | 1                                               | 2     |
|                     |                                                       |                      | Brutto - časť 1<br>Korekcia - časť 2 | Netto       | Brutto - časť 1<br>Korekcia - časť 2            | Netto |
| B.V.                | Finančné účty<br>r. 72 + r. 73                        | 71                   | 2 7 3 3 6 7                          | 2 7 3 3 6 7 | 5 5 6 5 9 2                                     |       |
| B.V.1.              | Peniaze<br>(211, 213, 21X)                            | 72                   | 2 5 5 4 1                            | 2 5 5 4 1   | 1 6 9 8 5                                       |       |
| 2.                  | Účty v bankách<br>(221A, 22X, +/- 261)                | 73                   | 2 4 7 8 2 6                          | 2 4 7 8 2 6 | 5 3 9 6 0 7                                     |       |
| C.                  | Časové rozlíšenie<br>súčet (r. 75 až r. 78)           | 74                   | 2 1 6 8 5                            | 2 1 6 8 5   | 1 3 2 5 3 8                                     |       |
| C.1.                | Náklady budúcich<br>období dlhodobé<br>(381A, 382A)   | 75                   |                                      |             |                                                 |       |
| 2.                  | Náklady budúcich<br>období krátkodobé<br>(381A, 382A) | 76                   | 1 3 7 8 7                            | 1 3 7 8 7   | 1 8 0 4 5                                       |       |
| 3.                  | Príjmy budúcich<br>období dlhodobé<br>(385A)          | 77                   |                                      |             |                                                 |       |
| 4.                  | Príjmy budúcich<br>období krátkodobé<br>(385A)        | 78                   | 7 8 9 8                              | 7 8 9 8     | 1 1 4 4 9 3                                     |       |

| Ozna-<br>čenie<br>a | STRANA PASÍV<br>b                                                                       | Číslo<br>riadku<br>c | Bežné účtovné obdobie 4 | Bezprostredne<br>predchádzajúce účtovné obdobie 5 |
|---------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|-------------------------|---------------------------------------------------|
|                     | <b>SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY</b><br>r. 80 + r. 101 + r. 141                        | 79                   | <b>2 0 4 1 0 3 1</b>    | <b>3 3 9 4 7 5 6</b>                              |
| A.                  | <b>Vlastné imanie</b> r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 +<br>r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100 | 80                   | <b>1 0 2 4 5 6 3</b>    | <b>1 6 7 9 3 1</b>                                |
| A.I.                | <b>Základné imanie</b> súčet (r. 82 až r. 84)                                           | 81                   | <b>5 4 8 5 8 6 0</b>    | <b>5 4 8 5 8 6 0</b>                              |
| A.I.1.              | Základné imanie (411 alebo +/- 491)                                                     | 82                   | <b>5 4 8 5 8 6 0</b>    | <b>5 4 8 5 8 6 0</b>                              |
| 2.                  | Zmena základného imania +/- 419                                                         | 83                   |                         |                                                   |
| 3.                  | Pohľadávky za upísané vlastné imanie<br>(/-/353)                                        | 84                   |                         |                                                   |
| A.II.               | <b>Emisné ážio (412)</b>                                                                | 85                   |                         |                                                   |
| A.III.              | <b>Ostatné kapitálové fondy (413)</b>                                                   | 86                   | <b>1 4 8 9 5 0 0</b>    |                                                   |
| A.IV.               | <b>Zákonné rezervné fondy</b> r. 88 + r. 89                                             | 87                   | <b>9 8 5 8 6</b>        | <b>9 8 5 8 6</b>                                  |
| A.IV.1              | Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond<br>(417A, 418, 421A, 422)                      | 88                   | <b>9 8 5 8 6</b>        | <b>9 8 5 8 6</b>                                  |
| 2.                  | Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné<br>podielu (417A, 421A)                        | 89                   |                         |                                                   |



| Ozna-<br>čenie<br>a | STRANA PASÍV<br>b                                                                                                                                 | Číslo<br>riadku<br>c | Bežné účtovné obdobie<br>4 | Bezprostredne predchádzajúce účtovné<br>obdobie<br>5 |
|---------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------------|------------------------------------------------------|
| A.V.                | Ostatné fondy zo zisku r. 91 + r. 92                                                                                                              | 90                   |                            |                                                      |
| A.V.1.              | Štatutárne fondy (423, 42X)                                                                                                                       | 91                   |                            |                                                      |
| 2.                  | Ostatné fondy (427, 42X)                                                                                                                          | 92                   |                            |                                                      |
| A.VI.               | Oceňovacie rozdiely z precenenia<br>súčet (r. 94 až r. 96)                                                                                        | 93                   |                            |                                                      |
| A.VI.1.             | Oceňovacie rozdiely z precenenia<br>majetku a záväzkov (+/- 414)                                                                                  | 94                   |                            |                                                      |
| 2.                  | Oceňovacie rozdiely z kapitálových<br>účasí (+/- 415)                                                                                             | 95                   |                            |                                                      |
| 3.                  | Oceňovacie rozdiely z precenenia<br>pri zlúčení, splnutí a rozdelení (+/- 416)                                                                    | 96                   |                            |                                                      |
| A.VII.              | Výsledok hospodárenia minulých rokov<br>r. 98 + r. 99                                                                                             | 97                   | - 5 4 1 6 5 1 5            | - 4 6 4 2 6 2 9                                      |
| A.VII.1.            | Nerozdelený zisk minulých rokov (428)                                                                                                             | 98                   |                            |                                                      |
| 2.                  | Neuhradená strata minulých rokov (-/429)                                                                                                          | 99                   | - 5 4 1 6 5 1 5            | - 4 6 4 2 6 2 9                                      |
| A.VIII.             | Výsledok hospodárenia za účtovné obdo-<br>bie po zdanení +/- r. 01 - (r. 81 + r. 85 + r. 86<br>+ r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 101 + r. 141) | 100                  | - 6 3 2 8 6 8              | - 7 7 3 8 8 6                                        |
| B.                  | Záväzky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122<br>+ r. 136 + r. 139 + r. 140                                                                           | 101                  | 1 0 1 6 4 6 8              | 3 2 2 6 8 2 5                                        |
| B.I.                | Dlhodobé záväzky<br>súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)                                                                                             | 102                  | 4 7 2 5 6                  | 5 9 2 3 1                                            |
| B.I.1.              | Dlhodobé záväzky z obchodného styku<br>súčet (r. 104 až r. 106)                                                                                   | 103                  |                            |                                                      |
| 1.a.                | Záväzky z obchodného styku voči<br>prepojeným účtovným jednotkám<br>(321A, 475A, 476A)                                                            | 104                  |                            |                                                      |
| 1.b.                | Záväzky z obchodného styku v rámci podielo-<br>vej účasti okrem záväzkov voči prepojeným<br>účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)                 | 105                  |                            |                                                      |
| 1.c.                | Ostatné záväzky z obchodného styku<br>(321A, 475A, 476A)                                                                                          | 106                  |                            |                                                      |
| 2.                  | Čistá hodnota zákazky (316A)                                                                                                                      | 107                  |                            |                                                      |
| 3.                  | Ostatné záväzky voči prepojeným<br>účtovným jednotkám (471A, 47XA)                                                                                | 108                  |                            |                                                      |
| 4.                  | Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti<br>okrem záväzkov voči prepojeným účtovným<br>jednotkám (471A, 47XA)                                    | 109                  |                            |                                                      |
| 5.                  | Ostatné dlhodobé záväzky (479A, 47XA)                                                                                                             | 110                  |                            |                                                      |
| 6.                  | Dlhodobé prijaté preddavky (475A)                                                                                                                 | 111                  | 3 5 0 0                    | 6 2 1 5                                              |
| 7.                  | Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)                                                                                                                  | 112                  |                            |                                                      |
| 8.                  | Vydané dlhopisy (473A/-/255A)                                                                                                                     | 113                  |                            |                                                      |
| 9.                  | Záväzky zo sociálneho fondu (472)                                                                                                                 | 114                  | 4 3 7 5 6                  | 5 3 0 1 6                                            |
| 10.                 | Iné dlhodobé záväzky<br>(336A, 372A, 474A, 47XA)                                                                                                  | 115                  |                            |                                                      |
| 11.                 | Dlhodobé záväzky z derivátových operácií<br>(373A, 377A)                                                                                          | 116                  |                            |                                                      |
| 12.                 | Odložený daňový záväzok (481A)                                                                                                                    | 117                  |                            |                                                      |



