

Forvis Mazars Slovensko s.r.o.

SKY PARK OFFICES 1

Bottova 2A

811 09 Bratislava

Danone s.r.o.

Správa nezávislého audítora

31. decembra 2024

Danone s.r.o.

Mlynské nivy 5
821 09 Bratislava
IČO: 31 344 275

Správa nezávislého audítora

31. decembra 2024

Spoločníkom a konateľom spoločnosti Danone s.r.o.

I. Správa z auditu účtovnej závierky

Názor

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky spoločnosti Danone s.r.o. („Spoločnosť“), ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2024, 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. decembru 2024 a výsledku jej hospodárenia a peňažných tokov 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 auditorských 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 auditorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš 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 nesprávnosti, 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 reálnu možnosť než tak urobiť.

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

Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky

Našou zodpovednosťou je získať primerané uistenie, či účtovná závierka ako celok neobsahuje významné nesprávosti, 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 nesprávosti, ak také existujú. Nesprávosti 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 nesprávosti 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 nesprávosti 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.

II. 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 posúdenie, 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.

Posúdili 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 za rok končiaci sa 31. decembra 2024 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, 28. mája 2025



Forvis Mazars Slovensko s.r.o.
Licencia SKAU č. 236



Ing. Mário Baláž
Licencia UDVA č. 1020



VÝROČNÁ SPRÁVA 2024

Danone s.r.o.

Mlynské nivy 5, 821 09 Bratislava

VÝROČNÁ SPRÁVA 2024



Vážené dámy, vážení páni,

predkladáme Vám výsledky hospodárenia spoločnosti Danone s.r.o. za rok 2024.

Účtovná závierka za rok 2024 bola pripravená v súlade so zákonom č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve a bola overená audítorom.

Spoločnosť vedie svoje účtovné záznamy a pripravuje účtovnú závierku podľa slovenských postupov účtovania. Účtovná závierka vychádza z účtovných záznamov a operácií spoločnosti.

9. mája 2025

*FRANCISC CÁTÁLIN KISS
Konateľ spoločnosti*

Koncern DANONE a profil spoločnosti

Danone s.r.o. je súčasťou koncernu Danone, jedného z najväčších svetových potravinových koncernov. Jej hlavnou činnosťou je distribúcia mliečnych a plant based výrobkov ako sú jogurty, dezerty a nápoje, a prostriedkov špeciálnej výživy (dojčenskej a detskej výživy, enterálnej klinickej výživy). Spoločnosť pomáha ľuďom so špecifickými výživovými nárokmi ku zdraviu a k prežitiu plného a kvalitného života.

Danone s.r.o. má na Slovenskom trhu svojich stálych zákazníkov a široký okruh spotrebiteľov rôznych vekových kategórií.

História vlastnej firmy Danone siaha k začiatku minulého storočia. Prvé jogurty Danone vyrobil Issac Carasso v roku 1919 v Španielsku. Hlavným podnetom bol hromadný výskyt črevných chorôb u malých detí v Barcelone. Issac Carasso nadviazal na prácu nositeľa Nobelovej ceny profesora Mečnikova, ktorý sa zaoberal blahodarnými účinkami jogurtu na ľudské zdravie, a na tradičné metódy výroby jogurtu na Balkáne. Jogurty Danone sa pôvodne predávali na odporúčania v lekárňach.

Rozšírením výroby zdraviu prospešných jogurtov do Francúzska a neskôr do celého sveta na seba spoločnosť Danone prebrala okrem ekonomickej roly i dôležitú spoločenskú zodpovednosť. Preto sa zameriava i na podporu vedy a výskumu, vzdelávania a šírenia informácií.

Základné údaje o spoločnosti:

Obchodné meno: Danone s.r.o.

Právna forma: Spoločnosť s ručením obmedzeným

Sídlo : Mlynské nivy 5,
821 09 Bratislava

IČO: 31 344 275

DIČ: 2020373300

Vznik spoločnosti : 15. marca 1993

Spoločnosť je zaregistrovaná v Obchodnom registri Mestského súdu Bratislava III. v Bratislave, Oddiel: Sro, vložka číslo 50097/B.

Štatutárny orgán spoločnosti : Konateľ
FRANCISC CÁTÁLIN KISS
RADOSLAV MELIŠ

Spoločníci : Produits Laitiers Frais Est Europe
17 Boulevard Haussmann
750 09 Paríž
Francúzska republika

Nutricia International B.V.
Taurusavenue 167
Hoofddorp 2132LS
Holandské kráľovstvo

Vývoj činnosti účtovnej jednotky a jej finančnej situácie za rok 2024

Od roku 2022 podniká Danone s.r.o. celkom v šiestich kategóriách a to:

- *Mliečne kyslé výrobky,*
- *Potravinárske výrobky na rastlinnej bázi,*
- *Dojčenské a batol'acie mlieka,*
- *Špeciálne dojčenské mlieka,*
- *Detské príkrmy,*
- *Špeciálna medicínska výživa.*

V roku 2024 sa spoločnosti Danone s.r.o. podarilo dosiahnuť významné úspechy a pokračovať v raste naprieč rôznymi kategóriami. Vďaka jasným prioritám, inováciám a záväzku k udržateľnosti bolo dosiahnuté dvojciferné obrátové zvýšenie. Najväčší rast bol zaznamenaný v mliekovej kategórii, ktorý dosahoval dvojcifernú úroveň. Najviac sa darilo značkám Actimel, Fantasia a Kostíci, ktoré výrazne posilnili. Naša najväčšia značka Activia zakončila rok 2024 tiež v raste a posilnila hlavne na trhu jogurtových nápojov. Kategória rastlinných výrobkov tiež rástla a spoločnosť Danone s.r.o. dominovala prostredníctvom značky Alpro celému trhu. Značka Nutrilon udržala prvé miesto na trhu dojčenských a pokračovacích mliek. Značka Hami posilnila v kategórii detských príkrmov. V kategórii špeciálnej výživy pre dospelých sa spoločnosť potýkala s problémami s výrobnou kapacitou po celej Európe, napriek tomu sa podarilo dosiahnuť jednociferný rast.

