

Úč POD

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnóm účtovníctve

zostavená k 3 1 . 1 2 . 2 0 1 5

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píšú 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 Ě 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 3 3 9 7 5 4 1	Účtovná závierka	Účtovná jednotka	Mesiac	Rok
IČO 4 6 4 7 1 3 7 5	riadna	malá	Za obdobie od 0 1	2 0 1 5
SK NACE 4 6 . 1 9 . 0	mimoriadna	veľká	do 1 2	2 0 1 5
	priebežná	(vyznačí sa x)	Bezprostredne predchádzajúce od 0 1	2 0 1 4
			obdobie do 1 2	2 0 1 4

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

L a c t a l i s S l o v a k i a , s . r . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

M e d e n á

Číslo

1 8

PSČ

Obec

8 1 1 0 2 B r a t i s l a v a

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

Telefónne číslo

Faxové číslo

0 4 2 0 / 2 4 1 0 1 0 9 3 0

E-mailová adresa

m a r k e t a . h a m d a n i @ l a c t a l i s . c z

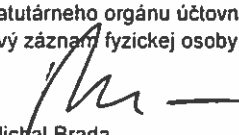
Zostavená dňa:

2 4 . 0 6 . 2 0 1 5

Schválená dňa:

. .

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


Michal Brada

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu

Súvaha Úč POD 1 - 01		DIČ	2 0 2 3 3 9 7 5 4 1	IČO	4 6 4 7 1 3 7 5
Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	Netto 2	
			Korekcia - časť 2		Netto 3
	SPOLU MAJETOK r. 02 + r. 33 + r. 74	001	1 501 944	1 500 852	
			1 092		1 030 624
A.	Neobežný majetok r. 03 + r. 11 + r. 21	002	1 244	152	
			1 092		534
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 04 až r. 10)	003			
A.I.1.	Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/	004			
2	Softvér (013) - /073, 091A/	005			
3	Oceniteľné práva (014) - /074, 091A/	006			
4	Goodwill (015) - /075, 091A/	007			
5	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X) - /079, 07X, 091A/	008			
6	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) - /093/	009			
7	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - /095A/	010			
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 12 až r. 20)	011	1 244	152	
			1 092		534
A.II.1.	Pozemky (031) - /092A/	012			
2	Stavby (021) - /081, 092A/	013			
3	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí (022) - /082, 092A/	014	1 244	152	
			1 092		534

Súvaha Úč POD 1 - 01		DIČ	2 0 2 3 3 9 7 5 4 1	IČO	4 6 4 7 1 3 7 5
Ozna- enie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto 3
4	Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/	015			
5	Základné stádo a ťažné zvieratá (026) - /086, 092A/	016			
6	Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/	017			
7	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - /094/	018			
8	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - /095A/	019			
9	Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098	020			
A.III.	Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 22 až r. 32)	021			
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podieľy v prepojených účtovných jednotkách (061A, 062A, 063A) - /096A/	022			
2.	Podielové cenné papiere a podieľy s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách (062A) - /096A/	023			
3.	Ostatné realizovateľné cenné papiere a podieľy (063A) - /096A/	024			
4.	Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	025			
5	Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	026			
6	Ostatné pôžičky (067A) - /096A/	027			
7	Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok (065A, 069A, 06XA) - /096A/	028			

Súvaha Úč POD 1 - 01		DIČ	2 0 2 3 3 9 7 5 4 1	IČO	4 6 4 7 1 3 7 5
Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto 3
8.	Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 069A, 06XA) - /096A/	029			
9.	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (22XA)	030			
10.	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - /096A/	031			
11.	Poskytnuté preddávky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/	032			
B.	Obežný majetok r. 34 + r. 41 + r. 53 + r. 66 + r. 71	033	1 500 546	1 500 546	
B.I.	Zásoby súčet (r. 35 až r. 40)	034	2 940	2 940	
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	035	2 939	2 939	
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	036			
3	Výrobky (123) - /194/	037			
4	Zvieratá (124) - /195/	038			
5	Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	039	1	1	
6	Poskytnuté preddávky na zásoby (314A) - /391A/	040			
B.II.	Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)	041			
B.II.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)	042			