| Ozna-<br>čenie<br>a | STRANA PASÍV<br>b                                                                                                                                                            | Číslo<br>riadku<br>c | Bežné účtovné obdobie<br>4 | Bezprostredne predchádzajúce účtovné<br>obdobie<br>5 |
|---------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------------|------------------------------------------------------|
| B.II.               | Dlhodobé rezervy r. 119 + r. 120                                                                                                                                             | 118                  |                            |                                                      |
| B.II.1.             | Zákonné rezervy (451A)                                                                                                                                                       | 119                  |                            |                                                      |
| 2.                  | Ostatné rezervy (459A, 45XA)                                                                                                                                                 | 120                  |                            |                                                      |
| B.III.              | Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA)                                                                                                                                          | 121                  |                            |                                                      |
| B.IV.               | Krátkodobé záväzky<br>súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135)                                                                                                                      | 122                  | 7 8 2 0 4 1                | 2 4 0 5 2 0 0                                        |
| B.IV.1.             | Záväzky z obchodného styku<br>súčet (r. 124 až r. 126)                                                                                                                       | 123                  | 5 0 4 1 9 1                | 2 0 0 5 5 7 7                                        |
| 1.a.                | Záväzky z obchodného styku voči prepojeným<br>účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A,<br>325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)                                             | 124                  | 7 5 2 6 7                  | 9 3 4 0 9 3                                          |
| 1.b.                | Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej<br>úcasti okrem záväzkov voči prepojeným<br>účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A,<br>326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA) | 125                  |                            |                                                      |
| 1.c.                | Ostatné záväzky z obchodného styku<br>(321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA,<br>475A, 476A, 478A, 47XA)                                                                        | 126                  | 4 2 8 9 2 4                | 1 0 7 1 4 8 4                                        |
| 2.                  | Čistá hodnota zákazky (316A)                                                                                                                                                 | 127                  |                            |                                                      |
| 3.                  | Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným<br>jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)                                                                                               | 128                  |                            |                                                      |
| 4.                  | Ostatné záväzky v rámci podielovej úcasti<br>okrem záväzkov voči prepojeným účtovným<br>jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)                                                   | 129                  |                            |                                                      |
| 5.                  | Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364,<br>365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)                                                                                          | 130                  |                            |                                                      |
| 6.                  | Záväzky voči zamestnancom<br>(331, 333, 33X, 479A)                                                                                                                           | 131                  | 1 4 9 4 1 8                | 1 9 8 8 0 1                                          |
| 7.                  | Záväzky zo sociálneho poistenia (336A)                                                                                                                                       | 132                  | 9 3 3 6 5                  | 1 1 7 2 4 2                                          |
| 8.                  | Daňové záväzky a dotácie<br>(341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)                                                                                                              | 133                  | 3 5 0 6 7                  | 8 3 5 8 0                                            |
| 9.                  | Záväzky z derivátových operácií<br>(373A, 377A)                                                                                                                              | 134                  |                            |                                                      |
| 10.                 | Iné záväzky<br>(372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)                                                                                                                          | 135                  |                            |                                                      |
| B.V.                | Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138                                                                                                                                           | 136                  | 1 8 4 5 7 9                | 3 7 1 9 9 4                                          |
| B.V.1.              | Zákonné rezervy (323A, 451A)                                                                                                                                                 | 137                  | 1 0 9 6 5 3                | 3 0 3 1 8 2                                          |
| 2.                  | Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)                                                                                                                                      | 138                  | 7 4 9 2 6                  | 6 8 8 1 2                                            |
| B.VI.               | Bežné bankové úvery<br>(221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)                                                                                                                     | 139                  | 2 5 9 2                    | 3 9 0 4 0 0                                          |
| B.VII.              | Krátkodobé finančné výpomoci<br>(241, 249, 24X, 473A, /-/255A)                                                                                                               | 140                  |                            |                                                      |
| C.                  | Časové rozlíšenie<br>súčet (r. 142 až r. 145)                                                                                                                                | 141                  |                            |                                                      |
| C.1.                | Výdavky budúcich období dlhodobé<br>(383A)                                                                                                                                   | 142                  |                            |                                                      |
| 2.                  | Výdavky budúcich období krátkodobé<br>(383A)                                                                                                                                 | 143                  |                            |                                                      |
| 3.                  | Výnosy budúcich období dlhodobé<br>(384A)                                                                                                                                    | 144                  |                            |                                                      |
| 4.                  | Výnosy budúcich období krátkodobé<br>(384A)                                                                                                                                  | 145                  |                            |                                                      |



| Ozna-<br>čenie<br>a | Text<br>b                                                                                                          | Číslo<br>riadku<br>c | Skutočnosť            |                                              |
|---------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
|                     |                                                                                                                    |                      | bežné účtovné obdobie | bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|                     |                                                                                                                    |                      | 1                     | 2                                            |
| *                   | Čistý obrat (časť účt. tr. 6 podľa zákona)                                                                         | 01                   | 6 7 6 2 0 1 7         | 1 0 0 3 6 2 2 4                              |
| **                  | Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet (r. 03 až r. 09)                                                        | 02                   | 7 1 2 1 8 9 5         | 1 0 0 6 2 0 4 3                              |
| I.                  | Tržby z predaja tovaru (604, 607)                                                                                  | 03                   | 8 8 3 3 2 3           | 1 0 7 0 9 0 2                                |
| II.                 | Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)                                                                           | 04                   | 4 0 4 7 9 3 2         | 5 5 2 6 2 6 4                                |
| III.                | Tržby z predaja služieb (602, 606)                                                                                 | 05                   | 1 8 3 0 7 6 2         | 3 0 0 5 4 8 2                                |
| IV.                 | Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/-) (účtová skupina 61)                                                    | 06                   |                       |                                              |
| V.                  | Aktivácia (účtová skupina 62)                                                                                      | 07                   | 1 8 2 6 0             | 2 5 8 3 7                                    |
| VI.                 | Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku, dlhodobého hmotného majetku a materiálu (641, 642)                  | 08                   | 2 8 0 1 6             | 1 1 1 7 3 3                                  |
| VII.                | Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)                                              | 09                   | 3 1 3 6 0 2           | 3 2 1 8 2 5                                  |
| **                  | Náklady na hospodársku činnosť spolu r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14 + r. 15 + r. 20 + r. 21 + r. 24 + r. 25 + r. 26 | 10                   | 7 7 3 1 4 3 1         | 1 0 8 2 0 3 3 4                              |
| A.                  | Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 507)                                                       | 11                   | 7 2 1 0 9 0           | 6 1 6 6 8 3                                  |
| B.                  | Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503)                                  | 12                   | 1 8 8 7 2 3 0         | 2 6 3 4 8 0 1                                |
| C.                  | Opravné položky k zásobám (+/-) (505)                                                                              | 13                   |                       |                                              |
| D.                  | Služby (účtová skupina 51)                                                                                         | 14                   | 1 3 0 9 1 8 0         | 2 6 0 5 7 2 5                                |
| E.                  | Osobné náklady (r. 16 až r. 19)                                                                                    | 15                   | 3 5 8 9 9 4 2         | 4 7 0 1 0 5 5                                |
| E.1.                | Mzdové náklady (521, 522)                                                                                          | 16                   | 2 6 1 6 9 9 5         | 3 4 4 5 7 1 9                                |
| 2.                  | Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)                                                                 | 17                   |                       |                                              |
| 3.                  | Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)                                                                      | 18                   | 8 9 2 8 6 4           | 1 1 4 6 4 1 5                                |
| 4.                  | Sociálne náklady (527, 528)                                                                                        | 19                   | 8 0 0 8 3             | 1 0 8 9 2 1                                  |
| F.                  | Dane a poplatky (účtová skupina 53)                                                                                | 20                   | 4 6 2 4               | 2 4 4 6                                      |
| G.                  | Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (r. 22 + r. 23)             | 21                   | 1 8 5 7 6 1           | 1 7 2 9 1 1                                  |
| G.1.                | Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (551)                                           | 22                   | 1 8 5 7 6 1           | 1 7 2 9 1 1                                  |
| 2.                  | Opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (+/-) (553)                          | 23                   |                       |                                              |
| H.                  | Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542)                                      | 24                   | 2 8 8 4 6             | 2 1 7 5 7                                    |
| I.                  | Opravné položky k pohľadávkam (+/-) (547)                                                                          | 25                   | - 3 1 2 0             | - 1 7 1 6                                    |
| J.                  | Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)                                    | 26                   | 7 8 7 8               | 6 6 6 7 2                                    |
| ***                 | Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti (+/-) (r. 02 - r. 10)                                                | 27                   | - 6 0 9 5 3 6         | - 7 5 8 2 9 1                                |



