

POZNÁMKY

individuálnej účtovnej závierky

zostavenej k 3 1 . 1 2 . 2 0 1 3

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píše zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.

Údaje sa vyplňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

Á Ä B Č 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

DIČ 2 0 2 0 3 7 3 3 0 0	Účtovná závierka x riadna	Účtovná závierka x zostavená	Mesiac 0 1	Rok 2 0 1 3
IČO 3 1 3 4 4 2 7 5	mimoriadna	schválená	Za obdobie od 1 2	do 2 0 1 3
SK NACE 4 6 . 3 3 . 0	priebežná	(vyznačí sa x)	Bezprostredne	
	v eurocentoch		predchádzajúce od 0 1	2 0 1 2
	v celých eurách	(vyznačí sa x)	obdobie do 1 2	2 0 1 2

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

D A N O N E , s p o l . s r . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica Číslo

P R I E V O Z S K Á 4

PSČ Obec

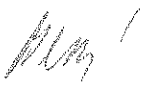
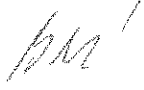
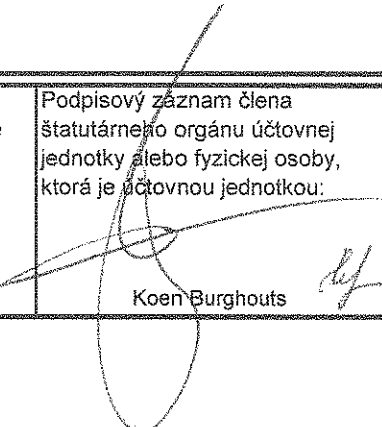
8 2 1 0 9 B R A T I S L A V A

Číslo telefónu

Číslo Faxu

+ 4 2 0 / 2 7 2 0 0 3 5 2 8

E-mailová adresa

Zostavená dňa: 2 4 . 0 3 . 2 0 1 4	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky:	Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:
Schválená dňa:	 Jarmila Beranová	 Jarmila Beranová	 Koen Burghouts

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu

1. POPIS SPOLOČNOSTI

DANONE, spol. s r.o. (ďalej len „spoločnosť“) 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 Okresnom súde Bratislava I, oddiel Sro, vložka 50097/B. Spoločnosť sídli na Prievozskej 4, 821 09 Bratislava, Slovenská republika, identifikačné číslo 313 442 75.

V roku 2013 boli uskutočnené nasledovné významné zmeny v zápise do Obchodného registra.

S účinnosťou k 1. júlu 2013 bola z pozície konateľa odvolaná Soňa Trnavská a k tomu istému dátumu boli do funkcie konateľa menovaní Tomáš Bariak a Paolo Maria Tafuri.

S účinnosťou k 1. septembru 2013 bol z pozície konateľa odvolaný Jean-Luc Pierre Percy a k tomu istému dátumu bol do funkcie konateľa menovaný Koen Burghouts.

Hlavným predmetom činnosti je:

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

Informácie o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	40	48
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	38	43
počet vedúcich zamestnancov	11	11

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

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
Produits Laitiers Frais Est Europe	4 008 931 EUR	100%	100%	0%
Spolu	4 008 931 EUR	100%	100%	0%

Spoločnosť je súčasťou skupiny Danone. Materskou spoločnosťou spoločnosti je Produits Laitiers Frais Est Europe a materskou spoločnosťou celej skupiny je spoločnosť Danone SA so sídlom 17 Boulevard Haussmann, 75009 Paris. Konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu podnikov zostavuje spoločnosť Danone SA. 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 2013:

Konatelia	
Konateľ:	Tomáš Bariak
Konateľ:	Paolo Maria Tafuri
Konateľ:	Koen Burghouts

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

Z dôvodu úspor a zvýšenia konkurencieschopnosti skupiny Danone bola spoločnosť v priebehu roku 2013 začlenená do nového organizačného celku (clusteru) s jednotnou manažérskou štruktúrou pre krajiny Česká republika, Slovenská republika, Maďarsko a Chorvátsko. Dôsledkom toho došlo v spoločnosti v priebehu roku 2013 i ku zmene štruktúry niektorých manažérskych pozícií.