Súvaha Úč POD 1 - 01		DIČ	2 0 2 3 3 9 7 5 4 1	IČO	4 6 4 7 1 3 7 5
Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	Netto 2	
			Korekcia - časť 2		Netto 3
1 a	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	043			
1 b	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	044			
1 c	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	045			
2	Čistá hodnota zákazky (316A)	046			
3	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	047			
4	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	048			
5	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - /391A/	049			
6	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	050			
7	Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	051			
8	Odložená daňová pohľadávka (481A)	052			
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)	053	1 218 159	1 218 159	
					859 951
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	054	1 217 840	1 217 840	
					855 410
1 a	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	055			
1 b	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	056			

Súvaha Úč POD 1 - 01		DIČ	2 0 2 3 3 9 7 5 4 1	IČO	4 6 4 7 1 3 7 5
Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	Netto 2	
			Korekcia - časť 2		Netto 3
1.C.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	057	1 217 840	1 217 840	855 410
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	058			
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	059			
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielevej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	060			
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - /391A/	061			
6.	Sociálne poistenie (336A) - /391A/	062			
7.	Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - /391A/	063			
8.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	064			
9.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	065	319	319	4 541
B.IV.	Krátkodobý finančný majetok súčet (r. 67 až r. 70)	066			
B.IV.1.	Krátkodobý finančný majetok v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	067			
2.	Krátkodobý finančný majetok bez krátkodobého finančného majetku v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	068			
3.	Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely (252)	069			
4.	Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - /291A/	070			

Súvaha Úč POD 1 - 01		DIČ	2 0 2 3 3 9 7 5 4 1	IČO	4 6 4 7 1 3 7 5
Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie Netto 3
			1	Netto 2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2		
B.V.	Finančné účty r. 72 + r. 73	071	279 447	279 447	164 661
B.V.1	Peniaze (211, 213, 21X)	072	1 319	1 319	26
2	Účty v bankách (221A, 22X, +/- 261)	073	278 128	278 128	164 635
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78)	074	154	154	885
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	075			
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	076	154	154	586
3.	Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)	077			
4.	Príjmy budúcich období krátkodobé (385A)	078			299
Ozna- čenie 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	079	1 500 852	1 030 624	
A.	Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100	080	-194 869	-267 757	
A.I.	Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84)	081	600 000	600 000	
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	082	600 000	600 000	
2.	Zmena základného imania +/- 419	083			
3.	Pohľadávky za upísané vlastné imanie (/-/353)	084			
A.II.	Emisné ážio (412)	085			
A.III.	Ostatné kapitálové fondy (413)	086			
A.IV.	Zákonné rezervné fondy r. 88 + r. 89	087			
A.IV.1.	Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422)	088			
2.	Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely (417A, 421A)	089			

Súvaha Úč POD 1 - 01		DIČ	2 0 2 3 3 9 7 5 4 1	IČO	4 6 4 7 1 3 7 5
Ozna- čenie 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	090			
A.V.1.	Štatutárne fondy (423, 42X)	091			
2.	Ostatné fondy (427, 42X)	092			
A.VI.	Oceňovacie rozdiely z precenenia súčet (r. 94 až r. 96)	093			
A.VI.1.	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)	094			
2.	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín (+/- 415)	095			
3.	Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení (+/- 416)	096			
A.VII.	Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 98 + r. 99	097	-867 757	-498 050	
A.VII.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	098			
2.	Neuhrazená strata minulých rokov (-/429)	099	-867 757	-498 050	
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	72 888	-369 707	
B.	Záväzky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140	101	1 695 721	1 298 381	
B.I.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)	102			
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			
10.	Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA)	115			
11.	Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	116			
12.	Odlžený daňový záväzok (481A)	117			

