

1. POPIS SPOLOČNOSTI

Edenred Slovakia, s. r. o. (ďalej len „spoločnosť“) je spoločnosť s ručením obmedzeným, založená 25.mája 1992 a zapísaná dňa 20. júla 1992 do Obchodného registra vedenom na Okresnom súde Bratislava I., oddiel Sro., vložka 3169/B. Spoločnosť sídli na adrese Karadžičova 8, 815 20 Bratislava, Slovenská republika, Identifikačné číslo: 31328695.

V roku 2020 neboli v obchodnom registri vykonané žiadne významné zmeny.

Hlavným predmetom činnosti spoločnosti je:

1. sprostredkovateľská činnosť v oblasti stravovania
2. sprostredkovateľská činnosť v oblasti kultúry, športu, dopravy a obchodu v rozsahu voľnej živnosti

Informácie o počte zamestnancov:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	28	33
Stav zamestnancov k 31.12.	24	33
z toho: počet vedúcich zamestnancov	0	0

Informácie o štruktúre spoločníkov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a o štruktúre spoločníkov do dňa jej zmeny v priebehu účtovného obdobia:

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
EDENRED SA, France	663 129 EUR	99.89%	99.89%	0%
Edenred CZ s.r.o.	750 EUR	0.11%	0.11%	0%
Spolu:	663 879 EUR	100%	100%	0%

Spoločnosť je súčasťou skupiny EDENRED GROUP. Materskou spoločnosťou celej skupiny je EDENRED SA so sídlom Be Issy Building, 14-16 Boulevard Garibaldi, 92130 Issy-les-Moulineaux, Francúzsko. Konsolidovaná účtovná závierka za skupinu podnikov je k nahliadnutiu v sídle materskej spoločnosti EDENRED SA.

Spoločnosť je oslobodená od povinnosti zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku a konsolidovanú výročnú správu podľa a) § 22 zákona ods. 9 zákona, nakoľko EDENRED SA zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku podľa právnych predpisov EÚ.

Spoločnosť nie je v žiadnom podniku neobmedzene ručiacim spoločníkom.

Členovia štatutárnych orgánov k 31. decembru 2020:**Predstavenstvo (Konateľ)**

Konateľ: Ing. Robert Balheim

Dozorná rada

Člen: Arnaud Marie Gildas Erulin

Člen: Philippe Marc Francis Relland-Bernard

Člen: Andréa Keller

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

2. ZÁKLADNÉ VÝCHODISKÁ PRE ZOSTAVENIE ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Účtovná závierka bola zostavená podľa Zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov za predpokladu nepretržitého trvania jej činnosti a je zostavená ako *riadna* účtovná závierka.

Účtovná závierka spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie k 31.12.2019 bola schválená rozhodnutím spoločníkov spoločnosti dňa 31.12.2020.

3. VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A METÓDY

Účtovné zásady a metódy, ktoré spoločnosť používala pri zostavení účtovnej závierky za rok 2020 sú nasledovné:

a) Dlhodobý nehmotný majetok

Nakupovaný dlhodobý nehmotný majetok sa oceňuje v obstarávacích cenách, ktoré obsahujú cenu obstarania a náklady súvisiace s jeho obstaraním.

Dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi, ktoré zahŕňujú priame materiálové a mzdové náklady a výrobné režijné náklady (prípadne časť správnych nákladov).

Goodwill/ záporný goodwill vznikol ako rozdiel medzi obstarávacou cenou a podielom spoločnosti na reálnej hodnote obstaraného identifikovateľného majetku a záväzkov v deň obstarania.

b) Dlhodobý hmotný majetok

Nakupovaný dlhodobý hmotný majetok sa oceňuje v obstarávacích cenách, ktoré zahŕňajú cenu obstarania, náklady na dopravu, clo a ďalšie náklady súvisiace s obstaraním.

Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi, ktoré zahŕňujú priame materiálové a mzdové náklady a výrobné režijné náklady (prípadne časť správnych nákladov).

Dlhodobý hmotný majetok získaný bezodplatne sa oceňuje reprodukčnou obstarávacou cenou a účtuje sa v prospech účtu ostatných kapitálových fondov.

Náklady na technické zhodnotenie dlhodobého hmotného majetku zvyšujú jeho obstarávaciu cenu. Opravy a údržba sa účtujú do nákladov.

