

Distillery Invest, a. s.

**KONSOLIDOVANÁ  
VÝROČNÁ SPRÁVA  
za rok 2022**

**Distillery Invest, a. s.  
Trnavská cesta 100  
821 01 Bratislava**

## I. Základné údaje o spoločnosti a skupine

### ***Identifikácia materskej spoločnosti k 31.12.2022:***

Názov spoločnosti: Distillery Invest, a. s.  
Adresa: Trnavská cesta 100, 821 01 Bratislava  
IČO: 47 256 231

zapísaná v Obchodnom registri vedenom Mestským súdom Bratislava III, oddiel Sa, vložka číslo 6072/B

### ***Identifikácia materskej spoločnosti ku dňu zostavenia výročnej správy:***

Názov spoločnosti: Distillery Invest, a. s.  
Adresa: Trnavská cesta 100, 821 01 Bratislava  
IČO: 47 256 231

zapísaná v Obchodnom registri vedenom Mestským súdom Bratislava III, oddiel Sa, vložka číslo 6072/B

***Deň zápisu:*** 18.12.2014

***Predstavenstvo:*** MUDr. Ľubica Ondrušová, predseda predstavenstva  
Ing. Daniel Líška, člen predstavenstva

***Dozorná rada:*** Nina Líšková, predseda  
Ing. Juraj Ondruš, člen  
Ing. Andrej Hronský, člen

### ***Konanie menom spoločnosti:***

Konať menom spoločnosti a zaväzovať spoločnosť vo všetkých veciach sú oprávnení predseda predstavenstva a člen predstavenstva spoločne. Podpisovať za spoločnosť vo všetkých veciach sú oprávnení predseda predstavenstva a člen predstavenstva spoločne.

**Konsolidovaný celok:**

Dcérske spoločnosti:

<b>Obchodné meno</b>	<b>Krajina zápisu do obchodného registra</b>	<b>Výška podielu na základnom imaní v %</b>	<b>Hlavná činnosť</b>
ST. NICOLAUS – trade, a.s.	Slovenská republika	100%	obchodná a sprostredkovateľská činnosť
ST. NICOLAUS – trade CZ, a.s.	Česká republika	100%	obchodná a sprostredkovateľská činnosť
ST. NICOLAUS – TRADE POLSKA, Sp. z o. o.	Poľsko	100%	obchodná a sprostredkovateľská činnosť

Spoločnosť Distillery Invest, a. s. je konečnou materskou spoločnosťou skupiny.

Skupina má 50% podiel na základnom imaní pridruženej spoločnosti AMOSSORETA s.r.o. a 20% nepriamy podiel na základnom imaní pridruženej spoločnosti REMA AOS, a.s. (so sídlom v Prahe, ČR).

**Hlavný predmet činnosti skupiny:**

- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod)
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu, výroby a služieb
- činnosť podnikateľských, organizačných a ekonomických poradcov
- prenájom hnutelných vecí a nehnuteľností s poskytovaním základných služieb spojených s prenájomom
- reklamné a marketingové služby, prieskum trhu

Skupina sa v rámci svojej podnikateľskej činnosti zaoberá najmä obchodom a marketingom v oblasti liehovín, vín a pochutín na slovenskom trhu. Skupina má obchodné zastúpenie aj na trhu v Českej republike a do budúcnosti má zámer pokračovať v rozvíjaní svojho obchodného zastúpenia v Poľsku.

## II. Správa predstavenstva o podnikateľskej činnosti a stave majetku za rok 2022

### 2.1. PODNIKATEĽSKÁ ČINNOSŤ

#### 2.1.1. Charakter a poslanie skupiny

Spoločnosť bola založená dňa 16.12.2014 a do obchodného registra bola zapísaná dňa 18.12.2014 (Obchodný register Mestského súdu Bratislava III, Oddiel Sa, vložka číslo 6072/B).