Súvaha Úč POD 1 - 01		DIČ	2 0 2 3 3 9 7 5 4 1	IČO	4 6 4 7 1 3 7 5
Ozna- čenie 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	1 064	100	
B.II.1.	Zákonné rezervy (451A)	119			
2.	Ostatné rezervy (459A, 45XA)	120	1 064	100	
B.III.	Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA)	121			
B.IV.	Krátkodobé záväzky súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135)	122	1 358 915	1 034 796	
B.IV.1.	Záväzky z obchodného styku súčet (r. 124 až r. 126)	123	1 200 624	909 502	
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	124	1 057 617	858 036	
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	143 007	51 466	
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	3 621	3 622	
7.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336A)	132	2 828	2 822	
8.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133	151 467	118 850	
9.	Záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	134			
10.	Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	135	375		
B.V.	Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138	136	335 742	263 485	
B.V.1.	Zákonné rezervy (323A, 451A)	137	335 742	263 485	
2.	Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	138			
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			
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	142			
2.	Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	143			
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	144			
4.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	145			

Výkaz ziskov a strát Úč POD 2 - 01	DIČ	2 0 2 3 3 9 7 5 4 1	IČO	4 6 4 7 1 3 7 5
---------------------------------------	-----	---------------------	-----	-----------------

Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
*	Čistý obrát (časť účt. tr. 6 podľa zákona)	01	7 675 341	5 960 998
**	Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet (r. 03 až r. 09)	02	7 670 908	5 967 065
I.	Tržby z predaja tovaru (604, 607)	03	7 675 340	5 960 998
II.	Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)	04		
III.	Tržby z predaja služieb (602, 606)	05		
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	6 573	
VII.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	09	2 141	6 067
**	Náklady na hospodársku činnosť spolu r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14 + r. 15 + r. 20 + r. 21 + r. 24 + r. 25 + r. 26	10	7 587 074	6 332 174
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 507)	11	5 823 760	5 105 732
B.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503)	12	82 470	46 546
C.	Opravné položky k zásobám (+/-) (505)	13		
D.	Služby (účtová skupina 51)	14	1 553 857	1 032 069
E.	Osobné náklady (r. 16 až r. 19)	15	97 509	92 055
E.1.	Mzdové náklady (521, 522)	16	70 005	66 666
2.	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	17		
3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	18	25 392	24 133
4.	Sociálne náklady (527, 528)	19	2 112	1 256
F.	Dane a poplatky (účtová skupina 53)	20	235	160
G.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (r. 22 + r. 23)	21	382	558
G.1	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (551)	22	382	558
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	-6 573	
I.	Opravné položky k pohľadávkam (+/-) (547)	25		
J.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	26	35 434	55 054
***	Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti (+/-) (r. 02 - r. 10)	27	83 834	-365 109

Výkaz ziskov a strát Úč POD 2 - 01		DIČ	2 0 2 3 3 9 7 5 4 1	IČO	4 6 4 7 1 3 7 5
Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť		
			božné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2	
*	Pridaná hodnota (r. 03 + r. 04 + r. 05 + r. 06 + r. 07) - (r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14)	28	215 253	-223 349	
**	Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44	29	11	62	
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	13	50	
XI.1	Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A)	40			
2.	Ostatné výnosové úroky (662A)	41	13	50	
XII.	Kurzové zisky (663)	42			
XIII.	Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667)	43			
XIV.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	44	-2	12	
**	Náklady na finančnú činnosť spolu r. 46 + r. 47 + r. 48 + r. 49 + r. 52 + r. 53 + r. 54	45	6 810	1 771	
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			
N.1	Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A)	50			
2	Ostatné nákladové úroky (562A)	51			
O.	Kurzové straty (563)	52	4 605	25	
P.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	53			
Q.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	54	2 205	1 746	