Oceňovací rozdiel k nadobudnutému majetku predstavuje rozdiel medzi ocenením podniku (alebo jeho časti) nadobudnutého hlavne kúpou alebo vkladom alebo ocenením majetku a záväzkov v rámci zmien spoločnosti, s výnimkou zmeny právnej formy, a súhrnným ocenením jednotlivých položiek majetku v účtovníctve predávajúcej, zakladajúcej alebo zanikajúcej účtovnej jednotky znížený o prevzaté záväzky.

Odpisovanie

Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok sa odpisuje do nákladov počas predpokladanej doby životnosti príslušného majetku. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú stanovené pre jednotlivé skupiny dlhodobého hmotného majetku nasledovne:

Druh majetku	Predpokladaná doba používania	Ročná odpisová sadzba	Metóda odpisovania
Software	4-5 rokov	20-25%	rovnomerná
Stroje, prístroje a zariadenia	4-6 rokov	16.7 - 25%	rovnomerná
Dopravné prostriedky	4 roky	25%	rovnomerná
Inventár	6-12 rokov	8.33-16.7%	rovnomerná

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého hmotného a nehmotného majetku sa tvorí opravná položka vo výške rozdielu jeho zistenej úžitkovej hodnoty a zostatkovej hodnoty.

c) Finančný majetok

Krátkodobý finančný majetok tvoria ceniny, peniaze v hotovosti a na bankových účtoch, cenné papiere určené na obchodovanie, dlžné cenné papiere so splatnosťou do jedného roka držané do doby splatnosti, vlastné akcie, vlastné dlhopisy a ostatné realizovateľné cenné papiere.

Dlhodobý finančný majetok tvoria hlavne majetkové účasti, realizovateľné cenné papiere a podiely a dlžné cenné papiere držané do doby splatnosti.

Pokiaľ dochádza k poklesu hodnoty finančného majetku, ktorý sa ku dňu zostavenia účtovnej závierky nepreceňuje na reálnu hodnotu, rozdiel sa považuje za dočasné zníženie hodnoty a účtuje sa ako opravná položka.

d) Zásoby

Nakupované zásoby sú ocenené obstarávacími cenami. Obstarávacia cena zásob zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s ich obstaraním (náklady na prepravu, clo, provízie, atď.). Prijaté zľavy, diskonty, rabaty znižujú obstarávaciu cenu zásob.

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty zásob sa tvorí opravná položka.

e) Pohľadávky

Pohľadávky sa oceňujú menovitou hodnotou. Postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou. Ocenenie pochybných pohľadávok sa upravuje na ich realizovateľnú hodnotu opravnými položkami.

Ak je zostatková doba splatnosti pohľadávky dlhšia ako jeden rok, tvorí sa opravná položka, ktorá predstavuje rozdiel medzi menovitou a súčasnou hodnotou pohľadávky

f) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa oceňujú ich menovitou hodnotou, pričom sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

g) Záväzky

Dlhodobé i krátkodobé záväzky sa vykazujú v menovitých hodnotách. V položke iné záväzky sa vykazujú taktiež hodnoty zistené pri ocenení finančných derivátov reálnou hodnotou.

Dlhodobé, krátkodobé úvery sa vykazujú v menovitej hodnote. Za krátkodobý úver sa považuje aj časť dlhodobých úverov, ktorá je splatná do jedného roka od súvahového dňa.

h) Rezervy

Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou, tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.

i) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa oceňujú ich menovitou hodnotou, pričom sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

j) Vlastné imanie

Vlastné imanie sa skladá zo základného imania, emisného ážia, kapitálových fondov, oceňovacích rozdielov, zákonného rezervného fondu a výsledku hospodárenia v schvaľovacom konaní.

Základné imanie spoločnosti sa vyказuje vo výške zapísanej v obchodnom registri okresného/krajského súdu. Prípadné zvýšenie alebo zníženie základného imania na základe rozhodnutia valného zhromaždenia, ktoré nebolo ku dňu účtovnej závierky zaregistrované, sa vyказuje ako zmeny základného imania. Vklady presahujúce základné imanie sa vyказujú ako emisné ážio. Ostatné kapitálové fondy sú tvorené peňažnými či nepeňažnými vkladmi nad hodnotu základného imania, darmi, a pod.

k) Transakcie v cudzích menách

Transakcie v cudzej mene sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Peňažné aktíva a pasíva vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú kurzom platným ku dňu zostavenia účtovnej závierky. Vzniknuté kurzové rozdiely sa vyказujú vo výkaze ziskov a strát.