Rok 2024 bol pre spoločnosť Danone s.r.o. rokom významného rastu a inovácií. Vďaka záväzku k udržateľnosti a zdravému životnému štýlu je Danone s.r.o. pripravená pokračovať v úspechu aj v nadchádzajúcich rokoch.

Tento rok spoločnosť také uviedla na trh niekoľko inovácií, najmä v kategórii výrobkov s vysokým obsahom proteínu pod značkou Yopro. Tieto produkty podporujú zdravý životný štýl spotrebiteľov. Ďalej bola rozšírená ponuka o proteínové výrobky rady Alpro, nové väčšie balenie obľúbeného jogurtu Activia a tiež Activia jogurtové nápoje bez pridaného cukru.

Spoločnosť pokračovala tiež v aktivitách zameraných na zdokonaľovanie receptúr a rozšírenie ponuky o výrobky na rastlinnej báze. Ďalej sa Danone s.r.o. sústredila na optimalizáciu v logistike a na produktové a obalové inovácie v oblasti udržateľnosti. Tým sa spoločnosť opäť priblížila cieľu 2030 a zníženiu CO₂. V rámci celku Danone CEE bola spoločnosti potvrdená B-corp certifikácia obdržaná v roku 2023.

Predpokladaný budúci vývoj činnosti

Spoločnosť Danone s.r.o. chce aj v roku 2025 dosiahnuť udržateľný hospodársky vývoj zameraný na zvyšovanie trhového podielu a rast obrátu pri optimálnej ziskovosti.

Udalosti osobitného významu, ktoré nastali po skončení účtovného obdobia

Po 31. decembri 2024 nenastali žiadne udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností uvádzaných v tejto výročnej správe.

Informácie o možných rizikách a neistotách

Spoločnosť Danone s.r.o. nakupuje niektoré tovary a služby v zahraničných menách. Aby sa kryla proti riziku zmeny kurzov, používa zaistujúce inštrumenty ako nástroje na zníženie rizika výkyvu menových kurzov.

Aktivity v oblasti vývoja, výskumu, ochrany životného prostredia a zamestnanosti

Spoločnosť Danone s.r.o. sa aktívne angažuje v oblasti spoločenskej zodpovednosti a to v troch kľúčových oblastiach - spoločnosť, zamestnanci a životné prostredie.

Aj v roku 2024 sa spoločnosti podarilo úspešne zrealizovať sériu dobrovoľníckych projektov, do ktorých sa zapojili všetci zamestnanci spoločnosti. Okrem toho spoločnosť darovala svoje výrobky mnohým nemocniciam, charitám a ďalším verejne prospešným zariadeniam.

Danone s.r.o. nepoľavuje ani v naplňovaní korporačných stanov v oblastiach etického prístupu k podnikaniu, vrátane šetrného prístupu k životnému prostrediu.

Priemerný prepočítaný počet zamestnancov v roku 2024 bol 59. Spoločnosť nemá významný vplyv na zamestnanosť v regióne.

Náklady na vývoj a výskum neboli vynaložené žiadne keďže na Slovensku nemá Danone s.r.o. výrobný závod a vývoj je a priori riadený z materskej spoločnosti.

Ostatné

Spoločnosť v roku 2024 nezískala (ani dočasne) žiadne cenné papiere, obchodné podiely ani akcie, dočasné cenné papiere ani obchodné podiely materskej účtovnej jednotky.

Spoločnosť nemá žiadnu organizačnú zložku v zahraničí.

Spoločnosť navrhuje zisk roku 2024 vyplatiť spoločníkom.

Príloha k výročnej správe

Prílohu k výročnej správe tvorí účtovná závierka spoločnosti za účtovné obdobie 2024 a správa audítora k účtovnej závierke.

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnom účtovníctve



zostavená k 3 1 . 1 2 . 2 0 2 4

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 Ā B Č D 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 2 0 2 0 3 7 3 3 0 0	Účtovná závierka X riadna	Účtovná jednotka malá	Mesiac Rok od 1 2 0 2 4
IČO 3 1 3 4 4 2 7 5	mimoriadna	X veľká	Za obdobie do 1 2 2 0 2 4
SK NACE 4 6 . 3 3 . 0	priebežná	(vyznačí sa x)	Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 1 2 0 2 3 do 1 2 2 0 2 3

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

D a n o n e s . r . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

M L Y N S K É N I V Y

Číslo

5

PSČ

Obec

8 2 1 0 9 B R A T I S L A V A - M E S T S K Á Č A S Ť R U Ž I N O V

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

M e s t s k ý s ú d B r a t i s l a v a I I I O d d i e l s r o
v l o ž k a č í s l o 5 0 0 9 7 / B

Telefónne číslo

Faxové číslo

E-mailová adresa

Zostavená dňa:

1 4 . 0 5 . 2 0 2 5

Schválená dňa:

. . 2 0

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



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



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1	Netto	Netto 3
			Korekcia - časť 2		
4.	Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/	15			
5.	Základné stádo a ťažné zvieratá (026) - /086, 092A/	16			
6.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/	17			
7.	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - /094/	18	2 0 7 6 9	2 0 7 6 9	9 4 9
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - /095A/	19			
9.	Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098	20			
A.III.	Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 22 až r. 32)	21			
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách (061A, 062A, 063A) - /096A/	22			
2.	Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách (062A) - /096A/	23			
3.	Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely (063A) - /096A/	24			
4.	Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	25			
5.	Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	26			
6.	Ostatné pôžičky (067A) - /096A/	27			
7.	Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok (065A, 069A,06XA) - /096A/	28			