Spoločnosť získala s účinnosťou k 22.12.2014 100% podiely na základnom imaní a hlasovacích právach na valnom zhromaždení v spoločnostiach ST. NICOLAUS – trade, a.s. a nepriamo ST. NICOLAUS – trade CZ, a.s. Skupina získala s účinnosťou k 4. septembru 2018 100% nepriamy podiel na základnom imaní a hlasovacích právach na valnom zhromaždení v spoločnosti ST. NICOLAUS – TRADE POLSKA, Sp. z o. o.

K 22. decembru 2014 skupina nadobudla 25% podiel na základnom imaní spoločnosti AMOSSORETA s.r.o. Skupina s účinnosťou k 6.9.2018 obstarala ďalší 25% podiel, čím dosiahla 50% podiel na základnom imaní v spoločnosti AMOSSORETA s.r.o.

V roku 2021 nadobudla skupina 20% nepriamy podiel (prostredníctvom dcérskej spoločnosti ST. NICOLAUS – trade CZ, a.s.) na základnom imaní spoločnosti REMA AOS, a.s. so sídlom v Prahe, ČR.

Počas svojej existencie sa skupina usilovala získať postavenie stabilnej a dôveryhodnej skupiny, ktorá disponuje potrebným technickým zázemím, ako aj kvalifikovanými personálnymi kapacitami potrebnými pre uskutočňovanie svojich strategických obchodných zámerov. Výsledky hospodárskej činnosti dosiahnuté skupinou

v roku 2022 naznačujú dosahovanie cieľov stanovených predstavenstvom na uvedené obdobie.

Okrem prvoradej starostlivosti o samotný predaj produktov a ich adekvátne marketingové zabezpečenie venovala skupina zvýšenú pozornosť legislatíve EÚ, hlavne pokiaľ ide o označovanie výrobkov.

Hlavným cieľom spoločností v rámci skupiny pre nasledujúce obdobie je udržať objem predaja v jednotlivých sortimentových položkách pri zachovaní kvalitatívnej úrovne a cenovej hladiny predávaných produktov vo vzťahu ku koncovým spotrebiteľom.

### ***2.1.2. Nosné zámery v podnikateľskej činnosti skupiny na rok 2022 a na ďalšie obdobie***

Výsledky hospodárskej činnosti dosiahnuté spoločnosťami v skupine v roku 2022 zodpovedajú stanoveným plánom spoločností. Pôsobenie spoločností v skupine v roku 2022 bolo zamerané na udržanie trhovej pozície na trhu a vytvorenie predpokladov na efektívne podnikanie v nasledujúcom období.

Pre rok 2023 a ďalšie roky vedenie skupiny určilo zásadné priority, pričom hlavným cieľom je udržať objem predaja v jednotlivých sortimentových položkách pri zachovaní kvalitatívnej úrovne a cenovej hladiny vo vzťahu ku koncovým spotrebiteľom týchto produktov.

## 2.2. NÁKLADY, VÝNOSY A VÝSLEDOK HOSPODÁRENIA

V roku 2022 boli v rámci podnikateľských aktivít skupiny dosiahnuté nasledovné konsolidované výsledky hospodárenia:

