

Úč POD

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnom účtovníctve

zostavená k 3 1 . 1 2 . 2 0 1 8

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píše zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.
 Údaje sa vypĺňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

Á Ā B Ć 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 0 3 1 3 9 4 4	Účtovná závierka	Účtovná jednotka	Mesiac	Rok
IČO 3 1 3 5 2 3 1 6	X riadna	X malá	Za obdobie od 0 1	2 0 1 8
SK NACE 4 6 . 3 9 . 0	mimoriadna	veľká	do 1 2	2 0 1 8
	priebežná	(vyznačí sa x)	Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 0 1	2 0 1 7
			do 1 2	2 0 1 7

Priložené súčasti účtovnej závierky

X Súvaha (Úč POD 1-01)
(v celých eurách)

X Výkaz ziskov a strát (Úč POD 2-01)
(v celých eurách)

X Poznámky (Úč POD 3-01)
(v celých eurách alebo eurocentoch)

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

V I T A N A S L O V E N S K O , s . r . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

M e i s s l o v a

Číslo

5

PSČ

Obec

9 0 2 0 1 P e z i n o k

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

O k r e s n ý s ú d B r a t i s l a v a , o d d i e l S r o ,
v l o ž k a č í s l o 5 7 7 3 7 / B

Telefónne číslo

Faxové číslo

0 4 2 1 / 3 3 5 9 0 0 0 0 0 4 2 1 /

E-mailová adresa

Zostavená dňa:

2 8 . 0 3 . 2 0 1 9

Schválená dňa:

. .

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

Are Nakkim
Are Nakkim

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu

Poznámky Úč POD 3 - 01
VITANA SLOVENSKO, s.r.o.

DIČ 2 0 2 0 3 1 3 9 4 4

IČO 3 1 3 5 2 3 1 6

1. POPIS SPOLOČNOSTI

VITANA SLOVENSKO, s.r.o. (ďalej len „spoločnosť“) je spoločnosť s ručením obmedzeným, ktorá vznikla dňa 18. mája 1993. Dňa 11. júna 1993 bola zapísaná do Obchodného registra vedenom na Okresnom súde Bratislava I, oddiel Sro, vložka 57737/B. Spoločnosť sídli v Pezinku, Meisslova 5, Slovenská republika, identifikačné číslo 31 352 316.

Hlavným predmetom činnosti je:

1. Nákup surovín
2. Kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) potravín a potravinárskych výrobkov v rozsahu voľnej živnosti
3. Kúpa tovaru za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod) potravín a potravinárskych výrobkov v rozsahu voľnej živnosti
4. Úprava potravín a potravinárskych výrobkov (sušenie zeleniny, praženie kávy, leštenie ryže)
5. Balenie potravín
6. Skladovanie s výnimkou tovarov uvedených v § 3 zák. č. 144/98 Z.z.

Informácie o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	40	38
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	40	38
počet vedúcich zamestnancov	1	1

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 %		
VITANA, a.s.	19 528 036	100%	100%	0%
Spolu	19 528 036	100%	100%	0%

Spoločnosť je súčasťou skupiny ORKLA Foods Norge AS. Materskou spoločnosťou spoločnosti je VITANA, a.s. a materskou spoločnosťou celej skupiny je ORKLA ASA. Konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu podnikov zostavuje spoločnosť ORKLA ASA, táto účtovná závierka je k nahliadnutiu v sídle uvedenej spoločnosti ORKLA ASA, 0276 OSLO, Nedre Skøyen Vei 26, Norské kráľovstvo.

Spoločnosť nie je v žiadnom podniku neobmedzene ručiacim spoločníkom.

Členovia štatutárnych orgánov k 31. decembru 2018:

Konateľ	
Konateľ:	Are Nakkim

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

2. ZÁKLADNÉ VÝCHODISKÁ PRE ZOSTAVENIE ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

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

Účtovná závierka spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie k 31. decembru 2017 bola schválená valným zhromaždením spoločnosti dňa 25. júna 2018.

3. VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A METÓDY

Účtovné zásady a metódy, ktoré spoločnosť používala pri zostavení účtovnej závierky za rok 2018 a 2017 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.

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%	rovnomenne

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.

Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi, ktoré zahŕňujú priame materiálové a mzdové náklady a výrobné režijné náklady.

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

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

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	40	2,50%	rovnomerne
Stroje, prístroje a zariadenia	12,5	8%	rovnomerne
Dopravné prostriedky	5	20%	rovnomerne
Inventár	10	10%	rovnomerne
Iný dlhodobý hmotný majetok	4	25%	rovnomerne

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.

d) Zásoby

Nakupované zásoby sú ocenené obstarávacími cenami s použitím metódy váženého aritmetického priemeru. 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 vytvorené vlastnou činnosťou sa oceňujú vlastnými nákladmi. Vlastné náklady zahŕňajú priame materiálové a mzdové náklady a nepriame výrobné náklady.