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	3
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto
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 preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/	32			
B.	Obežný majetok r. 34 + r. 41 + r. 53 + r. 66 + r. 71	33	1 4 0 9 7 8 4 4	1 3 9 7 5 3 1 0	
			1 2 2 5 3 4	1 5 7 7 9 1 5 9	
B.I.	Zásoby súčet (r. 35 až r. 40)	34			
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	35			
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			
6.	Poskytnuté preddavky na zásoby (314A) - /391A/	40			
B.II.	Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)	41	7 1 0 9 7 5	7 1 0 9 7 5	
				8 1 7 3 9 2	
B.II.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)	42	2 4 7 1 2	2 4 7 1 2	
				2 4 7 1 2	



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	3
			Brutto - časť 1 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 podielovej 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	2 4 7 1 2	2 4 7 1 2	2 4 7 1 2
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	46			
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	47			
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej 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	6 8 6 2 6 3	6 8 6 2 6 3	7 9 2 6 8 0
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)	53	1 3 3 8 6 8 6 9	1 3 2 6 4 3 3 5	1 4 9 6 1 7 6 7
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	54	3 3 3 8 9 5 4	3 2 1 6 4 2 0	3 7 5 3 3 0 6
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	55	1 9 9 0 7	1 9 9 0 7	4 6 3 6 4 3
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	56			



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



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

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



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



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



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



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



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

1. POPIS SPOLOČNOSTI

Danone s.r.o. je spoločnosť s ručením obmedzeným, ktorá vznikla dňa 15. marca 1993. Dňa 15. marca 1993 bola spoločnosť zapísaná do obchodného registra. Vedená je v Obchodnom registri na Mestskom súde Bratislava III, oddiel Sro, vložka 50097/B. Spoločnosť sídli na adrese Mlynské nivy 5, 821 09 Bratislava, Slovenská republika, identifikačné číslo 31 344 275.

Hlavným predmetom činnosti je:

1. kúpa a predaj tovarov v rozsahu voľnej živnosti,
2. prenájom hnuteľných vecí s výnimkou tých, na ktoré sa vyžaduje zvláštne povolenie,
3. prenájom nehnuteľností vrátane poskytovania základných služieb a doplnkových činností (čistiace a upratovacie práce),
4. poskytovanie úverov z vlastných zdrojov nebankovým spôsobom,
5. reklamná a propagačná činnosť,
6. sprostredkovateľská činnosť v rozsahu voľnej živnosti,
7. prieskum trhu,
8. podnikateľské a obchodné poradenstvo.

Informácie o počte zamestnancov:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	59	57
Stav zamestnancov k 31/12	57	61
počet vedúcich zamestnancov	1	1

Informácie o štruktúre spoločníkov k 31. decembru 2024 a o štruktúre spoločníkov do dňa jej zmeny v priebehu účtovného obdobia:

Spoločník	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
Produits Laitiers Frais Est Europe	3 447 680 EUR	86%	86%	0%
Nutricia International B.V.	561 251 EUR	14%	14%	0%
Spolu	4 008 931 EUR	100%	100%	0%

Spoločnosť je súčasťou skupiny Danone, materskou spoločnosťou celej skupiny je spoločnosť Danone S.A. so sídlom 17 Boulevard Haussmann, 75009 Paris. Konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu podnikov zostavuje spoločnosť Danone S.A. Táto účtovná závierka je k nahliadnutiu v sídle uvedenej spoločnosti.

Spoločnosť nie je v žiadnom podniku neobmedzene ručiacim spoločníkom.

Členovia štatutárnych orgánov k 31. decembru 2024:

Konatelia	
Konateľ:	FRANCISC CÁTÁLIN KISS
Konateľ:	RADOSLAV MELIŠ

Konateľ zastupuje a koná v mene spoločnosti samostatne.

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. decembru 2023 bola schválená valným zhromaždením spoločnosti dňa 5. júna 2024.

Na spoločnosť prešlo v dôsledku fúzie zlúčením imania zanikajúcej spoločnosti Nutricia s.r.o., so sídlom Prievozská 4, Bratislava - mestská časť Ružinov 821 09. Efektívny deň fúzie bol stanovený na 1. januára 2022.

3. VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A METÓDY

Účtovné zásady a metódy, ktoré spoločnosť používala pri zostavení účtovnej závierky za rok 2024 a 2023 sú nasledovné:

a) Dlhodobý nehmotný majetok

Nakupovaný dlhodobý nehmotný majetok nad 2 400 EUR 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.

Odpisovanie

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

	Predpokladaná doba používania	Ročná odpisová sadzba	Metóda odpisovania
Softvér	4	25%	lineárne

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

b) Dlhodobý hmotný majetok

Nakupovaný dlhodobý hmotný majetok nad 1 700 EUR sa oceňuje v obstarávacích cenách, ktoré zahŕňajú cenu obstarania, náklady na dopravu, clo a ďalšie náklady súvisiace s obstaraním.

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

Odpisovanie

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

	Predpokladaná doba používania	Ročná odpisová sadzba	Metóda odpisovania
Technické zhodnotenie prenajatých priestorov	5	20%	lineárna
Hardware, PPE	3 - 4	25% - 33,3%	lineárna

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého hmotného 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.

V rámci skupiny Danone je zavedený systém využívania voľných peňažných prostriedkov jednotlivých spoločností skupiny v rámci tzv. „Cashpool“. Prostriedky vložené do tohto systému alebo využívané z tohto systému ku dňu účtovnej závierky v súvahe vykázané v položkách „Krátkodobé pohľadávky-Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám“, prípadne „Krátkodobé záväzky-Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám“.

d) Zásoby

Nakupované zásoby sú ocenené obstarávacími cenami s použitím metódy "first-in, first-out" (FIFO-prvá cena pre ocenenie prírastku zásob sa použije ako prvá cena pre ocenenie úbytky zásob) pri nakupovanom materiáli a s použitím skladových cien a oceňovacích rozdielov pri nakupovanom tovare. Obstarávacia cena zásob zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s ich obstaraním (náklady na prepravu, clo provízie, atď). Prijaté zľavy, diskonty, rabaty znižujú cenu zásob.