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 2012 bola schválená valným zhromaždením spoločnosti dňa 17. apríla 2013.

3. VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A METÓDY

Účtovné zásady a metódy, ktoré spoločnosť používala pri zostavení účtovnej závierky za rok 2013 a 2012 sú nasledovné:

a) Dlhodobý nehmotný majetok

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

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

Odpisovanie

Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje do nákladov počas predpokladanej doby životnosti príslušného majetku. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú stanovené pre jednotlivé skupiny dlhodobého 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 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 počas 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
Stavby	5	20%	lineárna
Hardware	3 - 4	33,3% - 25%	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 bol v minulosti zavedený systém využívania voľných peňažných prostriedkov jednotlivých spoločností skupiny v rámci tzv. „Cash pool“. Prostriedky vložené do tohto systému alebo využívané z tohto systému ku dňu účtovnej závierky sú v súvahe vykázané v položkách „Krátkodobé pohľadávky - Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku“, prípadne „Krátkodobé záväzky - Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku“.

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 úbytku zásob) pri nakupovanom materiáli a s použitím skladových cien a oceňovacích rozdielov pri nakupovanom tovare. Obstarávací cena zásob zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s ich obstaraním (náklady na prepravu, clo, provízie, atď.). Prijaté zľavy, diskonty, rabaty znižujú obstarávaciu cenu zásob.

Zásoby obstarané bezodplatným nadobudnutím resp. novozistené zásoby pri inventarizácii sa oceňujú reprodukčnou obstarávacou cenou.

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

V priebehu roka 2012 prestala spoločnosť využívať sklad zásob v Senci a začala nakupovať 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 2012 spoločnosť držala iba obmedzené množstvo obalov a paliet, ktoré sa nachádzali u zákazníka lebo u dopravcu. K 31. decembru 2011 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.

V prípade, že zostatková hodnota pohľadávky je po splatnosti, spoločnosť tvorí opravné položky nasledovne:

- Pohľadávky po lehote splatnosti viac ako 180 dní – výška opravnej položky 50 %
- Pohľadávky po lehote splatnosti viac ako 365 dní – výška opravnej položky 100 %

f) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

Výdavky na výrobu reklamných spotov sú účtované formou časového rozlíšenia po čas 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.

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. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.

Podmienené záväzky (pokiaľ existujú) nie sú vykázané 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.

Spoločnosť vytvára rezervný fond vo výške 5 % zo zisku.

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 vykazujú 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.

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 preceniť reálnou hodnotou, ktorou je tržbová 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 zrejmé, 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 farchu 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 neuznateľné náklady a nezdaňované výnosy. Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na:

- dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
- možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti, pod ktorou sa rozumie možnosť 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

Opravy chýb minulých rokov spoločnosť vykazuje prostredníctvom účtov vlastného imania v bežnom účtovnom období a popisom v prílohe účtovnej závierky.

4. DLHODOBÝ MAJETOKa) Dlhodobý nehmotný majetok

Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	126 010	0	0	0	3 165	0	129 175
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	-10 494	0	0	0	0	0	-10 494
Presuny	0	3 165	0	0	0	-3 165	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	118 681	0	0	0	0	0	118 681
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	-103 883	0	0	0	0	0	-103 883
Prírastky	0	-14 363	0	0	0	0	0	-14 363
Úbytky	0	10 494	0	0	0	0	0	10 494
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	-107 752	0	0	0	0	0	-107 752
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 na začiatku účtovného obdobia	0	22 127	0	0	0	3 165	0	25 292
Stav na konci účtovného obdobia	0	10 929	0	0	0	0	0	10 929