Kúpa a predaj cudzej meny sa prepočítava na euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

l) Výnosy

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.). Tržby sú účtované ku dňu splnenia dodávky alebo služby.

m) Finančný lízing

Spoločnosť neúčtuje o finančnom lízingu.

Majetok obstaraný formou operatívneho lízingu sa účtuje do nákladov počas doby trvania lízingovej zmluvy. Nájomné za majetok obstaraný formou operatívneho lízingu sa účtuje do nákladov rovnomerne počas doby trvania zmluvy o prenájme.

n) Daň z príjmu

Náklad na daň z príjmov sa počíta pomocou platnej daňovej sadzby z účtovného zisku upraveného o trvalé alebo dočasne daňovo neuznatelné náklady a nezdaňované výnosy. Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na:

- dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
- možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti, pod ktorou sa rozumie možnosť odpočítat daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

O odloženom daňovom záväzku účtuje spoločnosť vždy, o pohľadávke účtuje, ak je realizovateľná.

o) Dotácie/Investičné ponuky

V sledovanom období spoločnosť požiadala o dotáciu na príspevok v rámci projektu „Prvá pomoc“ – Opatrenie č.3 A, na náhrady miezd zamestnancov pri prekážkach v práci na strane zamestnávateľa počas protipandemických opatrení. Prijatá dotácia bola zaúčtovaná do ostatných výnosov.

p) Opravy chýb minulých účtovných období

Ak účtovná jednotka zistí v bežnom účtovnom období významnú chybu týkajúcu sa minulých období, opraví túto chybu na účtoch Nerozdelený zisk minulých rokov/ Neuhradená strata minulých rokov, bez vplyvu na výsledok hospodárenia v bežnom účtovnom období. Opravy nevýznamných chýb minulých účtovných období sa účtujú v bežnom účtovnom období na príslušný nákladový alebo výnosový účet.

4. DLHODOBÝ MAJETOK

a) Dlhodobý nehmotný majetok

Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku:

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na zač. účt. obdobia	0	1 248	0	0	0	0	0	1 248
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 na konci účt.obdobia	0	1 248	0	0	0	0	0	1 248
Oprávky								
Stav na zač. účt. obdobia	0	1 248	0	0	0	0	0	1 248
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 na konci účt.obdobia	0	1 248	0	0	0	0	0	1 248
Opravné položky								
Stav na zač. účt. obdobia	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 na konci účt.obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na zač. účt. obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účt.obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na zač. účt. obdobia	0	1 046 905	0	17 689 058	11 042 633	14 551	0	29 793 147
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	1 045 657	0	17 689 058	11 042 633	14 551	0	29 791 899
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účt.obdobia	0	1 248	0	0	0	0	0	1 248
Oprávky								
Stav na zač. účt. obdobia	0	999 074	0	2 580 084	715 620	0	0	4 294 778
Prírastky	0		0			0	0	0
Úbytky	0	997 826	0	2 580 084	715 620	0	0	4 293 530
Presuny	0		0			0	0	0
Stav na konci účt.obdobia	0	1 248	0	0	0	0	0	1 248
Opravné položky								
Stav na zač. účt. obdobia	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 na konci účt.obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na zač. účt. obdobia	0	47 831	0	15 108 974	10 327 013	14 551	0	25 498 369
Stav na konci účt.obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0

Informácie o výskumnej a vývojovej činnosti účtovnej jednotky za bežné účtovné obdobie: bez náplne

Spoločnosť Edenred Slovakia, s. r. o. sa stala právnym nástupcom spoločnosti VAŠA Slovensko v dôsledku zlúčenia. K zlúčeniu došlo ku dňu 1.1.2018 na základe zmluvy o zlúčení vo forme notárskej zápisnice zo dňa 14.12.2017. V súvislosti so zlúčením boli hodnoty spoločnosti precenené na reálnu hodnotu.