Zásoby obstarané bezodplatným na dobudnutím resp. novozistené zásoby pri inventurácii sa oceňujú reálnou hodnotou.

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

Spoločnosť nakupuje tovar priamo z Českej republiky. Vzhľadom k tomu, že je predaný tovar odoslaný priamo z centrálného skladu v Českej republike k zákazníkom, v okamihu predaja tovaru účtuje spoločnosť zároveň o výnosoch a nákladoch na predaný tovar. K 31. decembru 2024 a k 31. decembru 2023 spoločnosť nemala žiadne zásoby.

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.

f) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

Výdavky na výrobu reklamných spotov sú účtované formou časového rozlíšenia počas obdobia práva na užívanie reklamného spotu, ktoré je kratšie ako 1 rok. Náklady sú účtované mesačne do výsledku hospodárenia z hospodárskej činnosti. Výdavky súvisiace s prieskumom trhu, výskumom a prípravou tlače sú časovo rozlišované po čas obdobia ich využitia, ktoré spoločnosť odhadla na 18 mesiacov. Výdavky súvisiace se zavedením SAP sú časovo rozlišované po čas obdobia ich využitia, ktoré spoločnosť odhadla na 7 rokov.

Spoločnosť tvorí dohadné položky na príjmy budúcich období (napr. na prenájom priestorov, marketingový bonus).

g) Záväzky

Dlhodobé i krátkodobé záväzky sa vykazujú v menovitých hodnotách.

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 a oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.

Podmienené záväzky nie sú vykázané v súvahe z dôvodu vysokej neistoty pri stanovení ich výšky, alebo termínu plnenia.

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 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.

Podľa Obchodného zákonníka spoločnosť vytvára rezervný fond vo výške 5 % z čistého zisku až do dosiahnutia výšky rezervného fondu určenej v spoločenskej zmluve, najmenej však do výšky 10 % základného imania.

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) Použitie odhadov

Zostavenie účtovnej závierky vyžaduje, aby vedenie spoločnosti používalo odhady a predpoklady, ktoré majú vplyv na vykazované hodnoty majetku a záväzkov ku dňu účtovnej závierky a na vykazovanú výšku výnosov a nákladov za sledované obdobie. Vedenie spoločnosti stanovilo tieto odhady a predpoklady na základe všetkých jemu dostupných relevantných informácií. Napriek tomu, ako vyplýva z podstaty odhadu, skutočné hodnoty v budúcnosti sa môžu od týchto odhadov odlišovať.

m) 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. Pri účtovaní výnosov je dodržiavaný akruálny princíp - to znamená, že výnosy sa účtujú do účtovného obdobia, s ktorým časovo a vecne súvisia.

n) Deriváty

Spoločnosť nakupuje zabezpečovacie deriváty.

Ako zabezpečovacie deriváty sa účtujú deriváty, ktoré spĺňajú súčasne tieto podmienky:

- zodpovedajú stratégii účtovnej jednotky v riadení rizík,
- zabezpečovací vzťah je od začiatku formálne zdokumentovaný,
- zabezpečenie je efektívne, pričom za efektívne sa považuje, ak v priebehu zabezpečovacieho vzťahu budú zmeny reálnych hodnôt zabezpečovacích nástrojov zodpovedať zabezpečovanému riziku, prípadne celkové zmeny reálnych hodnôt zabezpečovacích nástrojov sú v rozpätí 80% až 125% zmien reálnych hodnôt zabezpečovaných nástrojov zodpovedajúcich zabezpečovanému riziku. Pri efektívnosti zabezpečenia sa zisťuje, či je zabezpečenie efektívne, a to na začiatku zabezpečenia a aspoň ku dňu zostavenia riadnej účtovnej závierky, mimoriadnej účtovnej závierky alebo priebežnej účtovnej závierky.

V ostatných prípadoch sa jedná o deriváty určené na obchodovanie.

Deriváty sa prvotne oceňujú obstarávacími cenami. V súvahe sú deriváty vykázané ako súčasť iných krátkodobých pohľadávok, resp. záväzkov.

Ku dňu zostavenia účtovnej závierky sa deriváty preceňujú na reálnu hodnotu. Ak deriváty nie je možné preceňovať reálnou hodnotou, ktorou je tržobná cena na verejnom trhu, použije sa kvalifikovaný odhad. Na určenie reálnej hodnoty sa použije model oceňovania s preukázateľnými údajmi (napríklad kurzy Národnej banky Slovenska, zverejnené úrokové sadzby medzibankového trhu, verejne dostupné ratingy ratingových agentúr). Ak sa odborný odhad nedá vypracovať, alebo ak sú náklady na získanie informácií o precenení neúmerne jeho významu, potom sa o reálnej hodnote neúčtuje, ak nie je zjavné, že došlo k znehodnoteniu derivátu.

Ak je derivát klasifikovaný ako derivát určený na obchodovanie na tuzemskej burze, zahraničnej burze alebo inom verejnom trhu, ku dňu zostavenia účtovnej závierky sa účtuje zmena reálnej hodnoty doložená údajmi z verejného trhu do finančných nákladov / výnosov. Zmena reálnej hodnoty derivátov určených na obchodovanie na neverejnom trhu sa ku dňu zostavenia účtovnej závierky účtuje do vlastného imania.