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	126 010	0	0	0	0	0	126 010
Prírastky	0	0	0	0	0	3 165	0	3 165
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	126 010	0	0	0	3 165	0	129 175
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	-90 127	0	0	0	0	0	-90 127
Prírastky	0	-13 756	0	0	0	0	0	-13 756
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	-103 883	0	0	0	0	0	-103 883
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 na začiatku účtovného obdobia	0	35 883	0	0	0	0	0	35 883
Stav na konci účtovného obdobia	0	22 127	0	0	0	3 165	0	25 292

b) Dlhodobý hmotný majetok

Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľ- ské 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	18 078	289 944	0	0	0	18 891	0	326 913
Prírastky	0	0	0	0	0	0	1 688	0	1 688
Úbytky	0	0	-178 943	0	0	0	0	0	-178 943
Presuny	0	11 361	8 690	0	0	528	-20 579	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	29 439	119 691	0	0	528	0	0	149 658
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	-15 156	-278 221	0	0	0	0	0	-293 377
Prírastky	0	-4 823	-6 802	0	0	0	0	0	-11 625
Úbytky	0	0	178 943	0	0	0	0	0	178 943
Presuny	0	-4 148	4 676	0	0	-528	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	-24 127	-101 404	0	0	-528	0	0	-126 059
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 na začiatku účtovného obdobia	0	2 922	11 723	0	0	0	18 891	0	33 536
Stav na konci účtovného obdobia	0	5 312	18 287	0	0	0	0	0	23 599

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	18 078	341 677	0	0	0	0	0	359 755
Prírastky	0	0	0	0	0	0	18 891	0	18 891
Úbytky	0	0	-51 733	0	0	0	0	0	-51 733
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	18 078	289 944	0	0	0	18 891	0	326 913
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	-10 234	-321 099	0	0	0	0	0	-331 333
Prírastky	0	-4 922	-8 855	0	0	0	0	0	-13 777
Úbytky	0	0	51 733	0	0	0	0	0	51 733
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	-15 156	-278 221	0	0	0	0	0	-293 377
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 na začiatku účtovného obdobia	0	7 844	20 578	0	0	0	0	0	28 422
Stav na konci účtovného obdobia	0	2 922	11 723	0	0	0	18 891	0	33 536

Poistenie majetku

Dlhodobý majetok je poistený v poisťovni AON France. Výška poistného v roku 2013 predstavuje 4 093 EUR, poistený je IT majetok 111 EUR a prerušenie prevádzky 3 976 EUR.

5. ZÁSoby

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

Informácie o opravných položkách k zásobám

Zásoby	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
Materiál	12 357	0	0	-12 357	0
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	0	0	0	0	0
Výrobky	0	0	0	0	0
Zvieratá	0	0	0	0	0
Tovar	0	0	0	0	0
Nehnuteľnosť na predaj	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddavky na zásoby	0	0	0	0	0
Zásoby spolu	12 357	0	0	-12 357	0

Informácie o nehnuteľnostiach na predaj

Nehnuteľnosť na predaj	Hodnota
Náklady na obstarávanie nehnuteľnosti na predaj za účtovné obdobie	0
Náklady na obstaranie nehnuteľnosti na predaj od začiatku obstarávania	0

Informácie o zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo a o zásobách, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať

Zásoby	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo	0
Zásoby, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať	0

6. POHĽADÁVKY

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	103 416	0	0	-1 279	102 137
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	103 416	0	0	-1 279	102 137

K pochybným pohľadávkam boli v roku 2013 a 2012 vytvorené opravné položky na základe vnútorných pravidiel spoločnosti (poznámka 3e).

Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku tvoria predovšetkým kladné zostatky cash poolingových účtov vedených v DFI (Danone Finance International - clearingové centrum) (poznámka 3c).

Pohľadávky voči spriazneným osobám (poznámka 18).

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Odložená daňová pohľadávka	171 410	0	171 410
Dlhodobé pohľadávky spolu	171 410	0	171 410

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	632 475	187 702	1 020 177
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	6 224 104	0	6 224 104
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0
Iné pohľadávky	4	0	4
Krátkodobé pohľadávky spolu	7 056 583	187 702	7 244 285

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. FINANČNÉ ÚČTY

Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	92	65
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	0	0
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	92	65

8. 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:	251 672	272 360
Náklady na zavádzanie nových IS	251 672	272 360
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	116 925	168 344
Prenájom priestorov	35 448	43 195
Náklady na zavádzanie nových IS	71 583	122 479
Ostatné	9 894	2 670
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	91 142	275 615
Manažérske poplatky a licenčné poplatky	85 000	265 925
Ostatné	6 142	9 690