V dôsledku precenenia vznikli nové nehmotné aktíva - Goodwill a Portfólio partnerov, ktoré spoločnosť plánovala odpisovať 7 a 15 rokov. Nakoľko od 1.1.2019 prešlo celé obchodné portfólio formou nepeňažného vkladu do novozaloženej dcérskej spoločnosti Ticket Service, s.r.o., hodnota goodwillu bola znížená formou jednorazového odpisu na nulu.

b) Dlhodobý hmotný majetok

Informácie o dlhodobom hmotnom majetku:

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutel. vecí a súbory hnut. vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na zač. účt. obdobia	0	4 308	85 044	0	0	8 535	0	0	97 887
Prírastky	0	0	0	0	0		0	0	0
Úbytky	0	3 208	58 514	0	0	5 435	0	0	67 157
Presuny	0	0	0	0	0		0	0	0
Stav na konci účt. obdobia	0	1 100	26 530	0	0	3 100	0	0	30 730
Oprávky									
Stav na zač. účt. obdobia	0	4 308	71 795	0	0	3 877	0	0	79 980
Prírastky	0	0	5 958	0	0	3 121	0	0	9 079
Úbytky	0	3 208	58 514	0	0	5 435	0	0	67 157
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účt. obdobia	0	1 100	19 239	0	0	1 563	0	0	21 902
Opravné položky									
Stav na zač. účt. obdobia	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 na konci účt. obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na zač. účt. obdobia	0	0	13 249	0	0	4 658	0	0	17 907
Stav na konci účt. obdobia	0	0	7 291	0	0	1 537	0	0	8 828

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutel. vecí a súbory hnut. vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na zač. účt. obdobia	0	4 308	1 232 461	0	0	354 827	42 348	0	1 633 944
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	1 147 417	0	0	346 292	0	0	1 493 709
Presuny	0	0	0	0	0	0	-42 348	0	-42 348
Stav na konci účt. obdobia	0	4 308	85 044	0	0	8 535	0	0	97 887
Oprávky									
Stav na zač. účt. obdobia	0	0	1 033 574	0	0	202 963	0	0	1 236 537
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	961 779	0	0	199 086	0	0	1 160 865
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účt. obdobia	0	0	71 795	0	0	3 877	0	0	75 672

Opravné položky									
Stav na zač. účt. obdobia	0	4 308	0	0	0	0	0	0	4 308
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 na konci účt.obdobia	0	4 308	0	0	0	0	0	0	4 308
Zostatková hodnota									
Stav na zač. účt. obdobia	0	0	198 887	0	0	151 864	42 348	0	393 099
Stav na konci účt.obdobia	0	0	13 249	0	0	4 658	0	0	17 907

Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo: bez náplne

Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať: bez náplne

c) Dlhodobý finančný majetok

Informácie o dlhodobom finančnom majetku:

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podiel. CP a podiely v spoloč. s podst. vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na zač. účt. obdobia	76 436 000	0	0	0	0	0	0	0	76 436 000
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 na konci účt.obdobia	76 436 000	0	0	0	0	0	0	0	76 436 000
Opravné položky									
Stav na zač. účt. obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	15 296 000	0	0	0	0	0	0	0	15 296 000
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účt.obdobia	15 296 000	0	0	0	0	0	0	0	15 296 000
Účtovná hodnota									
Stav na zač. účt. obdobia	76 436 000	0	0	0	0	0	0	0	76 436 000
Stav na konci účt.obdobia	61 140 000	0	0	0	0	0	0	0	61 140 000

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podiel. CP a podiely v spoloč. s podst. vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na zač. účt. obdobia	76 436 000	0	0	0	0	0	0	0	76 436 000
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 na konci účt.obdobia	76 436 000	0	0	0	0	0	0	0	76 436 000

Opravné položky									
Stav na zač. účt. obdobia	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 na konci účt.obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Účtovná hodnota									
Stav na zač. účt. obdobia	76 436 000	0	0	0	0	0	0	0	76 436 000
Stav na konci účt.obdobia	76 436 000	0	0	0	0	0	0	0	76 436 000

Finančný majetok je tvorený finančným vkladom 5.000 EUR a nepeňažným vkladom do dcérskej spoločnosti Ticket Service, s.r.o. Nepeňažný vklad bol ocenený reálnou hodnotou na základe Znaleckého posudku 136/2018 zo dňa 19.12.2018 na sumu 74.250.000 EUR a zvýšený Opravným znaleckým posudkom č.57/2020 zo dňa 30.6.2020 o sumu 2.181.000 EUR.