Výkaz ziskov a strát Úč POD 2 - 01		DIČ	2 0 2 3 3 9 7 5 4 1	IČO	4 6 4 7 1 3 7 5
Skutočnosť					
Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2	
***	Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti (+/-) (r. 29 - r. 45)	55	-6 799	-1 709	
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 27 + r. 55)	56	77 035	-366 818	
R	Daň z príjmov (r. 58 + r. 59)	57	4 147	2 889	
R.1	Daň z príjmov splatná (591, 595)	58	4 147	2 889	
2.	Daň z príjmov odložená (+/-) (592)	59			
S	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)	60			
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r. 56 + r. 57 - r. 60)	61	72 888	-369 707	

1. POPIS SPOLOČNOSTI

Lactalis Slovakia, s r.o. (ďalej len „spoločnosť“) je spoločnosť s ručením obmedzeným, ktorá bola založená dňa 05.11.2011. Dňa 21.12.2011 bola zapísaná do Obchodného registra vedeného na Okresnom súde Bratislava I, oddiel Sro, vložka 77958/B. Spoločnosť sídli v Bratislave 81102, Medená 18, Slovenská republika, identifikačné číslo 46 471 375.

Dňa 19.12.2013 sa jediný spoločník rozhodol zvýšiť základné imanie spoločnosti peňažným vkladom o 595 000,-EUR. Zvýšenie základného imania bolo zapísané v obchodnom registri dňa 28.01.2014.

Hlavným predmetom činnosti je:

1. kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (malobchod) alebo iným prevádzkovateľom živnosti (vetkoobchod)
2. sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu

Informácie o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	2	2
Súv. zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho	2	2
počet vedúcich zamestnancov	0	0

Informácie o štruktúre spoločníkov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a o štruktúre spoločníkov akcionárov 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 %		
B.S.A. International	600 000 EUR	100,00%	100,00%	100,00%
Place du Champ de Mars bis 20				
1050 Bruxelles				
Belgické kráľovstvo				
Spolu	600 000 EUR	100%	100%	100%

Spoločnosť nie je v žiadnom podniku neobmedzene ručiacim spoločníkom

Členovia štatutárnych orgánov k 31. decembru 2015:

Štatutárne orgány

Konateľ: Michal Brada

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 nepretržitej trvania jej činnosti a je zostavená ako ročná účtovná závierka.

K 31. decembru 2014 sa zmenila štruktúra súvahy a výkazu ziskov a strát. Zmena si vyžiadala aj preradenie položiek v súvahu a výkaze ziskov a strát za predchádzajúce účtovné obdobie podľa novej štruktúry výkazov. Zmena nemala žiadny vplyv na výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia, ani na výsledok hospodárenia minulých rokov.

Účtovná závierka spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie k 31. decembru 2014 bola schválená valným zhromaždením spoločnosti dňa 28.08.2015.

3. VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A METÓDY

Účtovné zásady a metódy, ktoré spoločnosť používala pri zostavení účtovnej závierky za rok 2015 a 2014 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 zahŕňajú 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	3 roky	-	rovnomenne

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

b) Dlhodobý hmotný majetok

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

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

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

Náklady na technické zhodnotenie dlhodobého hmotného majetku zvyšujú jeho obstarávaciu cenu. Opravy a udržiavka 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
IT hardvére	3 roky	-	rovnomenne

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

c) Finančný majetok

Krátkodobý finančný majetok tvoria cenné papiere v hotovosti a na bankových účtoch.

d) Zásoby

Nakupované zásoby sú ocenené obstarávacími cenami s použitím metódy váženým aritmetickým priemerom. Obstarávací cena zásob zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s ich obstaraním (náklady na prepravu, clo, provízie, atď.). Príjaté zľavy, diskonty, rabaty znižujú obstarávaciu cenu zásob.