9. VLASTNÉ IMANIE

Informácie o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	877 408
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	43 870
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	0
Prídel do sociálneho fondu	0
Prídel na zvýšenie základného imania	0
Úhrada straty minulých období	0
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	0
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	833 538
Iné	0
Spolu	877 408

10. REZERVY

Informácie o rezervách

Názov položky	Bežné 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:	89 095	120 751	-52 989	-36 106	120 751
Rezervy na odmeny	17 748	7 538	-17 748	0	7 538
Rezervy na marketing	4 198	0	0	-4 198	0
Rezerva na nevyčerpané dovolenky	66 271	50 901	-34 363	-31 908	50 901
Rezerva na reštrukturalizáciu	0	62 312	0	0	62 312
Ostatné rezervy	878	0	-878	0	0

V návaznosti na prebiehajúcu zmenu štruktúry skupiny Danone (poznámka 1), rozhodla spoločnosť počas roku 2013 o znížení počtu zamestnancov. Z tohto dôvodu bola k 31. decembru 2013 zaúčtovaná rezerva na reštrukturalizáciu, ktorá je tvorená predovšetkým nákladmi na odstupné a súvisiace služby.

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:	127 755	89 095	-83 684	-44 071	89 095
Rezervy na odmeny	43 895	17 748	-22 285	-21 610	17 748
Rezervy na marketing	28 005	4 198	-28 005	0	4 198
Rezerva na nevyčerpané dovolenky	55 040	66 271	-32 579	-22 461	66 271
Ostatné rezervy	815	878	-815	0	878

11. ZÁVÄZKY

Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	4 792	56 536
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	4 792	56 536
Krátkodobé záväzky spolu	2 959 705	3 306 752
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	2 305 867	2 567 592
Záväzky po lehote splatnosti	653 838	739 160

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

Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku tvoria predovšetkým záporné zostatky cash poolingových účtov vedených v DFI (Danone Finance International - clearingové centrum) (poznámka 3c).

Ostatné záväzky tvoria predovšetkým záporné reálne hodnoty otvorených derivátov (poznámka 15).

Záväzky voči spriazneným osobám (poznámka 18).

K 31. decembru 2013 a 2012 nevyfakturované dodávky tvoria predovšetkým nevyfakturované náklady za dopravu a manipuláciu vo výške 305 982 EUR a 141 104 EUR, za marketingové náklady a výrobu reklamy vo výške 150 489 EUR a 107 924 EUR a za ostatné služby vo výške 157 141 EUR a 138 016 EUR.

12. 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:	115 791	-160 493
odpočítateľné	115 791	107 978
zdaniteľné	0	-268 471
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	663 347	17 736
odpočítateľné	663 347	17 736
zdaniteľné	0	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	0
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	22	23
Odložená daňová pohľadávka	171 410	0
Uplatnená daňová pohľadávka	204 244	0
Zaúčtovaná ako náklad	-12 639	0
Zaúčtovaná do vlastného imania	191 605	0
Odložený daňový záväzok	0	-32 834
Zmena odloženého daňového záväzku	0	205 381
Zaúčtovaná ako náklad	0	-74
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	205 455
Iné	0	0

13. INFORMÁCIE O ZÁVAZKoch ZO SOCIÁLNEHO FONDU

Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	23 702	21 125
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	6 185	6 907
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	6 185	6 907
Čerpanie sociálneho fondu	-25 095	-4 330
Konečný zostatok sociálneho fondu	4 792	23 702

14. ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	268 501	449 750
Výdavky na zákaznické bonusy	268 501	449 750
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0

15. DERIVÁTY

Spoločnosť v rokoch 2013 a 2012 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 a služieb z Poľska. Spoločnosť účtuje o týchto derivátoch ako o derivátoch zaisťovacích.

K 31. decembru 2013 a 2012 spoločnosť precenila deriváty na reálnu hodnotu a kladné, resp. záporné reálne hodnoty derivátov sú vykázané v ostatných pohľadávkach, resp. v ostatných záväzkoch.