	2022	2021	Zmena
Tržby z predaja tovaru	183 168 224	168 425 407	14 742 817
Náklady na predaj tovaru	-163 458 101	-152 090 433	-11 367 668
<b>Hrubá marža</b>	<b>19 710 123</b>	<b>16 334 974</b>	<b>3 375 149</b>
Ostatné prevádzkové výnosy	2 392 174	2 734 954	-342 780
Ostatné prevádzkové náklady	-20 517 729	-18 134 861	-2 382 868
<b>Zisk z prevádzkovej činnosti</b>	<b>1 584 568</b>	<b>935 067</b>	<b>649 501</b>
<b>Finančné výnosy / (-) náklady netto</b>	<b>-237 973</b>	<b>-5 494</b>	<b>-232 479</b>
<b>Zisk pred zdanením</b>	<b>1 346 595</b>	<b>929 573</b>	<b>417 022</b>
Daň z príjmov	-306 644	-201 618	-105 026
<b>Zisk po zdanení</b>	<b>1 039 951</b>	<b>727 955</b>	<b>311 996</b>
Ostatné zložky súhrnných ziskov / (-) strát	109 747	155 721	-45 974
<b>Súhrnný zisk za účtovné obdobie</b>	<b>109 747</b>	<b>883 676</b>	<b>-45 974</b>
<b>Zisk za účtovné obdobie pripadajúci na:</b>			
- vlastníkov podielov spoločnosti	1 039 951	727 955	311 996
- vlastníkov nekontrolujúcich podielov	-	-	-
<b>Súhrnný zisk za účtovné obdobie pripadajúci na:</b>			
- vlastníkov podielov spoločnosti	1 149 698	883 676	266 022
- vlastníkov nekontrolujúcich podielov	-	-	-
<b>Zisk za účtovné obdobie pripadajúci na akciu</b>	<b>5 200</b>	<b>3 640</b>	<b>1 560</b>

Celkové výnosy skupiny v roku 2022 zaznamenali výšku 185 608 171 EUR (2021: 171 189 922 EUR), náklady dosiahli celkový objem 184 568 220 EUR (2021: 170 461 967 EUR) pri kladnom výsledku hospodárenia – zisku po zdanení vo výške 1 039 951 EUR (2021: 727 955 EUR). Po zahrnutí ostatných položiek súhrnného zisku dosiahla celková výška súhrnného zisku za účtovné obdobie výšku 1 149 698 EUR (2021: 883 676 EUR).

Najvýznamnejšou **výnosovou položkou** boli tržby z predaja tovaru v celkovom objeme 183 168 224 EUR (2021: 168 425 407 EUR), v percentuálnom vyjadrení 99 % z celkových výnosov.

Zvyšnú časť výnosov tvorili tržby z predaja služieb, ostatné výnosy z hospodárskej činnosti, finančné výnosy a tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu.

Najvýznamnejšou **nákladovou položkou** boli náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru v celkovom objeme 163 458 101 EUR (2021: 152 090 433 EUR), v percentuálnom vyjadrení 89 % z celkových nákladov.

Ďalšou relevantnou položkou nákladov boli služby v celkovom objeme 12 991 945 EUR (2021: 11 449 143 EUR), percentuálne vyjadrené ako 7 % z celkových nákladov) a osobné náklady v objeme 5 844 793 EUR (2021: 5 331 284 EUR), percentuálne vyjadrené ako 3% z celkových nákladov.

Zvyšnú časť nákladov tvorili spotreba materiálu, energie, odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému a hmotnému majetku, opravné položky k pohľadávkam, dane a poplatky, zostatková cena predaného majetku a materiálu, ostatné prevádzkové náklady, finančné náklady a daň z príjmov z bežnej činnosti.