| Ozna-<br>čenie<br>a | Text<br>b                                                                                                               | Číslo<br>riadku<br>c | Skutočnosť                 |                                                      |
|---------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------------|------------------------------------------------------|
|                     |                                                                                                                         |                      | bežné účtovné obdobie<br>1 | bezprostredne predchádzajúce účtovné<br>obdobie<br>2 |
| *                   | Pridaná hodnota (r. 03 + r. 04 + r. 05 +<br>r. 06 + r. 07) - (r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14)                            | 28                   | 2 8 6 2 7 7 7              | 3 7 7 1 2 7 6                                        |
| **                  | Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30<br>+ r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44                              | 29                   | 1 1 4 3                    | 2 3 1                                                |
| VIII.               | Tržby z predaja cenných papierov a<br>podielov (661)                                                                    | 30                   |                            |                                                      |
| IX.                 | Výnosy z dlhodobého finančného majetku<br>súčet (r. 32 až r. 34)                                                        | 31                   |                            |                                                      |
| IX.1.               | Výnosy z cenných papierov a podielov<br>od prepojených účtovných jednotiek (665A)                                       | 32                   |                            |                                                      |
| 2.                  | Výnosy z cenných papierov a podielov<br>v podielovej účasti okrem výnosov<br>prepojených účtovných jednotiek (665A)     | 33                   |                            |                                                      |
| 3.                  | Ostatné výnosy z cenných papierov a<br>podielov (665A)                                                                  | 34                   |                            |                                                      |
| X.                  | Výnosy z krátkodobého finančného majetku<br>súčet (r. 36 až r. 38)                                                      | 35                   |                            |                                                      |
| X.1.                | Výnosy z krátkodobého finančného majetku<br>od prepojených účtovných jednotiek (666A)                                   | 36                   |                            |                                                      |
| 2.                  | Výnosy z krátkodobého finančného majetku<br>v podielovej účasti okrem výnosov<br>prepojených účtovných jednotiek (666A) | 37                   |                            |                                                      |
| 3.                  | Ostatné výnosy z krátkodobého finančného<br>majetku (666A)                                                              | 38                   |                            |                                                      |
| XI.                 | Výnosové úroky (r. 40 + r. 41)                                                                                          | 39                   |                            | 1 3                                                  |
| XI.1.               | Výnosové úroky od prepojených<br>účtovných jednotiek (662A)                                                             | 40                   |                            |                                                      |
| 2.                  | Ostatné výnosové úroky (662A)                                                                                           | 41                   |                            | 1 3                                                  |
| XII.                | Kurzové zisky (663)                                                                                                     | 42                   | 1 1 4 3                    | 2 1 8                                                |
| XIII.               | Výnosy z precenenia cenných papierov a<br>výnosy z derivátových operácií (664, 667)                                     | 43                   |                            |                                                      |
| XIV.                | Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)                                                                               | 44                   |                            |                                                      |
| **                  | Náklady na finančnú činnosť spolu r. 46<br>+ r. 47 + r. 48 + r. 49 + r. 52 + r. 53 + r. 54                              | 45                   | 2 1 5 9 5                  | 1 5 8 2 6                                            |
| K.                  | Predané cenné papiere a podiely (561)                                                                                   | 46                   |                            |                                                      |
| L.                  | Náklady na krátkodobý finančný majetok<br>(566)                                                                         | 47                   |                            |                                                      |
| M.                  | Opravné položky k finančnému majetku<br>(+/-) (565)                                                                     | 48                   |                            |                                                      |
| N.                  | Nákladové úroky (r. 50 + r. 51)                                                                                         | 49                   | 2 4 9 4                    | 4 0                                                  |
| N.1.                | Nákladové úroky pre prepojené účtovné<br>jednotky (562A)                                                                | 50                   | 2 4 9 2                    | 4 0                                                  |
| 2.                  | Ostatné nákladové úroky (562A)                                                                                          | 51                   | 2                          |                                                      |
| O.                  | Kurzové straty (563)                                                                                                    | 52                   | 4 7 7 2                    | 5 0 5 0                                              |
| P.                  | Náklady na precenenie cenných papierov a<br>náklady na derivátové operácie (564, 567)                                   | 53                   |                            |                                                      |
| Q.                  | Ostatné náklady na finančnú činnosť<br>(568, 569)                                                                       | 54                   | 1 4 3 2 9                  | 1 0 7 3 6                                            |



| Ozna-<br>čenie<br>a | Text<br>b                                                                         | Číslo<br>riadku<br>c | Skutočnosť            |                                              |
|---------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|----------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
|                     |                                                                                   |                      | bežné účtovné obdobie | bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|                     |                                                                                   |                      | 1                     | 2                                            |
| ***                 | Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti (+/-) (r. 29 - r. 45)                  | 55                   | - 2 0 4 5 2           | - 1 5 5 9 5                                  |
| ****                | Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 27 + r. 55)      | 56                   | - 6 2 9 9 8 8         | - 7 7 3 8 8 6                                |
| R.                  | Daň z príjmov (r. 58 + r. 59)                                                     | 57                   | 2 8 8 0               |                                              |
| R.1.                | Daň z príjmov splatná (591, 595)                                                  | 58                   | 2 8 8 0               |                                              |
| 2.                  | Daň z príjmov odložená (+/-) (592)                                                | 59                   |                       |                                              |
| S.                  | Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)                    | 60                   |                       |                                              |
| ****                | Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r. 56 - r. 57 - r. 60) | 61                   | - 6 3 2 8 6 8         | - 7 7 3 8 8 6                                |

## **Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31. augustu 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 hnutelných vecí,
- administratívne služby,
- podnikanie v oblasti nakladania s nebezpečným odpadom.

#### **2. Neobmedzené ručenie**

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

#### **3. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie**

Valné zhromaždenie schválilo dňa 27.08.2020 účtovnú závierku Spoločnosti za účtovné obdobie 1.9.2018 – 31.8.2019.

#### 4. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. augustu 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 2019 do 31. augusta 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<br>31.08.2020 | Stav k<br>31.08.2019 |
|--------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov                                       | 202                  | 404                  |
| Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka,<br>z toho: | 274                  | 361                  |
| <i>počet vedúcich zamestnancov</i>                                             | 1                    | 1                    |

#### 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. augusta 2020.

## 8. Orgány a spoločníci Společnosti

### Orgány Společnosti

|                   | <b>Stav<br/>k 31.08.2020</b>                                                                                                        | <b>Stav<br/>k 31.08.2019</b>                                                                     |
|-------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Konatelie:</b> | Ing. Daniel Čapek<br>od 6. februára 2019 do 11. marca 2020<br>(zapísaný do obchodného registra 8. marca 2019 do 25. mája 2020)      | Václav Červenka<br>od 15. marca 2016<br>(zapísaný do obchodného registra 15. decem-<br>bra 2016) |
|                   | Václav Červenka<br>od 15. marca 2016 do 11. marca 2020<br>(zapísaný do obchodného registra 15. decem-<br>bra 2016 do 25. mája 2020) | Ing. Daniel Čapek<br>od 6. februára 2019<br>(zapísaný do obchodného registra 8. marca 2019)      |
|                   | Patrick Sochnikoff<br>od 6. februára 2019 do 11. marca 2020<br>(zapísaný do obchodného registra 8. marca 2019)                      | Patrick Sochnikoff<br>od 6. februára 2019<br>(zapísaný do obchodného registra 8. marca 2019)     |
|                   | Andrea Arntz-Kohl<br>od 6. februára 2019 do 11. marca 2020<br>(zapísaný do obchodného registra 8. marca 2019)                       | Andrea Arntz-Kohl<br>od 6. februára 2019<br>(zapísaný do obchodného registra 8. marca 2019)      |
|                   | Piotr Kurczak<br>od 6. februára 2019 do 11. marca 2020<br>(zapísaný do obchodného registra 8. marca 2019)                           | Piotr Kurczak<br>od 6. februára 2019<br>(zapísaný do obchodného registra 8. marca 2019)          |
|                   | Ing. Daria Choděrová<br>od 11. marca 2020<br>(zapísaná do obchodného registra 26. mája 2020)                                        |                                                                                                  |
|                   | Ing. Tomáš Hubka<br>od 11. marca 2020<br>(zapísaná do obchodného registra 26. mája 2020)                                            |                                                                                                  |

Spoločníci Spoločnosti  
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                                                  |
| <b>Spolu</b>        | <b>5 485 860</b>                 | <b>100%</b> | <b>100%</b>                       | <b>0</b>                                           |

Štruktúra spoločníkov Spoločnosti k 31. augustu 2019:

| Spoločník, akcionár       | Výška podielu na základnom imaní |             | Podiel na hlasovacích právach v % | Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v % |
|---------------------------|----------------------------------|-------------|-----------------------------------|----------------------------------------------------|
|                           | absolútne                        | v %         |                                   |                                                    |
| SODEXO akciová spoločnosť | 5 485 860                        | 100%        | 100%                              | 0                                                  |
| <b>Spolu</b>              | <b>5 485 860</b>                 | <b>100%</b> | <b>100%</b>                       | <b>0</b>                                           |

## II. INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH

### a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

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

Účtovníctvo 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 zahŕňa cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.).

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

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

|                                                               | Predpokladaná doba používania v rokoch | Metóda odpisovania | Ročná odpisová sadzba v % |
|---------------------------------------------------------------|----------------------------------------|--------------------|---------------------------|
| Softvér                                                       | 4                                      | rovnomerne         | 25                        |
| Nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena je 100 - 2 399 EUR | 2-4                                    | 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 100 – 1 669 EUR, sa odpisuje 24 mesiacov po uvedení do používania.

Ostatný hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) neprevýši 100 EUR, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania.