Opravné položky k dlhodobému finančnému majetku:

V dôsledku plánovaných legislatívnych zmien prijatých začiatkom roka 2021 v oblasti povinného príspevku na stravovanie zamestnancov spoločnosť prehodnotila hodnotu vkladu do dcérskej spoločnosti určenej znaleckým posudkom na reálnu hodnotu a na základe impairment testu spoločnosť vytvorila k 31.12.2020 opravnú položku k Finančnému majetku - majetkovému podielu v dcérskej spoločnosti Ticket Service, s.r.o. v sume 15.296.000,- EUR

Dlhodobý finančný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo: bez náplne

Dlhodobý finančný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať: bez náplne

Informácie o dlhových CP držaných do splatnosti: bez náplne

Informácie o poskytnutých dlhodobých pôžičkách: bez náplne

5. ZÁSoby

Informácie o zásobách a opravných položkách k zásobám: bez náplne

6. ZÁKAZKOVÁ VÝROBA

Informácie o zákazkovej výrobe a o zákazkovej výstavbe nehnuteľností určenej na predaj: bez náplne

7. POHLÁDÁVKY

Informácie o vývoji opravnej položky k pohľadávkam: bez náplne

Pohľadávky voči spriazneným osobám: bez náplne

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci kons.celku	0	0	0
Pohl. voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	303	0	303
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci kons.celku	0	0	0
Pohl. voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	35 805	0	35 805
Iné pohľadávky	690	0	690
Krátkodobé pohľadávky spolu	36 798	0	36 798

Informácie o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia: bez náplne

8. FINANČNÉ ÚČTY

Informácie o krátkodobom finančnom majetku:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	0	0
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahr. banky	786 433	511 926
Termín. účty v banke alebo v pobočke zahr. banky	0	0
Peniaze na ceste	0	17
Spolu:	786 433	511 943

Informácie o vývoji opravnej položky ku krátkodobému finančnému majetku: bez náplne

Informácie o krátkodobom finančnom majetku, na ktorý bolo zriadené záložné právo a o krátkodobom finančnom majetku, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať: bez náplne

Informácie o ocenení krátkodobého finančného majetku, ku dňu ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka reálnou hodnotou: bez náplne

9. ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia:

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé,	3 948	5 648
z toho: ostatné	3 948	5 648
Príjmy budúcich období dlhodobé	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé	0	0

10. MAJETOK PRENAJATÝ FORMOU FINANČNÉHO PRENÁJMU (SPOLOČNOSŤ JE PRENAJÍMATEĽOM)

Informácie o majetku prenajatom formou finančného prenájmu: bez náplne

11. VLASTNÉ IMANIE

Základné imanie spoločnosti je zložené z podielov EDENRED SA a Edenred CZ plne upísaných a splatených, s nominálnou hodnotou 663.879 EUR.

Informácie o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	52 704 566
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	0
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	0
Prídel do sociálneho fondu	0
Prídel na zvýšenie základného imania	0
Úhrada straty minulých období	0
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	52 704 566
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	0
Iné	0
Spolu:	52 704 566

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	0
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
Zo zákonného rezervného fondu	0
Zo štatutárnych a ostatných fondov	0
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	0
Úhrada straty spoločníkmi, členmi	0
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	0
Iné	0
Spolu:	0

12. REZERVY

Informácie o rezervách:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy:	0	79 513	0	0	79 513
Ost.rezervy nedaňové	0	79 513	0	0	79 513
Krátkodobé rezervy:	351 048	253 265	-254 607	-96 441	253 265
Odmeny a prémie	35 734	28 080	-23 222	-12 512	28 080
Nevyčerpané dovolenky a odvody	23 419	18 112	-23 419	0	18 112
Rezervy na audit	8 792	6 000	-8 792	0	6 000
Ost.rezervy nedaňové	283 103	201 073	-199 174	-4 416	280 586
Presun na dlhodobé	0	0	0	-79 513	-79 513

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Presun do Ticket Service s.r.o.	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy:	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy:	1 225 896	351 048	-62 355	-1 163 541	351 048
Odmeny a prémie	538 427	35 734	-44 233	-494 194	35 734
Nevyčerpané dovolenky a odvody	64 598	23 419	-18 122	-46 476	23 419
Rezervy na audit	15 228	8 792	0	-15 228	8 792
Ost.rezervy nedaňové	607 643	283 103	0	-607 643	283 103