Zmeny reálnych hodnôt zabezpečovacích derivátov sa účtujú do vlastného imania. Ak je zabezpečovaný majetok a záväzky, ak sa so zabezpečovacím derivátom obchoduje na verejnom trhu a ak sa zmeny reálnej hodnoty dajú doložiť údajmi z verejného trhu, alebo ak sa so zabezpečovacím derivátom neobchoduje na verejnom trhu, ale derivátový obchod sa uskutoční podľa uzavretej zmluvy najneskôr do konca nasledujúceho účtovného obdobia, následne sa na ťarchu príslušného účtu nákladov a v prospech príslušného účtu výnosov účtuje nielen o zmenách reálnych hodnôt zabezpečeného majetku a záväzkov, ale aj o zabezpečovacích derivátoch.

o) Lízing

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.

p) 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 dané (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,
- možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti, pod ktorou sa rozumie možnosť odpočítať 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.

q) Následné udalosti

Dopad udalostí, ktoré nastali medzi súvahovým dňom a dňom zostavenia účtovnej závierky, je zachytený v účtovných výkazoch v prípade, že tieto udalosti poskytli doplňujúce informácie o skutočnostiach, ktoré existovali k súvahovému dňu.

V prípade, že medzi súvahovým dňom a dňom zostavenia účtovnej závierky došlo k významným udalostiam zohľadňujúcich skutočnosť, ktorá nastala po súvahovom dni, sú dôsledky takýchto udalostí popísané v prílohe účtovnej závierky, ale nie sú zaúčtované v účtovných výkazoch.

r) Opravy chýb minulých účtovných období

Spoločnosť neúčtovala žiadne významné opravy chýb počas roka.

4. DLHODOBÝ MAJETOK**a) Dlhodobý nehmotný majetok**

Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku:

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	66 499	0	0	33 425	1 821	0	101 745
Prírastky	0	0	0	0	1 920	0	0	1 920
Úbytky	0	0	0	0	0	-1 434	0	-1 434
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	66 499	0	0	35 345	387	0	102 231
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	-43 955	0	0	-2	0	0	-43 957
Prírastky	0	-12 065	0	0	-5 891	0	0	-17 956
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	-56 020	0	0	-5 893	0	0	-61 913
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného 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 účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav k 31.12.2023	0	22 544	0	0	33 423	1 821	0	57 788
Stav k 31.12.2024	0	10 479	0	0	29 452	387	0	40 318

Spoločnosť neeviduje k 31. decembru 2024 a k 31. decembru 2023 žiadny dlhodobý nehmotný majetok na podsúvahe.

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	66 499	0	0	0	1 821	0	68 320
Prírastky	0	0	0	0	33 425	0	0	33 425
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	66 499	0	0	33 425	1 821	0	101 745
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	-29 829	0	0	0	0	0	-29 829
Prírastky	0	-14 127	0	0	-2	0	0	-14 129
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	-43 955	0	0	-2	0	0	-43 957
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného 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 účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav k 31.12.2022	0	36 670	0	0	0	1 821	0	38 491
Stav k 31.12.2023	0	22 544	0	0	33 423	1 821	0	57 788

b) Dlhodobý hmotný majetok

Informácie o dlhodobom hmotnom majetku:

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	53 768	127 027	0	0	0	949	0	181 744
Prírastky	0	0	0	0	0	0	19 820	0	19 820
Úbytky	0	-4 003	-7 191	0	0	0	0	0	-11 194
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	49 765	119 836	0	0	0	20 769	0	190 370
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	-16 444	-65 284	0	0	0	0	0	-81 728
Prírastky	0	-6 221	-21 611	0	0	0	0	0	-27 832
Úbytky	0	4 003	5 874	0	0	0	0	0	9 877
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	-18 662	-81 020	0	0	0	0	0	-99 682
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného 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 účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav k 31.12.2023	0	37 324	61 743	0	0	0	949	0	100 016
Stav k 31.12.2024	0	31 103	38 816	0	0	0	20 769	0	90 688

Spoločnosť neeviduje k 31. decembru 2024 a k 31. decembru 2023 žiadny dlhodobý hmotný majetok na podsúvahe.

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	53 768	107 599	0	0	0	949	0	162 316
Prírastky	0	0	20 748	0	0	0	0	0	20 748
Úbytky	0	0	-1 319	0	0	0	0	0	-1 319
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	53 768	127 027	0	0	0	949	0	181 744
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	-10 224	-44 082	0	0	0	0	0	-54 306
Prírastky	0	-6 220	-22 354	0	0	0	0	0	-28 574
Úbytky	0	0	1 152	0	0	0	0	0	1 152
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	-16 444	-65 284	0	0	0	0	0	-81 728
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného 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 účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav k 31.12.2022	0	43 544	63 517	0	0	0	949	0	108 010
Stav k 31.12.2023	0	37 324	61 743	0	0	0	949	0	100 016

Spoločnosť nemá zriadené záložné právo k dlhodobému hmotnému a nehmotnému majetku ani nemá obmedzené právo s ním nakladať.

Dlhodobý majetok je poistený v poisťovni AON France. Výška poistného v roku 2024 predstavuje 17 136 EUR.

5. ZÁSoby

Ocenenie nadbytočných, zastaraných a nízkoobrátkových zásob sa znižuje na nižšiu úžitkovú hodnotu prostredníctvom opravných položiek.

K 31. decembru 2024 a k 31. decembru 2023 spoločnosť nemala žiadne zásoby.

6. POHLADÁVKY

Informácie o vývoji opravnej položky k pohľadávkam:

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
Pohľadávky z obchodného styku	127 087	122 534	-127 087	0	122 534
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Pohľadávky spolu	127 087	122 534	-127 087	0	122 534

K pochybným pohľadávkam boli v roku 2024 a 2023 vytvorené opravné položky na základe individuálneho posúdenia a splatnosti pohľadávok (doby po splatnosti pohľadávok).

Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám tvoria predovšetkým kladné zostatky cash poolingových účtov vedených v DFI (Danone Finance International - clearingové centrum) (poznámka 3c). Pohľadávky a záväzky medzi spriaznenými osobami z titulu cashpoolingu sú úročené mesačnou referenčnou úrokovou sadzbou EURIBOR - 0,25% pre kreditné operácie a EURIBOR + 0,75% pre debetné operácie.