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

|                                                              | Predpokladaná doba používania v rokoch | Metóda odpisovania | Ročná odpisová sadzba v % |
|--------------------------------------------------------------|----------------------------------------|--------------------|---------------------------|
| <i>Samostatné hnuťelné veci a súbory hnuťelných 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 nevykonalnosti pohľadávok.

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

#### e) Finančné účty

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

**f) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období**

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

**g) Opravné položky**

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

**h) Rezervy**

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

Tvorba rezervy sa účtuje na vecne príslušný nákladový alebo majetkový účet, ku ktorému záväzok prislúcha. Použitie rezervy sa účtuje na 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 reklamácii sa tvorí ako zníženie pôvodne dosiahnutých výnosov so súvzťažným zápisom v prospech účtu rezerv.

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

**i) Záväzky**

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

**j) Zamestnanecké požitky**

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

**k) Splatná daň z príjmu**

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

**l) Odložená daň z príjmu**

Odložená daň z príjmu vyplýva z:

- a) rozdielov medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
- b) možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti, pod ktorou sa rozumie možnosť odpočítat 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 vyrovnať 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 bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu alebo v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Vzniknuté kurzové rozdiely sa účtujú s vplyvom na výsledok hospodárenia.

**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 VYSVETLÚJÚ POLOŽKY SÚVAHY

#### AKTÍVA

#### 1. Dlhodobý nehmotný majetok

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

| Dlhodobý nehmotný majetok | Aktivované náklady na vývoj | Softvér | Oceniteľné práva | Goodwill | Ostatný DNM | Obstarávaný DNM | Poskytnuté preddavky na DNM | Spolu   |
|---------------------------|-----------------------------|---------|------------------|----------|-------------|-----------------|-----------------------------|---------|
|                           |                             |         |                  |          |             |                 |                             |         |
| Prvotné ocenenie          |                             |         |                  |          |             |                 |                             |         |
| Stav k 1.09.2019          | 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  |

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    |
|---------------------------|-----------------------------|----------|------------------|----------|-------------|-----------------|-----------------------------|----------|
| <b>Prvotné ocenenie</b>   |                             |          |                  |          |             |                 |                             |          |
| <b>Stav k 1.09.2018</b>   | 0                           | 208 947  | 0                | 0        | 0           | 0               | 0                           | 208 947  |
| Prírastky                 | 0                           | 13 264   | 0                | 0        | 0           | 0               | 0                           | 13 264   |
| Úbytky                    | 0                           | - 13 960 | 0                | 0        | 0           | 0               | 0                           | - 13 960 |
| Presuny                   | 0                           | 0        | 0                | 0        | 0           | 0               | 0                           | 0        |
| <b>Stav k 31.08.2019</b>  | 0                           | 208 251  | 0                | 0        | 0           | 0               | 0                           | 208 251  |
| <b>Oprávky</b>            |                             |          |                  |          |             |                 |                             |          |
| <b>Stav k 1.09.2018</b>   | 0                           | 195 401  | 0                | 0        | 0           | 0               | 0                           | 195 401  |
| Prírastky                 | 0                           | 9 973    | 0                | 0        | 0           | 0               | 0                           | 9 973    |
| Úbytky                    | 0                           | - 13 960 | 0                | 0        | 0           | 0               | 0                           | - 13 960 |
| Presuny                   | 0                           | 0        | 0                | 0        | 0           | 0               | 0                           | 0        |
| <b>Stav k 31.08.2019</b>  | 0                           | 191 414  | 0                | 0        | 0           | 0               | 0                           | 191 414  |
| <b>Opravné položky</b>    |                             |          |                  |          |             |                 |                             |          |
| <b>Stav k 1.09.2018</b>   | 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        |
| <b>Stav k 31.08.2019</b>  | 0                           | 0        | 0                | 0        | 0           | 0               | 0                           | 0        |
| <b>Zostatková hodnota</b> |                             |          |                  |          |             |                 |                             |          |
| <b>Stav k 1.09.2018</b>   | 0                           | 13 546   | 0                | 0        | 0           | 0               | 0                           | 13 546   |
| <b>Stav k 31.08.2019</b>  | 0                           | 16 837   | 0                | 0        | 0           | 29 919          | 3 620                       | 16 837   |

## 2. Dlhodobý hmotný majetok

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

| Dlhodobý hmotný majetok | Pozemky | Stavby | Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí | 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                           | -371 224  |
| 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   |

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         |          |          |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |                  |
| <b>Stav k 1.09.2018</b>  | 0        | 0        | <b>1 852 526</b>                                  | 0                                     | 0                               | 0           | <b>20 927</b>   | 0                           | <b>1 873 453</b> |
| Prírastky                | 0        | 0        | 255 101                                           | 0                                     | 0                               | 0           | 0               | 0                           | 255 101          |
| Úbytky                   | 0        | 0        | - 359 822                                         | 0                                     | 0                               | 0           | -12 579         | 0                           | 372 401          |
| Presuny                  | 0        | 0        | 0                                                 | 0                                     | 0                               | 0           | 0               | 0                           | 0                |
| <b>Stav k 31.08.2019</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>1 747 805</b>                                  | <b>0</b>                              | <b>0</b>                        | <b>0</b>    | <b>8 348</b>    | <b>0</b>                    | <b>1 756 153</b> |
| Oprávky                  |          |          |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |                  |
| <b>Stav k 1.09.2018</b>  | 0        | 0        | <b>1 316 173</b>                                  | 0                                     | 0                               | 0           | 0               | 0                           | <b>1 316 173</b> |
| Prírastky                | 0        | 0        | 162 938                                           | 0                                     | 0                               | 0           | 0               | 0                           | 162 938          |
| Úbytky                   | 0        | 0        | - 333 579                                         | 0                                     | 0                               | 0           | 0               | 0                           | - 333 579        |
| Presuny                  | 0        | 0        | 0                                                 | 0                                     | 0                               | 0           | 0               | 0                           | 0                |
| <b>Stav k 31.08.2019</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>1 145 532</b>                                  | <b>0</b>                              | <b>0</b>                        | <b>0</b>    | <b>0</b>        | <b>0</b>                    | <b>1 145 532</b> |
| Opravné položky          |          |          |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |                  |
| <b>Stav k 1.09.2018</b>  | 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                |
| <b>Stav k 31.08.2019</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b>                                          | <b>0</b>                              | <b>0</b>                        | <b>0</b>    | <b>0</b>        | <b>0</b>                    | <b>0</b>         |
| Zostatková hodnota       |          |          |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |                  |
| <b>Stav k 1.09.2018</b>  | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>536 353</b>                                    | <b>0</b>                              | <b>0</b>                        | <b>0</b>    | <b>20 927</b>   | <b>0</b>                    | <b>557 280</b>   |
| <b>Stav k 31.08.2019</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>602 273</b>                                    | <b>0</b>                              | <b>0</b>                        | <b>0</b>    | <b>8 348</b>    | <b>0</b>                    | <b>610 621</b>   |

Dlhodobý hmotný majetok je poistený pre prípad škôd spôsobených krádežou a živelnou pohromou (a ďalšie prípady) až do výšky 400.000,- EUR.  
(2018/2019: 719.520,- 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 (2018/2019: 109.580,- EUR).

#### 4. Pohľadávky

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

| Pohľadávky                                                                               |                    |           |                                                            |                                                                      |                      |  |  |  |  |
|------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|-----------|------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|----------------------|--|--|--|--|
|                                                                                          | Stav k<br>1.9.2019 | Tvorba OP | Zúčtovanie OP<br>z dôvodu zá-<br>niku opodstat-<br>nenosti | Zúčtovanie<br>OP z dôvodu<br>vyraďenia<br>majetku z úč-<br>tovníctva | Stav k<br>31.08.2020 |  |  |  |  |
| <b>Dlhodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:</b>                                   | 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                    |  |  |  |  |
| <b>Ostatné dlhodobé pohľadávky, z toho:</b>                                              | 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                    |  |  |  |  |
| <b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>                                                         | 0                  | 0         | 0                                                          | 0                                                                    | 0                    |  |  |  |  |
| <b>Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:</b>                                 | 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                  |  |  |  |  |
| <b>Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:</b>                                            | 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                |  |  |  |  |
| <b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>                                                       | 12 221             | 296       | 3 416                                                      | 0                                                                    | 9 101                |  |  |  |  |