## 2.3. MAJETOK A ZDROJE JEHO KRYTIA

Konsolidovaná finančná situácia skupiny k 31. decembru 2022 a 2021 je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	31.12.2022	31.12.2021	Zmena
<b>AKTÍVA</b>			
<b>Stále aktíva</b>			
Dlhodobý hmotný majetok	784 882	722 870	62 012
Dlhodobý nehmotný majetok	66 655	31 604	35 051
Dlhodobý finančný majetok	204 670	251 102	-46 432
	<b>1 056 207</b>	<b>1 005 576</b>	<b>50 631</b>
<b>Obežné aktíva</b>			
Zásoby	2 432 870	2 957 233	-524 363
Pohľadávky z obchodného styku a iné pohľadávky	28 426 469	23 586 348	4 840 121
Peňažné prostriedky a ekvivalenty	14 894 772	13 053 728	1 841 044
	<b>45 754 111</b>	<b>39 597 309</b>	<b>6 156 802</b>
<b>Aktíva spolu</b>	<b>46 810 318</b>	<b>40 602 885</b>	<b>6 207 433</b>
<b>PASÍVA</b>			
<b>Základné imanie a fondy</b>			
Základné imanie	25 000	25 000	-
Ostatné kapitálové fondy	100 787	100 787	-
Rezerva na kurzové rozdiely	225 116	115 369	109 747
Nerozdelený zisk / (-) Neuhradená strana minulých období	5 168 504	4 440 549	727 955
Súhrnný zisk za účtovné obdobie	1 039 951	727 955	311 996
	<b>6 559 358</b>	<b>5 409 660</b>	<b>1 149 698</b>
<b>Dlhodobé záväzky</b>			
Ostatné dlhodobé záväzky	161 071	124 069	37 002
Odložený daňový záväzok	-	-	-
	<b>161 071</b>	<b>124 069</b>	<b>37 002</b>
<b>Krátkodobé záväzky</b>			
Krátkodobé bankové úvery a iné pôžičky	8 939 842	5 481 332	3 458 510
Záväzky z obchodného styku a iné záväzky	21 900 705	19 358 933	2 541 772
Daňové záväzky	8 552 536	9 538 024	-985 488
Záväzky voči zamestnancom a inštitúciám	513 220	458 269	54 951
Rezervy krátkodobé	183 586	232 598	-49 012
	<b>40 089 889</b>	<b>35 069 156</b>	<b>5 020 733</b>
<b>Záväzky spolu</b>	<b>40 250 960</b>	<b>35 193 225</b>	<b>5 057 735</b>
<b>Pasíva spolu</b>	<b>46 810 318</b>	<b>40 602 885</b>	<b>6 207 433</b>

K 31.12.2022 predstavovali **celkové aktíva (majetok)** spoločnosti hodnotu 46 810 318 EUR (31.12.2021: 40 602 885 EUR).

Rozhodujúcu časť majetku tvorili krátkodobé pohľadávky v celkovom objeme 28 426 469 EUR (31.12.2021: 23 586 348 EUR), v percentuálnom vyjadrení 61 % z celkovej hodnoty majetku.

Ďalšou významnou položkou boli peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty v celkovom objeme 14 894 772 EUR (31.12.2021: 13 053 728 EUR), percentuálne vyjadrené ako 32 % z celkovej hodnoty majetku a zásoby v celkovej čiastke 2 4432 870 EUR (31.12.2021: 2 957 233 EUR), percentuálne vyjadrené ako 5 % z celkovej hodnoty majetku.

Zostávajúcou časťou majetku boli dlhodobé aktíva.

Hlavným **zdrojom krytia majetku** spoločnosti boli záväzky v súhrnnej čiastke 40 250 960 EUR (31.12.2021: 35 193 225 EUR), v percentuálnom vyjadrení 86 % z celkovej hodnoty zdrojov krytia majetku.

Zostávajúcim zdrojom krytia majetku bolo vlastné imanie vo výške 6 559 358 EUR (31.12.2021: 5 409 660 EUR), 14 % z celkovej hodnoty zdrojov krytia majetku.

## 2.4. FINANČNÁ ANALÝZA – VYBRANÉ UKAZOVATELE

### 2.4.1. Pracovný kapitál a likvidita

Vzhľadom na charakter podnikateľskej činnosti spoločnosti – nákup a predaj tovaru – rozhodujúcu časť súvahy predstavujú položky pracovný kapitál (zásoby, krátkodobé pohľadávky a krátkodobý finančný majetok) a krátkodobé záväzky. V nasledujúcich prehľadoch sú prezentované finančné ukazovatele vzťahujúce sa k pracovnému kapitálu a likvidite:

Ukazovatele likvidity (koeficienty)	31.12.2022	31.12.2021
Celková likvidita	1,14	1,13
Bežná likvidita	1,08	1,04
Okamžitá likvidita	0,37	0,37

Celková likvidita vyjadruje, nakoľko sú krátkodobé záväzky kryté krátkodobým (obežným) majetkom.