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

e) Pohľadávky

Pohľadávky sa oceňujú menovitou hodnotou. K pochybným pohľadávkam, ktoré sú viac ako 180 dní po splatnosti a nie sú poistené, sa tvorí opravná položka.

f) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

g) Záväzky

Dlhodobé i krátkodobé záväzky sa vykazujú v menových hodnotách.

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

h) Rezervy

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

i) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

j) Vlastné imanie

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

Základné imanie spoločnosti sa vyказује 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 vyказује ako zmeny základného imania. Vklady presahujúce základné imanie sa vyказују ako emisné ážio. Ostatné kapitálové fondy sú tvorené peňažnými či nepeňažnými vkladmi nad hodnotu základného imania.

k) Transakcie v cudzích menách

Transakcie v cudzej mene sa prepočítavajú na eurá referančným 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 vyказују vo výške ziskov a strát.

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

l) Výnosy

Tržby za vlastné vykany a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy a zrátky (rabaty, bonusy, skontá, dobročiny a pod.). Tržby sú účtované ku dňu spinania dodávky alebo služby.

m) 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 nezačlenené výnosy. Odložené dane (odložené daňové pohľadávky 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 odpočítat daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- možnosť previesť nevyužitú daňovú odpocťu a iné daňové nároky do budúcich období.

O odloženom daňovom záväzku účtuje spoločnosť vždy, pokiaľ pohľadávka účtuje, ak je realizovateľná.

n) Opravy chýb minulých účtovných období

Spoločnosť v bežnom účtovnom období neučtovala o oprave významných chýb minulých období

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								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	
Opravy								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	
Zostatkové hodnoty								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		471						471
Prírastky								
Úbytky		471						471
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Opravy								
Stav na začiatku účtovného obdobia		84						84
Prírastky								
Úbytky		84						84
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatkové hodnoty								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	387	0	0	0	0	0	387
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0

Dlhodobý nehmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je znadené záložné právo	0
Dlhodobý nehmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo a ním nakladať	0

b) Dlhodobý hmotný majetok

Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								Spolu
	Pozemky	Stavby	Samostatné hmotné veci a súbory hmotných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ďalšie zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			1 244						1 244
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	1 244	0	0	0	0	0	1 244
Opravy									
Stav na začiatku účtovného obdobia			710						710
Prírastky			382						382
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	1 092	0	0	0	0	0	1 092
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	534	0	0	0	0	0	534
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	152	0	0	0	0	0	152

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								Spolu
	Pozemky	Stavby	Samostatné hmotné veci a súbory hmotných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ďalšie zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			1 244						1 244
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	1 244	0	0	0	0	0	1 244
Opravy									
Stav na začiatku účtovného obdobia			278						278
Prírastky			432						432
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	710	0	0	0	0	0	710
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	866	0	0	0	0	0	866
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	534	0	0	0	0	0	534

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je znadené záložné právo	0
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo a ním nakladať	0

5. POHLADÁVKY

Informácie o vývoji opravných 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	6 539	3 269	-9 808	0	0
Pohľadávky voči DIÚJ a MUJ					0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidácie celku					0
Pohľadávky voči spoločnostiam, členom a združeniu					0
Iné pohľadávky					0
Pohľadávky spolu	6 539	3 269	-9 808	0	0

K pochybným pohľadávkam, ktoré sú viac ako 180 dní po splatnosti a nie sú postavené, boli v roku 2015 a 2014 vytvorené opravné položky.