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

| Pohľadávky                                                                               | Stav k<br>1.09.2018 | Tvorba OP | Zúčtovanie OP<br>z dôvodu zá-<br>niku opodstat-<br>nenosti | Zúčtovanie<br>OP z dôvodu<br>vyraďenia<br>majetku z úč-<br>tovníctva | Stav k<br>31.08.2019 |
|------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|-----------|------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|----------------------|
|                                                                                          | 0                   | 0         | 0                                                          | 0                                                                    | 0                    |
| <b>Dlhodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:</b>                                   |                     |           |                                                            |                                                                      |                      |
| 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                    |
| <b>Ostatné dlhodobé pohľadávky, z toho:</b>                                              |                     |           |                                                            |                                                                      |                      |
| 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                    |
| <b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>                                                         | <b>0</b>            | <b>0</b>  | <b>0</b>                                                   | <b>0</b>                                                             | <b>0</b>             |
| <b>Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:</b>                                 | <b>4 432</b>        | <b>0</b>  | <b>1 176</b>                                               | <b>0</b>                                                             | <b>3 256</b>         |
| 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                                                    | 4 432               | 0         | 1 176                                                      | 0                                                                    | 3 256                |
| <b>Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:</b>                                            | <b>9 505</b>        | <b>0</b>  | <b>540</b>                                                 | <b>0</b>                                                             | <b>8 965</b>         |
| Čistá hodnota zákazky                                                                    | 0                   | 0         | 0                                                          | 0                                                                    | 0                    |
| Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám                                            | 0                   | 0         | 0                                                          | 0                                                                    | 0                    |
| Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám | 0                   | 0         | 0                                                          | 0                                                                    | 0                    |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu                                          | 0                   | 0         | 0                                                          | 0                                                                    | 0                    |
| Sociálne poistenie                                                                       | 0                   | 0         | 0                                                          | 0                                                                    | 0                    |
| Daňové pohľadávky a dotácie                                                              | 0                   | 0         | 0                                                          | 0                                                                    | 0                    |
| Pohľadávky z derivátových operácií                                                       | 0                   | 0         | 0                                                          | 0                                                                    | 0                    |
| Iné pohľadávky                                                                           | 9 505               | 0         | 540                                                        | 0                                                                    | 8 965                |
| <b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>                                                       | <b>13 937</b>       | <b>0</b>  | <b>1 716</b>                                               | <b>0</b>                                                             | <b>12 221</b>        |

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

| Názov položky                                            | V lehote splatnosti | Po lehote splatnosti | Pohľadávky spolu |
|----------------------------------------------------------|---------------------|----------------------|------------------|
| <b>Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:</b> | <b>830 341</b>      | <b>207 884</b>       | <b>1 038 225</b> |
| Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám            | 0                   | 0                    | 0                |
| Ostatné pohľadávky z obchodného styku                    | 830 341             | 207 884              | 1 038 225        |
| <b>Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:</b>            | <b>82 692</b>       | <b>0</b>             | <b>82 692</b>    |
| Daňové pohľadávky a dotácie                              | 73 899              | 0                    | 73 899           |
| Iné pohľadávky                                           | 8 793               | 0                    | 8 793            |
| <b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>                       | <b>945 206</b>      | <b>175 711</b>       | <b>1 120 917</b> |

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

| Názov položky                                            | V lehote splatnosti | Po lehote splatnosti | Pohľadávky spolu |
|----------------------------------------------------------|---------------------|----------------------|------------------|
| <b>Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:</b> | <b>1 608 410</b>    | <b>304 123</b>       | <b>1 912 533</b> |
| Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám            | 418 352             | 73 876               | 492 228          |
| Ostatné pohľadávky z obchodného styku                    | 1 190 058           | 230 247              | 1 420 305        |
| <b>Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:</b>            | <b>24 564</b>       | <b>0</b>             | <b>24 564</b>    |
| Daňové pohľadávky a dotácie                              | 3 650               | 0                    | 3 650            |
| Iné pohľadávky                                           | 20 914              | 0                    | 20 914           |
| <b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>                       | <b>1 632 974</b>    | <b>304 123</b>       | <b>1 937 097</b> |

## 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 31.08.2020 | Stav k 31.08.2019 |
|--------------------------|-------------------|-------------------|
| Pokladnica, ceniny       | 25 541            | 16 985            |
| Bežné bankové účty       | 243 171           | 524 012           |
| Bankové účty termínované | 0                 | 0                 |
| Peniaze na ceste         | 4 655             | 15 595            |
| <b>Spolu</b>             | <b>273 367</b>    | <b>556 592</b>    |

Finančnými účtami môže Spoločnosť voľne disponovať.

## 7. Časové rozlíšenie

Jednotlivé položky časového rozlíšenia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

| Opis položky časového rozlišení                    | Stav k<br>31.08.2020 | Stav k<br>31.08.2019 |
|----------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| <b>Náklady budúcich období dlhodobé:</b>           | <b>0</b>             | <b>0</b>             |
| <b>Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:</b> | <b>13 787</b>        | <b>18 045</b>        |
| nájomné, poistenie                                 | 10 515               | 11 846               |
| ostatné služby                                     | 3 272                | 6 199                |
| <b>Príjmy budúcich období dlhodobé:</b>            | <b>0</b>             | <b>0</b>             |
| <b>Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:</b>  | <b>7 898</b>         | <b>114 493</b>       |
| dodávateľské bonusy                                | 7 898                | 114 493              |
| <b>Spolu</b>                                       | <b>21 685</b>        | <b>132 538</b>       |

#### 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                              | 2020          | 2019          |
|--------------------------------------------|---------------|---------------|
| <b>Začiatkový stav sociálneho fondu</b>    | <b>53 016</b> | <b>62 634</b> |
| Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov | 12 713        | 17 692        |
| Tvorba sociálneho fondu zo zisku           | 0             | 0             |
| Ostatná tvorba sociálneho fondu            | 0             | 0             |
| <b>Tvorba sociálneho fondu spolu</b>       | <b>12 713</b> | <b>17 692</b> |
| <b>Čerpanie sociálneho fondu</b>           | <b>21 973</b> | <b>27 310</b> |
| <b>Konečný zostatok sociálneho fondu</b>   | <b>43 756</b> | <b>53 016</b> |

### 3. Závazky

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

| Názov položky                                         | Závazky so zostatkovou dobou splatnosti |                        |                 | Závazky po lehote splatnosti | Spolu záväzky  |
|-------------------------------------------------------|-----------------------------------------|------------------------|-----------------|------------------------------|----------------|
|                                                       | viac ako päť rokov                      | jeden rok až päť rokov | do jedného roka |                              |                |
| <b>Dlhodobé záväzky z obchodného styku, z toho:</b>   |                                         |                        |                 |                              |                |
| <b>Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:</b>              | <b>0</b>                                | <b>47 256</b>          | <b>0</b>        | <b>0</b>                     | <b>47 256</b>  |
| Dlhodobo prijaté preddavky                            | 0                                       | 3 500                  | 0               | 0                            | 3 500          |
| Závazky zo sociálneho fondu                           | 0                                       | 43 756                 | 0               | 0                            | 43 756         |
| <b>Dlhodobé záväzky spolu</b>                         | <b>0</b>                                | <b>47 256</b>          | <b>0</b>        | <b>0</b>                     | <b>47 256</b>  |
| <b>Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:</b> | <b>0</b>                                | <b>0</b>               | <b>344 579</b>  | <b>159 612</b>               | <b>504 191</b> |
| 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        |
| <b>Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:</b>            | <b>0</b>                                | <b>0</b>               | <b>277 850</b>  | <b>0</b>                     | <b>277 850</b> |
| 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         |
| <b>Krátkodobé záväzky spolu</b>                       | <b>0</b>                                | <b>0</b>               | <b>622 429</b>  | <b>159 612</b>               | <b>782 041</b> |

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

| Názov položky                                         | Závazky so zostatkovou dobou splatnosti |                        |                  | Závazky po lehote splatnosti | Spolu záväzky    |
|-------------------------------------------------------|-----------------------------------------|------------------------|------------------|------------------------------|------------------|
|                                                       | viac ako päť rokov                      | jeden rok až päť rokov | do jedného roka  |                              |                  |
| <b>Dlhodobé záväzky z obchodného styku, z toho:</b>   | <b>0</b>                                | <b>0</b>               | <b>0</b>         | <b>0</b>                     | <b>0</b>         |
| <b>Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:</b>              | <b>0</b>                                | <b>59 231</b>          | <b>0</b>         | <b>0</b>                     | <b>59 231</b>    |
| Dlhodobo prijaté preddavky                            | 0                                       | 6 215                  | 0                | 0                            | 6 215            |
| Závazky zo sociálneho fondu                           | 0                                       | 53 016                 | 0                | 0                            | 53 016           |
| <b>Dlhodobé záväzky spolu</b>                         | <b>0</b>                                | <b>59 231</b>          | <b>0</b>         | <b>0</b>                     | <b>59 231</b>    |
| <b>Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:</b> | <b>0</b>                                | <b>0</b>               | <b>1 094 365</b> | <b>911 212</b>               | <b>2 005 577</b> |
| Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám            | 0                                       | 0                      | 575 039          | 359 054                      | 934 093          |
| Ostatné záväzky z obchodného styku                    | 0                                       | 0                      | 519 326          | 552 158                      | 1 071 484        |
| <b>Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:</b>            | <b>0</b>                                | <b>0</b>               | <b>399 623</b>   | <b>0</b>                     | <b>399 623</b>   |
| Závazky voči zamestnancom                             | 0                                       | 0                      | 198 801          | 0                            | 198 801          |
| Závazky zo sociálneho poistenia                       | 0                                       | 0                      | 117 242          | 0                            | 117 242          |
| Daňové záväzky a dotácie                              | 0                                       | 0                      | 83 580           | 0                            | 83 580           |
| <b>Krátkodobé záväzky spolu</b>                       | <b>0</b>                                | <b>0</b>               | <b>1 493 988</b> | <b>911 212</b>               | <b>2 405 200</b> |