13. ZÁVÄZKY

Informácie o záväzkoch:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu:	13 276 516	13 707 387
Záväzky so zost. dobou splatnosti nad 5 rokov	0	13 707 387
Záväzky so zost. dobou splatnosti 1 až 5 rokov	13 276 516	0
Krátkodobé záväzky spolu:	2 625 440	1 886 405
Záv. so zost. dobou splatnosti do 1 roka vrátane	2 625 440	1 881 403
Záväzky po lehote splatnosti	0	5 002

Záväzky zabezpečené záložným právom/ zárukou v prospech veriteľa: bez náplne

Záväzky voči spriazneným osobám - Ticket Service s.r.o.: 2.308.465 EUR.

14. ODLOŽENÁ DAŇ Z PRÍJMOV

Informácie o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou	53 841 005	65 600 715
odpočítateľné	53 841 005	65 600 715
zdaniteľné	0	0
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou	321 366	334 847
odpočítateľné	321 365	334 847
zdaniteľné	0	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	0
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	0	0
Uplatnená daňová pohľadávka	0	0
Zaúčtovaná ako náklad	0	0
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok	11 239 124	13 705 832
Zmena odloženého daňového záväzku	-2 466 707	13 705 832
Zaúčtovaná ako náklad	-2 466 707	13 705 832
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Iné	0	0

Spoločnosť zaúčtovala zníženie odloženého daňového záväzku vo výške 2.466.707 EUR.

15. INFORMÁCIE O ZÁVAZKOV Z SOCIÁLNEHO FONDU

Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	1 555	1 500
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	5 876	6 772
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	5 876	6 772
Čerpanie sociálneho fondu	-5 338	-6 717
Konečný zostatok sociálneho fondu	2 093	1 555

16. BANKOVÉ ÚVERY A FINANČNÉ VÝPOMOCI

Informácie o vydaných dlhopisoch: bez náplne

Informácie o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach:

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé pôžičky						
Ticket Service s.r.o.	EUR	0.45	31.12.2025	2 035 300	2 035 300	1 735 300
Krátkodobé pôžičky						
Krátkodobé finančné výpomoci						
Ticket Service s.r.o.	EUR	-	-	273 166	273 166	0

17. ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív: bez náplne

18. DERIVÁTY

Informácie o významných položkách derivátov za bežné účtovné obdobie: bez náplne

Informácie o položkách zabezpečených derivátmi: bez náplne

19. LÍZING (SPOLOČNOSŤ JE NÁJOMCOM)

Informácie o majetku prenájatom formou finančného prenájmu: bez náplne

20. PODMIENENÉ ZÁVÄZKY A AKTÍVA, PODSÚVAHOVÉ POLOŽKY

Informácie o podmienených záväzkoch, aktívach a podsúvahových položkách: bez náplne

21. VÝNOSY A NÁKLADY

VÝNOSY

Informácie o tržbách:

Názov položky	Suma výnosov	
	2020	2019
Tržby z predaja podporných služieb Ticket Service	1 764 120	1 764 120
Ostatné výnosy súvisiace podpornými činnosťami	0	0
Čistý obrat spolu:	1 764 120	1 764 120

Geografické oblasti odbytu:

	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
	Poskytovanie podporných služieb	Ostatné výnosy súvisiace podpornými činnosťami	Poskytovanie podporných služieb	Ostatné výnosy súvisiace podpornými činnosťami
Tuzemsko	1 746 120	0	1 764 120	0
Európska únia	0	0	0	0
Tretie štáty	0	0	0	0
Spolu:	1 746 120	0	1 764 120	0

Vo výnosoch ďalej spoločnosť eviduje dotácie na prevádzkové účely prijaté zo štátneho rozpočtu vo výške 13.190 EUR.