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			0
Pohľadávky voči DIÚJ a MUJ			0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
Pohľadávky voči spoločnostiam, členom a združeniu			0
Iné pohľadávky			0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	990 597	227 243	1 217 840
Pohľadávky voči DIÚJ a MUJ			0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
Pohľadávky voči spoločnostiam, členom a združeniu			0
Sociálne postavené			0
Daňové pohľadávky a ústácie			0
Iné pohľadávky	319	0	319
Krátkodobé pohľadávky spolu	990 916	227 243	1 218 159

6. FINANČNÉ ÚČTY

Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, cenníky	1 319	26
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	278 128	164 835
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	279 447	164 861

7. ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Informácie o významných položkách časového rozlišenia

Opis položky časového rozlišenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	154	154
reklamačné poplatky	154	154
služby marketing		431
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	299
penále		299

8. VLASTNÉ IMANIE

Informácie o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	436 050
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
Z: zákonného rezervného fondu	
Z: štatutárnych a ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Úprava straty spoločnosti číslom	
Prívod do novovytváraných strát minulých rokov	369 767
iné	
Spolu	805 757

9. 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:	100	954	0	0	1 054
rezerva na odchodné	100	954			1 054
					0
					0
Krátkodobé rezervy, z toho:	263 485	310 403	-236 146	0	335 742
rezerva na škody	895	0	-895		0
rezerva na marketing	7 406	50 129	-2 500		55 035
rezerva na doprava	1 200	2 750	-2 350		1 600
rezerva na línie platby-reklama	28 950	17 237	-15 350		30 837
rezerva na bonusy-reklama	158 001	210 307	-151 652		216 646
rezerva na nevyčerpanú dovolenku a bonusy	12 496	20 537	-21 463		11 570
ostatné rezervy (dávky, štatutárny audit)	54 537	9 443	-43 926		20 054

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	100	0	0	100
rezerva na odchodné		100			100
					0
					0
					0
Krátkodobé rezervy, z toho:	242 961	263 485	-242 961	0	263 485
rezerva na škody	1 548	895	-1 548		895
rezerva na marketing	17 650	7 406	-17 650		7 406
rezerva na doprava	800	1 200	-800		1 200
rezerva na línie platby-reklama	43 938	28 950	-43 938		28 950
rezerva na bonusy-reklama	121 574	158 001	-121 574		158 001
rezerva na nevyčerpanú dovolenku a bonusy	15 760	12 496	-15 760		12 496
ostatné rezervy (dávky, štatutárny audit)	41 711	54 537	-41 711		54 537

10. ZÁVÄZKY

Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Odhodobné záväzky spolu	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Krátkodobé záväzky spolu	1 200 824	909 802
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	804 307	475 236
Záväzky po lehote splatnosti	506 517	434 566

11. ODLOŽENÁ DAŇ Z PRÍJMOV

Podľa zákona o daniach z príjmov môže spoločnosť previesť daňovú stratu vzniknutú v roku 2015 do následujúcich rokov. Výška daňovej straty z rokov 2011-2014, ktorá nebola v roku 2015 uplatnená a bude prevedená do ďalších rokov, bola 443 416 EUR k 31. decembru 2015.

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:		
odpočítateľné		
záporné		
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	218 816	183 894
odpočítateľné		
záporné	218 816	183 894
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	443 416	350 328
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	22%	22%
Odložená daňová pohľadávka	148 613	117 829
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaučtované ako náklad		
Zaučtované do výsledného merania		
Odložený daňový záväzok		
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaučtované ako náklad		
Zaučtované do výsledného merania		
iné		

K 31. 12. 2015 a 2014 spoločnosť nezaúčtovala odloženú daňovú pohľadávku vo výške 148 613 EUR a 117 829 EUR.

12. INFORMÁCIE O ZÁVÄZKÁCH ZO SOCIÁLNEHO FONDU

Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	375	100
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	375	100
Čerpanie sociálneho fondu		
Konečný zostatok sociálneho fondu	375	100

13. VÝNOSY A NÁKLADY

Tržby

Informácie o tržbách

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad A)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad B)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad C)	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby z predaja výrobkov	7 675 341	5 950 998				
Spolu	7 675 341	5 950 998	0	0	0	0