#### 4. Rezervy

Prehľad pohybu rezerv za rok 2019/2020 je uvedený v nasledujúcej tabuľke

| Názov položky                                                 | Stav k<br>1.09.2019 | Tvorba         | Použitie         | Zrušenie | Stav k<br>31.08.2020 |
|---------------------------------------------------------------|---------------------|----------------|------------------|----------|----------------------|
| <b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>                              | <b>0</b>            | <b>0</b>       | <b>0</b>         | <b>0</b> | <b>0</b>             |
| Zákonné dlhodobé rezervy, z toho:                             | 0                   | 0              | 0                | 0        | 0                    |
| Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:                             | 0                   | 0              | 0                | 0        | 0                    |
| <b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>                            | <b>371 994</b>      | <b>882 931</b> | <b>1 070 346</b> | <b>0</b> | <b>184 579</b>       |
| Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:                           | 303 182             | 882 931        | 1 001 534        | 0        | 184 579              |
| 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               |
| Audit a daňový poradca                                        | 20 400              | 18 700         | 34 150           | 0        | 4 950                |
| Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:                           | 68 812              | 0              | 68 812           | 0        | 0                    |
| Odmeny pracovníkov                                            | 68 812              | 0              | 68 812           | 0        | 0                    |
| Rezerva na nevyužívaný majetok                                | 0                   | 0              | 0                | 0        | 0                    |
| <b>Rezervy spolu</b>                                          | <b>371 994</b>      | <b>882 931</b> | <b>1 070 346</b> | <b>0</b> | <b>184 579</b>       |

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

| Názov položky                                                 | Stav k<br>1.09.2018 | Tvorba         | Použitie       | Zrušenie | Stav k<br>31.08.2019 |
|---------------------------------------------------------------|---------------------|----------------|----------------|----------|----------------------|
| <b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>                              | <b>0</b>            | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b> | <b>0</b>             |
| Zákonné dlhodobé rezervy, z toho:                             | 0                   | 0              | 0              | 0        | 0                    |
| Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:                             | 0                   | 0              | 0              | 0        | 0                    |
| <b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>                            | <b>415 854</b>      | <b>407 067</b> | <b>450 927</b> | <b>0</b> | <b>371 994</b>       |
| Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:                           | 341 969             | 240 774        | 279 561        | 0        | 303 182              |
| Mzdy za nevyčerpanú dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia | 153 682             | 43 986         | 67 874         | 0        | 129 794              |
| Nevyfakturované služby                                        | 150 987             | 152 988        | 150 987        | 0        | 152 988              |
| Audit a daňový poradca                                        | 37 300              | 43 800         | 60 700         | 0        | 20 400               |
| Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:                           | 73 885              | 166 293        | 171 366        | 0        | 68 812               |
| Odmeny pracovníkov                                            | 73 885              | 166 293        | 171 366        | 0        | 68 812               |
| Rezerva na nevyužívaný majetok                                | 0                   | 0              | 0              | 0        | 0                    |
| <b>Rezervy spolu</b>                                          | <b>415 854</b>      | <b>407 067</b> | <b>340 927</b> | <b>0</b> | <b>371 994</b>       |

#### 5. Bankové úvery a vydané dlhopisy

Prehľad bankových úverov k je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

| Názov položky                            | Mena | Úrok p. a. v % | Suma istiny v príslušnej mene |                | Suma istiny v mene EUR |                |
|------------------------------------------|------|----------------|-------------------------------|----------------|------------------------|----------------|
|                                          |      |                | k 31.08.2020                  | k 31.08.2019   | k 31.08.2020           | k 31.08.2019   |
| <b>Dlhodobé bankové úvery, z toho:</b>   |      |                | <b>0</b>                      | <b>0</b>       | <b>0</b>               | <b>0</b>       |
| <b>Krátkodobé bankové úvery, z toho:</b> |      |                | <b>2 592,19</b>               | <b>390 400</b> | <b>2 592,19</b>        | <b>390 400</b> |
| Kontokorent Bank Mendez                  | EUR  | 1,25%          | 0                             | 390 400        | 0                      | 390 400        |
| Kont. Sl. sporiteľňa                     | EUR  | 1,50%          | 2 592,19                      | 0              | 2 592,19               | 0              |
| <b>Spolu</b>                             |      |                |                               |                | <b>2 592,19</b>        | <b>390 400</b> |

## 6. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

| Názov položky                               | Stav k<br>31.08.2020 | Stav k<br>31.08.2019 |
|---------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| 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:  | 0                    | 0                    |
| korekcia stravných lístkov                  | 0                    | 0                    |
| <b>Spolu</b>                                | <b>0</b>             | <b>0</b>             |

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

### 1. Čistý obrat

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

| Názov položky                                   | 2019/2020        | 2018/2019         |
|-------------------------------------------------|------------------|-------------------|
| <b>Tržby za vlastné výkony a tovar, z toho:</b> | <b>6 762 017</b> | <b>9 602 648</b>  |
| Tržby za vlastné výrobky                        | 4 047 932        | 5 526 264         |
| Tržby z predaja služieb                         | 1 830 762        | 3 005 482         |
| Tržby za tovar                                  | 883 323          | 1 070 902         |
| Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou         | 0                | 433 597           |
| <b>Čistý obrat celkom</b>                       | <b>6 762 017</b> | <b>10 036 245</b> |

## 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:

|                    | Tovar          |                  | Vlastné výrobky  |                  | Služby           |                  | Spolu            |                  |
|--------------------|----------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Oblasť od-<br>bytu | 2019/<br>2020  | 2018/<br>2019    | 2019/<br>2020    | 2018/<br>2019    | 2019/<br>2020    | 2018/<br>2019    | 2019/<br>2020    | 2018/<br>2019    |
| Slovensko          | 883 323        | 1 070 902        | 4 047 932        | 5 526 264        | 1 830 762        | 3 005 482        | 6 762 017        | 9 602 648        |
| <b>Spolu</b>       | <b>883 323</b> | <b>1 070 902</b> | <b>4 047 932</b> | <b>5 526 264</b> | <b>1 830 762</b> | <b>3 005 482</b> | <b>6 762 017</b> | <b>9 602 648</b> |

### 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                                                            | 2019/2020      | 2018/2019      |
|--------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|
| <b>Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:</b>                  | <b>18 260</b>  | <b>25 837</b>  |
| Aktivácia nákladov závodného stravovania                                 | 18 260         | 25 837         |
| <b>Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:</b> | <b>341 618</b> | <b>433 558</b> |
| Predaj materiálu                                                         | 0              | 90 573         |
| Prebytky na majetku zistené pri inventarizácii                           | 0              | 0              |
| Výnosy z predaja dlhodobého hmotného a nehmotného majetku                | 28 016         | 21 160         |
| Prefakturácia technickej asistencie                                      | 0              | 75 557         |
| Prefakturácia nákladov SDX ČR                                            | 0              | 3 235          |
| Ostatné                                                                  | 313 602        | 243 033        |
| <b>Finančné výnosy, z toho:</b>                                          | <b>1 143</b>   | <b>231</b>     |
| <i>Kurzové zisky, z toho:</i>                                            | 1 143          | 218            |
| kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka           | 1 143          | 218            |
| <i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>              | 0              | 13             |
| Výnosové úroky                                                           | 0              | 13             |