Informácie o zmene stavu vnútroorganizačných zásob: bez náplne

Informácie o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Ostatné významné položky výnosov z hosp.činn:	32 086	9 642
Tržby z predaja DHM a DNM	18 696	9 642
Dotácie zo štátneho rozpočtu	13 390	0
Finančné výnosy:	0	82 317 968
Kurzové zisky	0	0
z toho: kurzové zisky k 31.12.	0	0
Ostatné významné položky finančných výnosov	0	82 317 968
z toho: výnosy z fin.investícií	0	82 317 968
Mimoriadne výnosy:	0	0

Informácie o čistom obrate:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	1 764 120	1 764 120
Tržby za tovar	0	0
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	0	9 642
Čistý obrat celkom:	1 764 120	1 773 762

NÁKLADY

Informácie o nákladoch:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby	1 145 933	1 092 072
Auditorské služby	16 408	15 992
Oprava a údržba	7 995	6 041
Cestovné	806	7 051
Náklady na reprezentáciu	5 061	9 553
Poštové a kuriérske služby	739	1 955
Telekomunikačné služby	18 009	20 538
Školenia a vzdelávacie semináre	32 017	17 939
Právne a notárske služby	710	80 260
Operatívny leasing áut	69 360	54 536
Prenájom priestorov + ochrana objektu	30 403	50 031
Daňové poradenstvo	9 269	14 704
Poradenstvo	31 500	0
Sprostredkovanie	102 078	0
Outsourcing mzdy	5 795	0
Reklama	0	5 957
Refakturácie služieb	789 384	781 360
Ostatné	26 399	26 155
Ost.významné položky nákladov z hosp.činnosti	26 827	9 104
Ostatné náklady nedaňové	19 308	0
Ostatné	7 519	9 104
Finančné náklady	15 305 076	3 487
Kurzové straty	0	236
OP k finančnému majetku	15 296 000	0
Ostatné významné položky finančných nákladov	9 076	3 251
z toho: úroky od prepojených spoločností	8 730	3 016
z toho: bankové poplatky	346	235
Mimoriadne náklady	0	0

Dane z príjmov**Informácie o daniach z príjmov:**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
HV pred zdanením, z toho:	-15 914 874	x	x	66 477 926	x	x
teoretická daň	x	-3 342 124	21.00	x	13 960 364	21.00
Daňovo neuznané náklady	27 439 737	5 762 345	-36.21	532 246	111 772	0.17
Výnosy nepodliehajúce dani	-348 038	-73 088	0.46	-66 688 612	-14 004 608	-21.07
Vplyv nevykázanej odlož.DP	0	0	0	0	0	0
Umorenie daňovej straty	0	0	0	0	0	0
Zmena sadzby dane	0	0	0	0	0	0
Iné	0	0	0	0	0	0
Spolu:	11 176 825	2 347 133	-14.75	321 560	67 528	0.10
Splatná daň z príjmov	x	2 347 133	-14.75	x	67 528	0.10
Odložená daň z príjmov	x	-2 466 707	15.50	x	13 705 832	20.62
Celková daň z príjmov	x	-119 574	0.75	x	13 773 360	20.72

Informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov: bez náplne

22. INFORMÁCIE O SPRIAZNENÝCH OSOBACH**Informácie o ekonomických vzťahoch medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami:**

Spriaznená osoba	Druh obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Ticket Service, s.r.o.	Nákup služieb	922 958	781 360
Ticket Service, s.r.o.	Predaj služieb	1 764 120	1 764 120
Ticket Service, s.r.o.	Prijaté úvery	2 035 300	1 735 300
Ticket Service, s.r.o.	Nákladové úroky	8 730	3 017
Ticket Service, s.r.o.	Nepeňažný vklad	76 436 000	76 436 000
Ticket Service, s.r.o.	Závazky k 31.12.	2 308 465	1 741 160
Ticket Service, s.r.o.	Pohľadávky k 31.12.	0	0
EDENRED RO	Nákup služieb	16 239	0
UNION TANK Eckstein GmbH&Co. KG	Nákup služieb	17 402	0

23. INFORMÁCIE O ZMENÁCH VLASTNÉHO IMANIA

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	663 879	0	0	0	663 879
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
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	8 056 842	0	0	0	8 056 842
ZRF (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0
Oceň. rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oc.rozdiely z precen.pri zlúčení, splnutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	95 662	0	0	0	95 662
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	15 624	0	0	52 704 566	52 720 190
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účt.obdobia	52 704 566	0	-15 795 300	-52 704 566	-15 795 300
Vyplatené dividendy	0	0	0	0	0
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 – Vlastné imanieFO – podnikateľa	0	0	0	0	0