Informácie o významných položkách derivátov za bežné účtovné obdobie

Názov položky	Účtovná hodnota		Dohodnutá cena podkladového nástroja
	pohľadávky	záväzku	
Zabezpečovacie deriváty, z toho:	684	594 182	10 100 460
Forwardy PLN	684	0	21 612
Forwardy CZK	0	594 182	10 078 848

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	-667 259	0	820 017
Forwardy PLN	0	1 340	0	68 470
Forwardy CZK	0	-668 599	0	687 123
Forwardy HUF	0	0	0	44 424

K 31. decembru 2012 spoločnosť omylom zamenila strany účtovného zápisu súvisiaceho s precenením zaisťovacieho derivátového obchodu a zaúčtovala z tohoto titulu pohľadávku namiesto skutočne vzniknutého záväzku. Z tohoto dôvodu došlo k nadhodnoteniu vlastného imania spoločnosti o čiastku 408 662 EUR. V roku 2013 sa spoločnosť rozhodla chybu minulého roku opraviť a v súlade s aktuálne platnými slovenskými účtovnými predpismi bola oprava precenenia vykázaná priamo vo vlastnom imaní prostredníctvom účtu Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov. Táto chyba nemala žiaden dopad na hospodársky výsledok spoločnosti za rok 2012 ani jej bežnú daňovú povinnosť.

Informácie o položkách zabezpečených derivátmi

Zabezpečovaná 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	10 100 460	13 268 733
Spoľu	10 100 460	13 268 733

16. LÍZING (SPOLOČNOSŤ JE NÁJOMCOM)

Spoločnosť má formou operatívneho lízingu prenajatý majetok – osobné automobily, v roku 2013 je to 29 vozidiel a v roku 2012 35 vozidiel, pričom výška nájomného je 120 402 EUR a 145 140 EUR.

17. VÝNOSY A NÁKLADY

Tržby

Informácie o tržbách

Oblasť odbytu	Predaj mliečnych výrobkov	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Slovensko	21 665 346	24 230 152
Spolu	21 665 346	24 230 152

Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	298 575	533 505
Tržby za tovar	21 366 771	23 696 647
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	0	0
Čistý obrat celkom	21 665 346	24 230 152

Náklady

Informácie o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Spotreba materiálu a energií	173 709	652 475
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	7 735 707	8 860 221
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti	38 420	20 736
Marketingové náklady	936 398	1 833 211
Prepravné náklady	1 492 595	1 338 722
Manažerské a licenčné náklady	843 357	776 309
Administratívne služby	525 762	326 588
Náklady na skladovanie tovaru	0	41 995
Náklady na výskum, prieskum v súvislosti s marketingovými aktivitami	57 342	161 274
Nájom motorových vozidiel	120 402	145 140
Nájom/nábor pracovnej sily	6 323	13 350
Promočné akcie a predajné bonusy	2 609 020	2 552 392
Opravy a údržba	180 799	220 707
Cestovné	26 991	43 563
Merchandising	400 746	537 698
Nájomné	126 383	115 630
Ostatné	371 169	732 906
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	1 274 633	1 263 127
Osobné náklady	1 169 214	1 118 963
Dane a poplatky	1 190	1 250
Odpisy k dlhodobému nehmotnému a hmotnému majetku	25 988	27 533
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek	-1 279	1 784
Ostatné prevádzkové náklady	79 520	113 597
Finančné náklady, z toho:	797 850	567 486
Kurzové straty, z toho:	87 387	194 507
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	934	18 286
Kurzové straty s derivátových operácií	692 765	345 639
Ostatné finančné náklady	17 698	27 340
Mimoriadne náklady, z toho:	0	0

Pokiaľ marketingových nákladov je spôsobený predovšetkým zmenou organizačnej štruktúry (začlenenie do clusteru) a zmenou marketingovej stratégie.