## 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                                                             | 2019/2020        | 2018/2019        |
|---------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| <b>Náklady za poskytnuté služby, z toho:</b>                              | <b>1 309 180</b> | <b>2 605 725</b> |
| <i>Náklady voči audítorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:</i>          | <i>21 277</i>    | <i>25 295</i>    |
| náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky                       | 10 541           | 21 450           |
| daňové poradenstvo                                                        | 10 736           | 3 845            |
| <i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>    | <i>1 287 903</i> | <i>2 580 430</i> |
| Opravy                                                                    | 9 747            | 14 050           |
| Ubytovanie a cestovné                                                     | 16 179           | 39 086           |
| Nájomné                                                                   | 95 176           | 228 993          |
| Telefóny                                                                  | 10 967           | 15 772           |
| Prenájom áut                                                              | 50 942           | 59 344           |
| Licenčné poplatky                                                         | 0                | 62 982           |
| Rozvoz jedál                                                              | 42 141           | 46 141           |
| Služby spojené s nájmom                                                   | -7 464           | 3 442            |
| Externá doprava                                                           | 3 808            | 9 033            |
| Právne služby                                                             | 325              | 15 003           |
| Poštovné                                                                  | 17 208           | 23 618           |
| Ekonomické a iné poradenstvo                                              | 338 931          | 677 861          |
| Odvoz odpadu                                                              | 7 340            | 32 268           |
| Náklady na reprezentáciu                                                  | 8 289            | 9 795            |
| Provízia za stravné lístky                                                | 14 435           | 15 797           |
| Tlač stravných lístkov                                                    | 388              | 430              |
| Reklama, inzercia                                                         | 3 905            | 4 328            |
| Deratizácia                                                               | 10 057           | 8 834            |
| Školenie                                                                  | 185              | 2 626            |
| Ostatné služby FM                                                         | 320 591          | 820 779          |
| Preklady                                                                  | 14               | 173              |
| Pranie                                                                    | 2 607            | 3 550            |
| Prenájom IT techniky                                                      | 3 616            | 9 457            |
| Učni                                                                      | 0                | 0                |
| Upratovanie                                                               | 2 381            | 6 462            |
| Ostatné                                                                   | 336 135          | 470 606          |
| <b>Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:</b> | <b>33 604</b>    | <b>86 713</b>    |
| Zmluvné pokuty                                                            | 2 040            | 270              |
| Pokuty                                                                    | 1 331            | 1 560            |
| Odpis pohľadávky                                                          | -3 120           | 0                |
| <br>Zostatková cena predaného dlhodobého hmotného a nehmotného majetku    | <br>28 846       | <br>21 757       |
| Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam                      | -3 120           | -1 716           |
| Poistenie                                                                 | 3 173            | 6 284            |
| Servisné poplatky                                                         | 0                | 0                |
| Intercompany - ostatné                                                    | 0                | 56 227           |
| Ostatné                                                                   | 1 027            | 219              |
| <b>Finančné náklady, z toho:</b>                                          | <b>21 595</b>    | <b>15 826</b>    |
| <i>Kurzové straty, z toho:</i>                                            | <i>4 772</i>     | <i>5 050</i>     |
| kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka           | 4 772            | 5 050            |
| <i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>              | <i>16 823</i>    | <i>10 776</i>    |
| Úroky z pôžičky                                                           | 2 494            | 40               |
| Bankové poplatky                                                          | 14 314           | 10 493           |
| Manká a škody na finančnom majetku                                        | 15               | 243              |

## 5. Osobné náklady

Prehľad osobných nákladov Spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

| Názov položky                               | 2019/2020        | 2018/2019        |
|---------------------------------------------|------------------|------------------|
| <b>Osobné náklady, z toho:</b>              | <b>3 589 940</b> | <b>4 701 055</b> |
| Mzdy                                        | 2 616 995        | 3 445 719        |
| Ostatné náklady na závislú činnosť          | 3 062            | 3 913            |
| Sociálne poistenie                          | 636 208          | 816 889          |
| Zdravotné poistenie                         | 253 593          | 325 613          |
| Sociálne náklady - tvorba sociálneho fondu  | 12 713           | 19 033           |
| Sociálne náklady - stravovanie zamestnancov | 67 369           | 89 888           |

## 6. Dane

Informácie o dočasných rozdieloch a výpočte odloženej dane:

| Názov položky                                | Stav k<br>31.08.2019 | Zaúčtovaná<br>do vlast-<br>ného imania | Zaúčtované<br>do výkazu<br>ziskov a<br>strát | Stav k<br>31.08.2020 |
|----------------------------------------------|----------------------|----------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------|
| Dlhodobý majetok                             | 401 064              | 0                                      | 16 910                                       | 417 974              |
| Zásoby                                       | 0                    | 0                                      | 0                                            | 0                    |
| Pohľadávky                                   | 12 221               | 0                                      | -3 179                                       | 9 042                |
| Rezervy                                      | 68 812               | 0                                      | 6 114                                        | 74 926               |
| Iné dočasné rozdiely                         | 0                    | 0                                      | 0                                            | 0                    |
| Nevyužitá daňová odpočty                     | 1 462 223            | 0                                      | 305 217                                      | 1 767 440            |
| Ostatné                                      | 509 597              | 0                                      | -404 143                                     | 105 454              |
| <b>Celkom</b>                                | <b>2 453 917</b>     | <b>0</b>                               | <b>-76 201</b>                               | <b>2 374 836</b>     |
| Sadzba dane z príjmov ( v %)                 | <b>21%</b>           |                                        |                                              | <b>21%</b>           |
| Iný dočasný rozdiel                          |                      |                                        |                                              | 2 880                |
| <b>Odložená daňová pohľadávka vypočítaná</b> | <b>512 447</b>       |                                        |                                              | <b>501 596</b>       |
| <b>Odložená daňová pohľadávka zaúčtovaná</b> | <b>0</b>             |                                        |                                              | <b>0</b>             |
| <b>Odložený daňový záväzok</b>               | <b>0</b>             |                                        |                                              | <b>0</b>             |

Spoločnosť mala k 31. augustu 2020 daňové straty vo výške 1 767 440 EUR (k 31. augustu 2019 1 462 223 EUR), ktoré môžu byť použité až do roku 2023 (k 31. augustu 2019 až do roku 2022). Vzhľadom k neistote ich uplatnenia, Spoločnosť nevykázala možnú daňovú pohľadávku z daňových strát k 31. augustu 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:

|                                                                   | 31.8.2020             |            |               | 31.8.2019             |            |               |
|-------------------------------------------------------------------|-----------------------|------------|---------------|-----------------------|------------|---------------|
|                                                                   | Základ<br>dane<br>EUR | Daň<br>EUR | Daň<br>%      | Základ<br>dane<br>EUR | Daň<br>EUR | Daň<br>%      |
| Výsledok hospodárenia pred zdanením<br>z toho teoretická daň 21 % | -629 988              | -132 298   | 21,00 %       | -773 886              | -162 516   | 21,00 %       |
| Daňovo neuznané náklady                                           | 598 079               | 125 597    | -19,94 %      | 505 670               | 106 191    | -13,72 %      |
| Výnosy nepodliehajúce dani                                        | -742 530              | -155 931   | 24,75 %       | -467 634              | -98 203    | 12,69 %       |
| Umorenie daňovej straty                                           | 0                     | 0          | 0,00 %        | 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 %        |
|                                                                   | -774 439              | -162 632   | 25,82 %       | -735 850              | -154 529   | 19,97 %       |
| <b>Splatná daň</b>                                                |                       | <b>0</b>   | <b>0,00 %</b> |                       | <b>0</b>   | <b>0,00 %</b> |
| Odložená daň                                                      |                       | 0          | 0,00 %        |                       | 0          | 0,00 %        |
| Splatná daň z úrokov a licencie                                   |                       |            |               |                       |            |               |
| <b>Celková vykázaná daň</b>                                       |                       | <b>0</b>   | <b>0,00 %</b> |                       | <b>0</b>   | <b>0,00 %</b> |

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

Doplňujúce informácie o odloženej dani:

| Názov položky                                                                                                                                                                                                                                                                 | Stav k<br>31.08.2020 | Stav k<br>31.08.2019 |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| 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                                                                                         | 1 767 440            | 1 601 210            |
| 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. Podmienенý majetok

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

### 2. Podmienенé záväzky

Podmienенým záväzkom sa rozumie:

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

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

### 3. Ostatné finančné povinnosti

Spoločnosť nemá žiadne významné položky ostatných finančných povinností, ktoré nie sú vykázané v účtovných výkazoch.

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

Po 31. auguste 2020 do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali také udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok 2019/2020

Na konci roku 2019 sa prvýkrát objavili správy z Číny týkajúce sa COVID-19 (Coronavirus). V prvých mesiacoch roku 2020 sa vírus rozšíril do celého sveta a negatívne ovplyvnil mnoho krajín. Aj keď v čase zverejnenia tejto účtovnej závierky sa situácia neustále mení, zdá sa, že negatívny vplyv na svetový obchod, na firmy aj na jednotlivcov môže byť vážnejší, ako sa pôvodne očakávalo. Výmenný kurz, ktorý používa účtovná jednotka, oslabil, hodnota akcií na trhoch klesla a ceny komodít zaznamenávajú významné fluktuácie. Pretože sa situácia stále vyvíja, vedenie účtovnej jednotky si nemyslí, že je možné poskytnúť kvantitatívne odhady potenciálneho vplyvu súčasnej situácie na účtovnú jednotku. Akýkoľvek negatívny vplyv resp. straty zahrnie účtovná jednotka do účtovníctva a účtovnej závierky v roku 2020.