Náklady

Informácie o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	1 553 857	1 032 069
Náklady voči audítormi, súťažníckej spoločnosti	14 752	17 718
Účtovné, právne a obchodné poradenstvo, školení	118 948	123 550
Marketing	563 330	289 730
Skladovacie a dopravné náklady	296 331	226 130
Etiketovanie výrobkov, Envi-Pak	36 497	40 139
Výskum, vývoj a kontrola kvality	20 823	14 837
Obchodné spolupráca s reťazcami	302 550	186 980
Logistické bonusy	129 803	74 133
Licenčné poplatky	48 512	32 897
Management fee	0	0
Ostatné služby	22 213	25 955
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:		
Zmluvné pokuty, penále a úroky z omeškania - zak	26 655	50 855
Postatne	5 567	4 181
Finančné náklady, z toho:		
Kurzové straty, z toho		
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	4 605	25
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho	2 205	1 743
Bankovné poplatky	2 205	1 743
Mimoriadne náklady, z toho:		

Dane z príjmov

Informácie o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho	77 035	x	x	-368 818	x	x
teoretická daň	x	16 948	22%	x	-80 700	22%
Daňovo neuznané náklady	252 132	55 469	22%	178 062	38 936	22%
Výnosy nepodliehajúce dani	-160 752	-35 365	22%	-548	-121	22%
Vplyv nevýkázanej odloženej daňovej pohľadávky			22%		41 885	22%
Umožnenie daňovej straty	-168 415	-37 051	22%			
Žmena sadzby dane						
iné		1 267			9	
Spolu					9	
Splatená daň z príjmov		2 880		x	2 880	
Odkázaná daň z príjmov				x		
Celková daň z príjmov		4 147		x	2 889	

14. INFORMÁCIE O SPRIAZNENÝCH OSOBACH

Informácie o ekonomických vzťahoch medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Lactalis CZ, s r o	1	8 040 644	5 438 178
L R D	1	20 923	15 979
S p A Egde Gelbani	1	48 512	31 176
Miklós Kunin a s	1	0	700
B S A	1	851	0
Lactalis Informatique	1	0	0
Lactalis International	1	6 734	3 250
Les Distributeurs associés	1	319 843	206 538
B S A International	1	2 231	1 208

15. 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	600 000				600 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					0
Žmena základného imania					0
Pohľadávky za uplatnené vlastné imanie					0
Emisné áto					0
Ostatné kapitálové fondy					0
Zákonný rezervný fond (redutálny fond) z kapitálových výdavkov					0
Oceňovacie rozdiely z presadenia majetku a záväzkov					0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					0
Oceňovacie rozdiely z presadenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					0
Zákonný rezervný fond					0
Nedutálny fond					0
Statutárne fondy a ostatné fondy					0
Nerazdelený zisk minulých rokov					0
Nehradená strata minulých rokov	-498 050			-369 707	-867 757
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-369 707	72 888		369 707	72 888
Vypiatené dividendy					0
Ostatné položky vlastného imania					0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					0

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného
Základné imanie	5 000			595 000	600 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					0
Zmena základného imania	595 000			595 000	0
Pořaditěly za upravené vlastné imanie					0
Emisné áho					0
Ostatné kapitálové fondy					0
Zákonny rezervný fond (nedaťelny fond) z kapitálových vkladov					0
Oceňovacie rozdeľy z preceňenia majetku a záväzkov					0
Oceňovacie rozdeľy z kapitálových účastin					0
Oceňovacie rozdeľy z preceňenia pri žubení, splnení a rozdelení					0
Zákonny rezervný fond					0
Nedaťelny fond					0
Statutárne fondy a ostatné fondy					0
Nerazdelený zisk minulých rokov					0
Nerazdelená strata minulých rokov	-139 242			-358 808	-498 050
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-358 808	-369 707		358 808	-369 707
Vypäsené dividendy					0
Ostatné položky vlastného imania					0
Účet 491 – Vlastné imanie fyzických osôb – podnikateľov					0

Dňa 19. 12. 2013 jediný spoločník spoločnosti vykonávajúci posobnosť valného zhromaždenia rozhodol o zvýšení základného imania v áestke 595 000 EUR. Nový peňažný vklad do základného imania bol splatený dňa 23. 12. 2013. Zvýšenie základného imania bolo zapísané v obchodnom registri dňa 28. 1. 2014.