Pohľadávky voči spriazneným osobám (poznámka 17).

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	24 712	0	24 712
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Odlužená daňová pohľadávka	686 263	0	686 263
Dlhodobé pohľadávky spolu	710 975	0	710 975

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	3 094 144	122 276	3 216 420
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	9 109 796	0	9 109 796
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	454 298	0	454 298
Pohľadávky z derivátových operácií	124 321	0	124 321
Iné pohľadávky	359 500	0	359 500
Krátkodobé pohľadávky spolu	13 142 059	122 276	13 264 335

K 31. decembru 2023 spoločnosť evidovala krátkodobé pohľadávky vo výške 14 961 767 EUR z toho po splatnosti 154 714 EUR.

Informácie o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia:

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu záložného práva	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	0	0
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	0	0
Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať	0	0

7. ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia:

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Náklady na zavádzanie nových IS	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	43 091	41 811
Prenájom priestorov	0	0
Náklady na zavádzanie nových IS	0	0
Ostatné	43 091	41 811
Prijmy budúcich období dlhodobé	0	0
Prijmy budúcich období krátkodobé, z toho:	52 310	77 914
Licenčné poplatky	0	0
Prenájom priestorov	0	0
Ostatné	52 310	77 914

8. VLASTNÉ IMANIE

Informácie o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	1 640 361
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Pridel do zákonného rezervného fondu	0
Pridel do štatutárnych a ostatných fondov	0
Pridel do sociálneho fondu	0
Pridel na zvýšenie základného imania	0
Úhrada straty minulých období	0
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	0
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	-1 640 361
Iné	0
Spolu	0

9. REZERVY

Informácie o rezervách:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	3 497 643	2 260 754	-3 497 643	0	2 260 754
Rezervy na odmeny	181 713	184 756	-181 713	0	184 756
Rezerva na nevyčerpané dovolenky	46 930	48 722	-46 930	0	48 722
Rezerva na reštrukturalizácii	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy	3 269 000	2 027 276	-3 269 000	0	2 027 276

Ostatné rezervy tvoria najmä zákaznické bonusy a nevyfakturované dodávky a služby. Vo výnimočných situáciách sa skutočne vyplatené zákaznické bonusy môžu od vytvorenej rezervy líšiť, a to v závislosti od obchodných podmienok dohodnutých v nasledujúcom roku.

Spoločnosť plánuje použitie rezerv v roku 2025.

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	2 405 152	3 497 643	- 2 405 152	0	3 497 643
Rezervy na odmeny	273 260	181 713	- 273 260	0	181 713
Rezerva na nevyčerpané dovolenky	59 046	46 930	- 59 046	0	46 930
Rezerva na reštrukturalizácii	275 279	0	- 275 279	0	0
Ostatné rezervy	1 797 567	3 269 000	- 1 797 567	0	3 269 000

10. ZÁVÄZKY

Informácie o záväzkoch:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	138 245	121 007
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	138 245	121 007
Krátkodobé záväzky spolu	4 311 124	4 458 255
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	3 943 377	4 082 756
Záväzky po lehote splatnosti	367 747	375 499

Spoločnosť nemá žiadne záväzky zabezpečené záložným právom / zárukou v prospech veriteľa.

Záväzky voči spriazneným osobám (poznámka 17).

11. 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, z toho:	151 308	145 766
odpočítateľné	151 308	145 766
zdaniteľné	0	0
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	2 708 120	3 628 902
odpočítateľné	2 832 441	3 615 493
zdaniteľné	-124 321	13 409
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	0
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	24	21
Odložená daňová pohľadávka	686 263	792 680
Uplatnená daňová pohľadávka	106 417	-134 830
Zaučtovaná ako -výnos/+náklad	73 764	30 265
Zaučtovaná do vlastného imania	32 563	-165 094
Odložený daňový záväzok	0	0
Zmena odloženého daňového záväzku	0	0
Zaučtovaná ako náklad	0	0
Zaučtovaná do vlastného imania	0	0
Iné	0	0

12. INFORMÁCIE O ZÁVÄZKOV Z SOCIÁLNEHO FONDU

Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	121 007	104 780
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	17 238	16 227
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	17 238	16 227
Čerpanie sociálneho fondu	0	0
Konečný zostatok sociálneho fondu	138 245	121 007

13. ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	89	70
Výdavky na zákaznicke bonusy	0	0
Výnosy budúcich období dlhodobé	0	0
Výnosy budúcich období krátkodobé	12 500	12 500

14. DERIVÁTY

Spoločnosť v rokoch 2024 a 2023 uzatvárala na základe dohody s Danone Finance International forwardové operácie na nákup cudzích mien pre zaistenie kurzového rizika formou zaistenia peňažných tokov - nákupu tovaru z Českej republiky. Spoločnosť účtuje o týchto derivátoch ako o derivátoch zaistovacích.

K 31. decembru 2024 a k 31. decembru 2023 spoločnosť preцениla deriváty na reálnu hodnotu a kladné, resp. záporné reálne hodnoty derivátov sú vykázané v pohľadávkach z derivátových operácií, resp. v záväzkoch z derivátových operácií.