Bežná likvidita vyjadruje, do akej miery je skupina schopná krátkodobé záväzky uhradiť z likvidných prostriedkov.

Okamžitá likvidita meria schopnosť skupiny okamžite hradiť práve splatné záväzky z likvidných prostriedkov.

Ukazovatele doby obratu (v dňoch)	31.12.2022	31.12.2021
Doba obratu zásob	5	7
Doba obratu pohľadávok z obchodného styku	56	50
Doba obratu záväzkov z obchodného styku	45	43

## 2.4.2. Zadlženost'

Ukazovatele zadlženosti (%)	31.12.2022	31.12.2021
Celková zadlženost'	86%	87%
Ukazovateľ samofinancovania	14%	13%

## 2.4.3. Rentabilita

Ukazovatele rentability (%)	31.12.2022	31.12.2021
Rentabilita tržieb	0,56%	0,43%
Rentabilita vlastného kapitálu	15,85%	13,46%
Rentabilita celkového kapitálu	2,22%	1,79%

## 2.5. Ostatné informácie

### 2.5.1. Priemerný počet zamestnancov

Priemerný počet zamestnancov v skupine v roku 2022 bol 136, z toho 25 vedúci zamestnanci. V roku 2021 bol priemerný počet zamestnancov 119, z toho 23 vedúci zamestnanci.

### 2.5.2. Vplyv činnosti skupiny na životné prostredie

Činnosť skupiny nemá významné negatívne vplyvy na životné prostredie.

### **2.5.3. Náklady na činnosť v oblasti výskumu a vývoja**

Počas bežného a minulého účtovného obdobia do oblasti vykonávania podnikateľskej činnosti skupiny nespadal vlastný výskum a vývoj, preto na uvedené oblasti neboli vynaložené žiadne náklady.

### **2.5.4. Informácie o nadobúdaní vlastných akcií**

V roku 2022 spoločnosť nenadobudla vlastné akcie, dočasné listy, obchodné podiely ani akcie.

### **2.5.5. Informácie o organizačnej zložke v zahraničí**

Skupina nemá založenú žiadnu organizačnú zložku v zahraničí.

### **2.5.6. Návrh na rozdelenie zisku**

Podľa riadnej individuálnej účtovnej závierky za rok 2022 vykázala materská spoločnosť hospodársky výsledok po zdanení vo výške -183 EUR.

Do dátumu, kedy bola táto konsolidovaná výročná správa schválená na vydanie, neboli schválené žiadne podiely na zisku materskej Spoločnosti.

## **2.6. Udalosti osobitného významu, ktoré nastali po skončení účtovného obdobia, za ktoré sa vyhotovuje výročná správa**

V súvislosti s rastúcimi cenami vstupov, najmä pohonných hmôt, energií, materiálov, tovarov a služieb vykonalo vedenie materskej spoločnosti analýzu možných účinkov a následkov na spoločnosť a jej dcérske spoločnosti a dospelo k názoru, že v súčasnosti nemajú na Skupinu významné nepriaznivé dopady. Vedenie materskej spoločnosti nepredpokladá významné ohrozenie predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti v blízkej budúcnosti.

Po 31. decembri 2022 do dňa zostavenia konsolidovanej výročnej správy nenastali žiadne ďalšie významné udalosti, ktoré by si vyžadovali úpravy alebo zverejnenie vo výročnej správe.

### **III. Konsolidovaná účtovná závierka**

Konsolidovaná účtovná závierka je prílohou tejto konsolidovanej výročnej správy.

Bratislava, 29. septembra 2023



---

MUDr. Ľubica Ondrušová  
Predseda predstavenstva



---

Ing. Daniel Líška  
Člen predstavenstva