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	408	0
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	-5 710
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	130 570	-61 034

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:	829 474	x	x	1 134 993	x	x
teoretická daň	x	190 779	23	x	215 649	19
Daňovo neuznané náklady	190 183	43 742	5,3	412 294	78 336	6,9
Výnosy nepodliehajúce dani	0	0	0	191 189	36 326	3,2
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky	0	0	0	0	0	0
Umorenie daňovej straty	0	0	0	0	0	0
Zmena sadzby dane	0	0	0	0	0	0
Iné	0	0	0	0	0	0
Spolu	1 019 657	234 521	28,3	1 356 099	257 659	22,7
Splatná daň z príjmov	x	247 160	29,8	x	257 659	22,7
Odložená daň z príjmov	x	-12 639	-1,5	x	-74	0,0
Celková daň z príjmov	x	234 521	28,3	x	257 585	22,7

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

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

V roku 2013 a 2012 neboli vyplatené žiadne odmeny ani poskytnuté žiadne výhody členom štatutárneho orgánu ani iným orgánom účtovnej jednotky.

18. INFORMÁCIE O SPRIAZNENÝCH OSOBÁCH

Objem predaja so spriaznenými stranami je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Danone a.s., ČR	02	0	240 000
Danone POLAND PLANT BIERUN	03	0	70
Nutricia s.r.o., SR	03	46 379	91 971
Danone Finance International, Belgicko	11	2 000	27 000

Objem nákupu od spriaznených strán je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Danone a.s., ČR	01	11 375 746	10 196 000
Danone a.s., ČR	03	587 514	508 188
Danone Sp.z o.o., Poľsko	01	42 650	1 780 000
Danone Sp.z o.o., Poľsko	03	23 872	73 848
Danone kft, Maďarsko	01	7 576	272 000
Danone kft, Maďarsko	03	18	7 016
Danone SA, Francúzsko	03	24 417	232 556
Nutricia Deva a.s., ČR	03	0	15 962
Danone GmbH, Nemecko	03	154	0
PLF Licensing SARL, Belgicko	05	843 357	707 417
Danone Finance International, Belgicko	11	1 000	1 000

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		
Danone a.s., ČR	0	736
Nutricia s.r.o., SR	0	3 325
Spolu pohľadávky	0	4 061

Spriaznená osoba	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Závazky z obchodného styku vrátane dohadných položiek		
Danone a.s., ČR	651 643	911 495
Danone Sp.z o.o., Poľsko	0	19 691
Danone, Belgicko	0	12 000
Danone kft, Maďarsko	0	6 688
Danone SA, Francúzsko	8 753	37 000
Spolu záväzky vrátane dohadných položiek	660 396	986 874

19. 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	269 342	0	0	43 870	313 212
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	204 331	0	-667 259	0	-462 928
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	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	0	0	0	0	0
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	877 408	594 953	0	-877 408	594 953
Vyplatené dividendy	0	0	-833 538	833 538	0
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa	0	0	0	0	0

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	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	200 892	0	0	68 450	269 342
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-615 686	820 017	0	0	204 331
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	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	0	0	0	0	0
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 368 991	877 408	0	-1 368 991	877 408
Vyplatené dividendy	0	0	-1 300 541	1 300 541	0
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa	0	0	0	0	0

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

Fondy zo zisku predstavujú zákonný rezervný fond tvorený vo výške 5 % zo zisku.

Valné zhromaždenie spoločnosti konané dňa 17. apríla 2013 a 16. apríla 2012 schválilo rozdelenie zisku za rok 2012 a 2011.

Na základe rozhodnutia Valného zhromaždenia vyplátila spoločnosť dividendy v celkovej výške 833 537,69 EUR za rok 2012 a v celkovej výške 1 300 541,72 EUR za rok 2011.

Vedenie spoločnosti navrhuje rozdeliť zisk

- a) tvorba rezervného fondu vo výške 5 % z hospodárskeho výsledku, t.j. vo výške 29 748 EUR,
- b) úhrada dividend jedinému spoločníkovi vo výške 565 205 EUR.

20. PREHĽAD O PEŇAŽNÝCH TOKOCH

Prehľad o peňažných tokoch bol spracovaný nepriamou metódou. Prehľad je pripojený ako príloha č.1.

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

Po 31. decembri 2013 nenastali také udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností uvádzaných v tejto účtovnej závierke.