Informácie o významných položkách derivátov za bežné účtovné obdobie:

Názov položky	Účtovná hodnota		Dohodnutá cena podkladového nástroja
	pohľadávky	záväzku	
Zabezpečovacie deriváty, z toho:	124 321	0	18 937 069
Forwardy CZK	124 321	0	18 937 069

Názov položky	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
	Zmena reálnej hodnoty (+/-) s vplyvom na		Zmena reálnej hodnoty (+/-) s vplyvom na	
	výsledok hospodárenia	vlastné imanie	výsledok hospodárenia	vlastné imanie
Zabezpečovacie deriváty, z toho:	0	92 117	0	-12 959
Forwardy CZK	0	92 117	0	-12 959

Informácie o položkách zabezpečených derivátmi:

Zabezpečená položka	Reálna hodnota	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Majetok vykázaný v súvahe	0	0
Záväzok vykázaný v súvahe	0	0
Zmluvy, ktoré sa neúčtujú na súvahových účtoch	0	0
Očakávané budúce obchody dosiaľ zmluvne nezabezpečené	18 937 069	14 024 996
Spoľu	18 937 069	14 024 996

15. LÍZING (SPOLOČNOSŤ JE NÁJOMCOM)

Spoločnosť má formou operatívneho lízingu prenajatý majetok – osobné automobily, v roku 2024 je to 47 vozidiel a v roku 2023 47 vozidiel, pričom výška nájomného je 280 144 EUR a 248 815 EUR.

Spoločnosť má tiež prenajaté kancelárske priestory. Hodnota nevykázaného záväzku z titulu platby prenajatých priestorov k 31. decembru 2024 je 303 207 EUR.

16. VÝNOSY A NÁKLADY**Tržby**

Informácie o tržbách:

Oblasť odbytu	Predaj tovaru:	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Slovensko	47 752 664	43 786 221
Spolu	47 752 664	43 786 221

Informácie o čistom obrate:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	2 484 358	4 027 055
Tržby za tovar	47 752 664	43 786 221
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľností na predaj	0	0
Čistý obrat celkom	50 237 022	47 813 276

Finančné výnosy:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Kurzové zisky	307 656	546 480
Precenenie derivátov	316 845	1 343 484
Ostatné	387 583	331 588
Výnosy z finančnej činnosti celkom	1 012 084	2 221 552

Náklady

Informácie o nákladoch:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Spotreba materiálu a energií	168 378	160 692
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	16 544 183	12 766 320
Náklady voči auditorovi, auditorskej spoločnosti	22 350	21 717
Marketingové náklady	2 710 812	2 160 996
Prepravné náklady	2 438 240	2 342 043
Manažérske a licenčné náklady	7 241 943	3 982 020
Náklady na výskum, prieskum v súvislosti s marketingovými aktivitami	300 318	261 176
Nájom motorových vozidiel	291 130	261 018
Promočné akcie a predajné bonusy	1 698 085	1 888 440
Opravy a údržba	35 448	49 020
Cestovné	143 238	149 995
Merchandising	64 990	79 727
Nájomné	99 847	114 372
Administratívne služby a Ostatné služby	1 497 782	1 455 796
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	3 086 619	2 477 232
Osobné náklady	2 922 484	2 353 060
Dane a poplatky	49 702	21 226
Odpisy k dlhodobému nehmotnému a hmotnému majetku	45 787	42 703
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek	-4 553	-100 565
Zostatková cena predaného majetku	1 317	167
Ostatné prevádzkové náklady (zahŕňajúce zmeny stavu rezerv)	71 882	160 641
Finančné náklady, z toho:	1 111 927	1 260 194
Kurzové straty	395 155	736 491
Precenenie derivátov	537 999	359 188
Ostatné finančné náklady	178 773	164 515

Dane z príjmov

Informácie o daniach z príjmov:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	85 783	0
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
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	0	0
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	32 653	165 094

Informácie o daniach z príjmov:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	1 285 499	x	x	2 175 114	x	x
teoretická daň	x	269 955	21,0	x	456 774	21,0
Daňovo neuznané náklady	258 333	54 250	4,2	371 329	77 979	3,6
Výnosy nepodliehajúce dani	0	0	0,0	0	0	0,0
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky	0	0	0,0	0	0	0,0
Umorenie daňovej straty	0	0	0,0	0	0	0,0
Zmena sadzby dane	-408 490	-85 783	-6,7	0	0	0,0
Iné	0	0	0,0	0	0	0,0
Spolu	1 135 342	238 422	18,5	2 546 443	534 753	24,6
Splatná daň z príjmov	x	164 658	12,8	x	504 488	23,2
Odložená daň z príjmov	x	73 764	5,7	x	30 265	1,4
Celková daň z príjmov	x	238 422	18,5	x	534 753	24,6

Údaje o príjmoch a výhodách členov štatutárnych, dozorných a iných orgánov

V roku 2024 a 2023 neboli vyplatené žiadne odmeny ani poskytnuté žiadne výhody členom štatutárneho orgánu ani iným orgánom účtovnej jednotky.

17. INFORMÁCIE O SPRIAZNENÝCH OSOBÁCH

Objem predaja so spriaznenými stranami je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Spriaznená osoba	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Danone Sp. z o.o., Poľsko	167 392	101 335
Danone a.s.	1 110 428	814 237
Danone Trading Medical B.V.	1 116 407	0
DTBV	0	5 281 388
Danone Global Research & Innovation	0	12 500
Danone kft, Maďarsko	12 210	5 599
Danone GmbH, Nemecko	0	222
Alpro N.V. - SP	0	58
Danone PDPA SRL, Rumunsko	11 536	0
Danone Serdika S.A.	3 076	0
Dantrade BV	27 480	0

Objem nákupu od spriaznených strán je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Spriaznená osoba	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Danone a.s., ČR	34 200 462	36 448 616
Milupa Germany	1 546	0
Danone Sp. z o.o., Poľsko	481 600	429 990
Danone kft, Maďarsko	117 892	49 982
Danone SA, Francúzsko	964 906	0
DANONE PRODUITS FRAIS FRANCE S.A.	0	651 815
Danone PDPA SRL, Rumunsko	2 536	1 898
Compagnie Gervais Danone, Francie	1 458 216	1 070 000
Danone Rotselaar N.V.	0	16 631
Danone Nutricia S.P.A.	6 965	0
Danone Sa Spain	0	4 282
Danone Trading ELN B.V.	2 033 995	0
DTBV	0	1 417 230
Bialim Belgique S.A.	188 488	141 918
Nutricia LTD	139 795	0