## VIII. TRANSAKCIE SO SPRIAZNENÝMI STRANAMI

### 1. Transakcie medzi Spoločnosťou a spriaznenými osobami

| Charakteristika transakcie | Spriaznená osoba        | 2019/2020 | 2018/2019 |
|----------------------------|-------------------------|-----------|-----------|
| Nákup služieb              | Sodexo CZ               | 17 152    | 71 945    |
|                            | SODEXO Polska Sp.z o.o. | 0         | 0         |
|                            | Sodexo SA               | 20 776    | 43 208    |
|                            | SoTech Service          | 0         | 21 403    |
|                            | Sodexo Services         | 338 931   | 733 611   |
|                            | GTH catering a.s. (CZ)  | 75 267    | 0         |
| Predaj služieb             | Sodexo Services         | 0         | -75 557   |
|                            | Sodexo CZ               | 0         | 0         |
| Licencie                   | Sodexo SA               | 0         | 62 982    |

|                               | Spriaznená osoba         | Stav k<br>31.08.2020 | Stav k<br>31.08.2019 |
|-------------------------------|--------------------------|----------------------|----------------------|
| Závazky z obchodného styku    | SODEXO ALLIANCE S.A.     | 0                    | -41 467              |
|                               | Sodexo Polska Sp. z o.o. | 0                    | 0                    |
|                               | Sodexo, s.r.o. (CZ)      | 0                    | - 66 524             |
|                               | Sodexo Betelliguns       | 0                    | - 92 313             |
|                               | Sodexo Services          | 0                    | -733 611             |
|                               | GTH catering a.s. (CZ)   | 75 267               | 0                    |
| Pohľadávky z obchodného styku | Sodexo, s.r.o. (CZ)      | 0                    | 5 031                |
|                               | Sodexo Services          | 0                    | 411 641              |
|                               |                          |                      | 75 557               |

### 2. Prijmy 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 pôžicky 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. PREHLAD POHYBOV VLASTNÉHO IMANIA

### 1. Vlastné imanie

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

| Položka vlastného imania                                          | Stav k<br>1.09.2019 | Prírastky      | Úbytky   | Presuny  | Stav k<br>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, splnutí 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             |
| <b>Vlastné imanie spolu</b>                                       | <b>167 931</b>      | <b>856 632</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>1 024 563</b>     |

| Položka vlastného imania                                          | Stav k<br>1.09.2018 | Prírastky      | Úbytky   | Presuny   | Stav k<br>31.08.2019 |
|-------------------------------------------------------------------|---------------------|----------------|----------|-----------|----------------------|
| Základné imanie                                                   | 5 485 860           | 0              | 0        | 0         | 5 485 880            |
| Zmena základného imania                                           | 0                   | 0              | 0        | 0         | 0                    |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie                              | 0                   | 0              | 0        | 0         | 0                    |
| Emisné ážio                                                       | 0                   | 0              | 0        | 0         | 0                    |
| Ostatné kapitálové fondy                                          | 0                   | 0              | 0        | 0         | 0                    |
| Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond                          | 98 586              | 0              | 0        | 0         | 98 586               |
| Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely                  | 0                   | 0              | 0        | 0         | 0                    |
| Štatutárne fondy                                                  | 0                   | 0              | 0        | 0         | 0                    |
| Ostatné fondy                                                     | 0                   | 0              | 0        | 0         | 0                    |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov               | 0                   | 0              | 0        | 0         | 0                    |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí                         | 0                   | 0              | 0        | 0         | 0                    |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení | 0                   | 0              | 0        | 0         | 0                    |
| Nerozdelený zisk minulých rokov                                   | 0                   | 0              | 0        | 0         | 0                    |
| Neuhradená strata minulých rokov                                  | - 3 850 109         | 0              | 0        | - 792 520 | - 4 642 629          |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia                   | - 792 520           | - 773 886      | 0        | 792 520   | - 773 886            |
| <b>Vlastné imanie spolu</b>                                       | <b>941 817</b>      | <b>773 886</b> | <b>0</b> | <b>0</b>  | <b>167 931</b>       |

### 2. Vysporiadanie straty za predchádzajúci rok 2018/2019

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 2019/2020

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

## XI. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Na účely uvádzania údajov v prehľade peňažných tokov sa rozumie:

- peňažnými prostriedkami peňažná hotovosť, ekvivalenty peňažnej hotovosti, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách alebo pobočkách zahraničných bánk, kontokorentný účet a časť zostatku účtu peniaze na ceste, ktorý sa viaže k prevodu medzi bežným účtom a pokladnicou alebo medzi dvoma bankovými účtami,
- ekvivalentmi peňažnej hotovosti krátkodobý finančný majetok, ktorý je zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nie je riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, napríklad termínové vklady na bankových účtoch, ktoré sú uložené najviac na trojmesačnú výpovednú lehotu, likvidné cenné papiere určené na obchodovanie, prioritné akcie obstarané účtovnou jednotku, ktoré sú splatné do troch mesiacov odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Spoločnosť zostavila prehľad peňažných tokov pomocou nepriamej metódy:

| Názov položky                                                          | 2019/2020       | 2018/2019        |
|------------------------------------------------------------------------|-----------------|------------------|
| <b>Výsledok hospodárenia pred zdanením</b>                             | <b>-629 988</b> | <b>- 773 886</b> |
| <i>Úpravy o nepeňažné operácie:</i>                                    |                 |                  |
| Odpisy dlhodobého majetku                                              | 185 761         | 152 967          |
| Odpis zásob                                                            | 0               | 1                |
| Odpis pohľadávky                                                       | 306             | 2 111            |
| Zmena stavu opravnej položky k dlhodobému majetku                      | 0               | 0                |
| Zmena stavu opravnej položky k pohľadávkam                             | -3 120          | - 1 716          |
| Zmena stavu opravnej položky k zásobám                                 | 0               | 0                |
| Zmena stavu položiek časového rozlíšenia                               | 110 852         | 0                |
| Zmena stavu rezerv                                                     | -187 415        | - 43 860         |
| Úrokové náklady (netto)                                                | 2 494           | 27               |
| Kurzové zisky(-)/straty(+) rozdiel                                     | 3 630           | 0                |
| Strata / (zisk) z predaja dlhodobého majetku                           | 830             | 597              |
| Výnosy z dlhodobého finančného majetku                                 | 0               | 0                |
| Ostatné položky nezahrnuté do nepeňažných operácií                     | -9 260          | 0                |
| <b>Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu</b>                | <b>-525 910</b> | <b>- 663 759</b> |
| <i>Zmena pracovného kapitálu:</i>                                      |                 |                  |
| Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a časového rozlíšenia | 813 060         | -207 033         |
| Úbytok (prírastok) zásob                                               | 23 941          | 10 322           |
| (Úbytok) prírastok záväzkov a časového rozlíšenia                      | -1 623 159      | 384 887          |
| Iné                                                                    | 0               | 0                |
| <b>Prevádzkové peňažné toky</b>                                        | <b>-786 158</b> | <b>188 176</b>   |

| Názov položky                                                             | 2019/2020         | 2018/2019        |
|---------------------------------------------------------------------------|-------------------|------------------|
| <b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti</b>                               |                   |                  |
| Prevádzkové peňažné toky                                                  | -1 312 068        | - 475 583        |
| Zaplatené úroky                                                           | -2 494            | - 40             |
| Prijaté úroky                                                             | 0                 | 13               |
| Zaplatená daň z príjmov                                                   | 0                 | - 2 880          |
| Vyplatené dividendy                                                       | 0                 | 0                |
| Príjmy z mimoriadnych položiek                                            | 0                 | 0                |
| Ostatné položky nezahnuté do prevádzkovej činnosti                        | 0                 | 0                |
| <b>Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti</b>                         | <b>-1 314 562</b> | <b>- 478 490</b> |
| <b>Peňažné toky z investičnej činnosti</b>                                |                   |                  |
| Nákup dlhodobého majetku                                                  | -95 779           | - 253 834        |
| Príjmy z predaja dlhodobého majetku                                       | 28 016            | 21 160           |
| Obstaranie finančných investícií                                          | 0                 | 0                |
| Poskytnuté dlhodobé pôžičky                                               | 0                 | 0                |
| Prijaté dividendy                                                         | 0                 | 0                |
| <b>Čisté peňažné toky z investičnej činnosti</b>                          | <b>-67 763</b>    | <b>- 232 674</b> |
| <b>Peňažné toky z finančnej činnosti</b>                                  |                   |                  |
| Príjmy zo zvýšenia základného imania a ostatných kapitálových fondov      | 1 489 500         | 0                |
| Príjmy / splátky úverov a pôžičiek od bánk                                | 0                 | 390 400          |
| Príjmy / splátky pôžičiek prijatých od spoločností v Skupine              | -390 400          | 0                |
| Splátky dlhodobých záväzkov                                               | 0                 | 0                |
| <b>Čisté peňažné toky z finančnej činnosti</b>                            | <b>1 099 100</b>  | <b>390 400</b>   |
| Kurzové rozdiely k peňažným prostriedkom a ekvivalentom                   | 0                 | 0                |
| <b>Prírastky (úbytky) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov</b> | <b>-283 225</b>   | <b>- 320 764</b> |
| Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka                | 556 592           | 877 356          |
| <b>Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka</b>            | <b>273 367</b>    | <b>556 592</b>   |