16. PREHLAD O PEŇAŽNÝCH TOKOCH

Prehľad o peňažných tokoch bol spracovaný nepriamou metódou.

17. VÝHLAD BUDÚCEHO VÝVOJA SPOLOČNOSTI

Spoločnosť vykazuje v roku 2015 zisk vo výške 73 tis. EUR a záporné vlastné imanie vo výške 195 tis. EUR. Spoločnosť sa zatiaľ rozhodla nepristúpiť k navyšovaniu základného imania, a to s ohľadom na plány prijaté a schválené vedením spoločnosti. Podľa týchto plánov by v nasledujúcich rokoch mal nastať navyšenie tržieb, optimalizácia nákladov a dosiahnutie ziskov v rokoch 2016 a 2017 a k vykázaniu kladného vlastného imania k 31. 12. 2016. Manažment spoločnosti verí, že tieto plány sú realistické, a že ich splnenie je vysoko pravdepodobné. Účtovná závierka k 31. 12. 2015 bola spracovaná za predpokladu, že spoločnosť bude naďalej pôsobiť ako podnik s neobmedzenou dobou trvania. Príložená účtovná závierka preto neobsahuje žiadne úpravy, ktoré by mohli z tejto neristoty vyplývať.

Prehľad o peňažných tokoch
za rok končiaci: 31.12.2015
(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 (+/-)	77 035	-369 707
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A.1.1. až A.1.13) (+/-)	65 333	21 912
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	382	558
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 (+)		
A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	72 257	20 504
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	-6 538	
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-731	900
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)		
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-37	-50
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)		
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)		
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)		
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 (+/-)		
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	-26 287	392 857
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-351 670	53 535
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	323 730	343 647
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	1 653	-4 325
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S+A.1.+A.2.)	116 081	45 062
A.3.	Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti (+)	-37	-50
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančnej činnosti (-)		
A.5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku (+)		
A.6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti (-)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S + A.1. až A.6.)	116 044	45 012
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-1 258	-2 865
A.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S + A.1. až A.9.)	114 786	42 147
Peňažné toky z investičnej činnosti			
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)		471
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)		
B.3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-)		
B.4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)		
B.6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)		
B.7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B.8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B.9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B.10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B.11.	Príjmy z prenájmu súboru hmotného a nehmotného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (+)		
B.12.	Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B.13.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B.14.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)		
B.15.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+)		
B.16.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)		
B.17.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.18.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.19.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.20.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B.1. až B.20.)		471

	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C.1	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C.1.1. až C.1.9.)		
C.1.1	Prijmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)		
C.1.2	Prijmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)		
C.1.3	Prijaté peňažné dary (+)		
C.1.4	Prijmy z úhrady straty spoločníkmi (+)		
C.1.5	Výdavky na obsluhu alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)		
C.1.6	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)		
C.1.7	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)		
C.1.8	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)		
C.2	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti		
C.2.1	Prijmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C.2.2	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)		
C.2.3	Prijmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)		
C.2.4	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)		
C.2.5	Prijmy z prijatých pôžičiek (+)		
C.2.6	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)		
C.2.7	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)		
C.2.8	Výdavky na úhradu záväzkov za prenájom súboru hnutelného majetku a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (-)		
C.2.9	Prijmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)		
C.2.10	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)		
C.3	Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C.4	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C.5	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)		
C.6	Prijmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo na obchodovanie alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)		
C.7	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)		
C.8	Prijmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C.9	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti		
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-) (súčet A+B+C)	114 786	42 618
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	164 661	122 043
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	279 447	164 661
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)		
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	279 447	164 661