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	663 879	0	0	0	663 879
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
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	8 056 842	0	0	0	8 056 842
ZRF (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0
Oceň. rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-169 955	0	169 955	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	95 662	0	0	0	95 662
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	0	15 624	0	0	15 624
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účt.obdobia	1 735 299	52 704 566	0	-1 735 299	52 704 566
Vyplatené dividendy	0	0	-1 735 299	1 735 299	0
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 – Vlastné imanieFO – podnikateľa	0	0	0	0	0

Ostatné kapitálové fondy sú tvorené z vkladov EDENRED IT v sume 7.919.876 EUR a EDENRED SA v sume 136.966 EUR

Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín: bez náplne

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

Po 31. decembri 2020 nastali udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností uvádzaných v tejto účtovnej závierke.

V dôsledku legislatívnych zmien v oblasti povinných príspevkov zamestnávateľa na stravné pre zamestnancov prijatých začiatkom roka 2021 spoločnosť prehodnotila hodnotu finančnej investície - 100%-ného podielu v dcérskej spoločnosti Ticket Service s.r.o., a na základe vykonaného impairment testu znížila hodnotu finančnej investície vytvorením opravnej položky k finančnému majetku v sume 15.296.000 EUR.

Súčasne v dcérskej spoločnosti Ticket Service došlo k úprave hodnoty goodwillu, ktorý vznikol v dôsledku nepeňažného vkladu zo strany Edenred Slovakia s.r.o. prostredníctvom vytvorenej opravnej položky k dlhodobému nehmotnému majetku v rovnakej sume.

25. PREHĽAD O PEŇAŽNÝCH TOKOCH

Prehľad o peňažných tokoch bol spracovaný nepriamou metódou.

Prehľad o peňažných tokoch za rok končiaci: 31.12.2020

(v EUR)

Edenred Slovakia, s. r. o.

Ozna- čenie	Názov položky	Skutočnosť v EUR	
		Bežné účtovné obdobie	Minulé účtovné obdobie
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti			
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	-15 914 874	66 477 926
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A.1.1. až A.1.13) (+/-)	15 381 748	-66 762 439
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	3 685	15 286 981
A.1.2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)	5 394	
A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	79 512	
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)		
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	1 700	-17 423
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	8 730	3 017
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)		
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)		
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)		
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	-13 273	
A.1.13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)	15 296 000	-82 035 014
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu (rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov) na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti	368 969	-149 535
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)		
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-35 233	-149 535
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	404 202	
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S+A.1.+A.2.)	-164 157	-434 048
A.3.	Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti (+)		
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančnej činnosti (-)	8 730	
A.5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku (+)		
A.6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti (-)		-3 017
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S + A.1. až A.6.)	-155 427	-437 065
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)		
A.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)	423 941	
A.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S + A.1. až A.9.)	268 514	-437 065
Peňažné toky z investičnej činnosti			
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)		
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)		
B.3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-)		-10 739
B.4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	18 696	
B.6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)		
B.7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B.8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B.9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B.10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B.11.	Príjmy z prenájmu súboru hnutelného a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (+)		
B.12.	Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B.13.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B.14.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)		
B.15.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)		
B.16.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)		
B.17.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.18.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.19.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.20.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B.1. až B.20.)	18 696	-10 739

Ozna- čenie	Názov položky	Skutočnosť v EUR	
		Bežné účtovné obdobie	Minulé účtovné obdobie
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C.1.1. až C.1.8.)		169 955
C.1.1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)		
C.1.2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)		
C.1.3.	Príjaté peňažné dary (+)		
C.1.4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)		
C.1.5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)		
C.1.6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)		169 955
C.1.7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)		
C.1.8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)		
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti		
C.2.1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)		
C.2.3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)		
C.2.4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)		
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)		
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)		
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)		
C.2.8.	Výdavky na úhradu záväzkov za prenájom súboru hneuteľného majetku a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (-)		
C.2.9.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)		
C.2.10.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)		
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C.4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C.5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)		
C.6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo na obchodovanie alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)		
C.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)		
C.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)	-12 720	-24 639 268
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	-12 720	-24 469 313
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-) (súčet A+B+C)	274 490	-24 917 117
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	511 943	25 429 062
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	786 433	511 943
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)		
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	786 433	511 945