Vybrané aktíva a pasíva vyplývajúce z transakcií so spriaznenými osobami sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Spriaznená osoba	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pohľadávky z obchodného styku vrátane dohadných položiek a príjmov budúcich období		
Danone Sp. z o.o., Poľsko	16 831	12 170
Danone Serdika s.a., Bulharsko	3 076	0
Danone a.s.	312 144	451 473
DANTRADE BV	5 075	0
DTBV	0	1 476 639
Compagnie Gervais Danone, Francie	0	1 070 000
Danone Hungary	1 443	0
Spolu pohľadávky z obchodného styku vrátane dohadných položiek a príjmov budúcich období	338 569	3 010 282
Pohľadávky z financovania (cash pooling)		
Danone Finance International, Belgicko	9 109 796	9 604 551
Spolu pohľadávky z financovania (cash pooling)	9 109 796	9 604 551

Spriaznená osoba	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Závazky z obchodného styku vrátane dohadných položiek a rezerv		
Danone a.s., ČR	2 244 437	3 029 097
Danone Sp.z o.o., Poľsko	47 038	42 770
Compagnie Gervais Danone	174 217	893 000
Danone SA, Francúzsko	247 778	46 422
Milupa Germany	1 546	222
Danone Hungary	1 457	0
Danone Trading ELN B.V.	582 716	0
Spolu záväzky vrátane dohadných položiek a rezerv	3 299 189	4 011 511
Závazky z financovania (cash pooling)		
Danone Finance International, Belgicko	0	0
Spolu záväzky z financovania (cash pooling)	0	0

18. 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	4 008 931	0	0	0	4 008 931
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	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	406 909	0	0	0	406 909
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-12 959	92 117	12 959	0	92 117
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	0	0	0	0	0
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 923 971	0	0	0	1 923 971
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 640 361	1 047 077	-1 640 361	0	1 047 077
Vyplatené dividendy	0	0	0	0	0
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa	0	0	0	0	0
Spolu	7 967 213	1 139 194	-1 627 402	0	7 479 005

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	4 008 931	0	0	0	4 008 931
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	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	406 909	0	0	0	406 909
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	608 107	-12 959	-608 107	0	-12 959
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	0	0	0	0	0
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 923 971	0	0	0	1 923 971
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	2 002 482	1 640 361	-2 002 482	0	1 640 361
Vyplatené dividendy	0	0	0	0	0
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa	0	0	0	0	0
Spolu	8 950 400	1 640 361	-2 610 589	0	7 697 213

Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov vznikli z dôvodov precenenia derivátov k 31. decembru.

Fondy zo zisku predstavujú zákonný rezervný fond.

Valné zhromaždenie spoločnosti konané dňa 5. júna 2024 schválilo vyplatenie podielu na zisku spoločníkom za rok 2023 vo výške 1 640 361 EUR.

Spoločnosť navrhuje zisk roku 2024 vyplatiť spoločníkom.

19. PREHĽAD O PEŇAŽNÝCH TOKOCH

Prehľad o peňažných tokoch bol spracovaný nepriamou metódou.

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

Po 31. decembri 2024 nenastali žiadne udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností uvádzaných v tejto účtovnej závierke.

Prehľad o peňažných tokoch za rok končiaci: 31.12.2024 (v EUR)			
Označenie	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 (+/-)	1 285 499	2 175 114
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A.1.1. až A.1.13) (+/-)	-147 158	-194 101
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	45 787	42 703
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 (+)	1 317	167
A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)	0	0
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	0	0
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	-4 553	-100 565
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	24 344	-70 029
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)	0	0
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	173 530	159 437
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-387 583	-331 588
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)	0	0
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)	0	0
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	0	0
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 (+/-)	0	105 774
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	859 476	654 407
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	2 121 182	-2 755 914
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-1 261 706	3 410 321
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	0	0
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)	0	0
	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.)	1 997 817	2 635 420
A.3.	Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti (+)	387 583	331 588
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančnej činnosti (-)	-173 530	-159 437
A.5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku (+)	0	0
A.6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti (-)	0	0
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S + A.1. až A.6.)	2 211 870	2 807 571
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-551 203	-750 916
A.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)	0	0
A.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)	0	0
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S + A.1. až A.9.)	1 660 667	2 056 655
		0	0
	Peňažné toky z investičnej činnosti	0	0
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-486	-33 426
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-19 820	-20 747
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 (-)	0	0
B.4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)	0	0
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	0	0
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 (+)	0	0
B.7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	0	0
B.8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	0	0
B.9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	0	0
B.10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	0	0
B.11.	Príjmy z prenájmu súboru hnutelného a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (+)	0	0
B.12.	Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	0	0
B.13.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	0	0
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 (-)	0	0
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 (-)	0	0
B.16.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)	0	0
B.17.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	0	0
B.18.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	0	0
B.19.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	0	0
B.20.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	0	0
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B.1. až B.20.)	-20 306	-54 173

Peňažné toky z finančnej činnosti			
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C.1.1. až C.1.8.)	0	0
C.1.1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)	0	
C.1.2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)	0	
C.1.3.	Prijaté peňažné dary (+)	0	
C.1.4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)	0	
C.1.5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)	0	0
C.1.6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)	0	
C.1.7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)	0	
C.1.8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)	0	
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti	0	
C.2.1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)	0	
C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)	0	
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 (+)	0	
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 (-)	0	
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)	0	
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	0	
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)	0	
C.2.8.	Výdavky na úhradu záväzkov za prenájom súboru huteľného majetku a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (-)	0	
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 (+)	0	
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 (-)	0	
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	0	0
C.4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	-1 640 361	-2 002 482
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 (-)	0	
C.6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)	0	
C.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)	0	
C.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)	0	
C.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)	0	
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	-1 640 361	-2 002 482
		0	0
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-) (súčet A+B+C)	0	0
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	0	0
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	0	0
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	0	0