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

e) Pohľadávky

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

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) Závazky

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.

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, zákonného rezervného fondu a výsledku hospodárenia v schvaľovacom konaní.

Základné imanie spoločnosti sa vykazuje 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 vykazuje ako zmeny základného imania.

Spoločnosť vytvára rezervný fond v súlade s § 124 Obchodného zákonníka.

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) Výnosy

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

m) Operatívny 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.

n) Daň z príjmu

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

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

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

4. DLHODOBÝ MAJETOK

Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

5.1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného	-	-	56 789	-	-	-	-	-	56 789
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-	0
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	0
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného	-	-	56 789	-	-	-	-	-	56 789
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného	-	-	-42 747	-	-	-	-	-	-42 747
Prírastky	-	-	-5 181	-	-	-	-	-	-5 181
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	0
Stav na konci účtovného	-	-	-47 928	-	-	-	-	-	-47 928
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného	-	-	14 042	-	-	-	-	-	14 042
Stav na konci účtovného	-	-	8 861	-	-	-	-	-	8 861

5.2

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	-	-	85 316	-	-	-	-	-	85 316
Prírastky	-	-	1 082	-	-	-	-	-	1 082
Úbytky	-	-	-29 609	-	-	-	-	-	-29 609
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného	-	-	56 789	-	-	-	-	-	56 789
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného	-	-	-67 366	-	-	-	-	-	-67 366
Prírastky	-	-	-4 990	-	-	-	-	-	-4 990
Úbytky	-	-	29 609	-	-	-	-	-	29 609
Stav na konci účtovného	-	-	-42 747	-	-	-	-	-	-42 747
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného	-	-	17 950	-	-	-	-	-	17 950
Stav na konci účtovného	-	-	14 042	-	-	-	-	-	14 042

5. ZÁSoby

Ocenenie nadbytočných, zastaraných a nízkoobrátkových zásob sa znižuje na nižšiu úžitkovú hodnotu prostredníctvom opravných položiek. Opravnú položku stanovilo vedenie spoločnosti na základe interných pravidiel spoločnosti, ktoré vychádzajú z minimálnej doby trvanlivosti tovaru a porovnania výšky zásoby s predajnou prognózou.

Informácie o opravných položkách k zásobám

12

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
Tovar	2 229	6 826	-	-6 625	2 430
Zásoby spolu	2 229	6 826	-	-6 625	2 430

Zásoby	Bezprostredne predchádzajúce 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
Tovar	6 799	10 520	-	-15 090	2 229
Zásoby spolu	6 799	10 520	-	-15 090	2 229

6. POHL'ADÁVKY

Informácie o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

15

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	187 212	9 191	-	-	196 403
Pohľadávky spolu	187 212	9 191	-	-	196 403

Pohľadávky	Bezprostredne predchádzajúce 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	157 053	30 159	-	-	187 212
Pohľadávky spolu	157 053	30 159	-	-	187 212

Poznámky Úč POD 3 - 01
VITANA SLOVENSKO, s.r.o.

DIČ 2 0 2 0 3 1 3 9 4 4

IČO 3 1 3 5 2 3 1 6

K pochybným pohľadávkam boli v roku 2018 a 2017 vytvorené opravné položky na základe interných pravidiel spoločnosti. K pohľadávkam po splatnosti viac ako 365 dní je vytvorená 100% opravná položka, k pohľadávkam po splatnosti v rozmedzí od 121 do 365 dní je vytvorená 50% opravná položka a k pohľadávkam po splatnosti v rozmedzí od 61 do 120 dní je vytvorená 15% opravná položka.

V roku 2018 a 2017 spoločnosť z dôvodu nedobytnosti, zamietnutím konkurzu a vyrovnaním či neuspokojením pohľadávok v konkurznom riadení, atď. odpísala do nákladov pohľadávky vo výške 0 EUR a 0 EUR.

Pohľadávky voči spriazneným osobám (poznámka 15).

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

16	Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
	Krátkodobé pohľadávky			
	Pohľadávky z obchodného styku	2 050 660	1 011 959	3 062 619
	Daňové pohľadávky a dotácie	-	-	-
	Iné pohľadávky	200	-	200
	Krátkodobé pohľadávky spolu	2 050 860	1 011 959	3 062 819

16.2	Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	Pohľadávky po lehote splatnosti	1 011 959	1 108 851
	Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	2 050 860	2 019 477
	Krátkodobé pohľadávky spolu	3 062 819	3 128 328

7. FINANČNÉ ÚČTY

Informácie o krátkodobom finančnom majetku

18	Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	Pokladnica, ceniny	394	759
	Bežné bankové účty	28 286	282
	Spolu	28 680	1 041

8. ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia

22	Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	17 689	13 028
	Finančné náklady	-	-
	Poistenie	15 580	10 859
	Ostatné náklady	2 109	2 169
	Prijmy budúcich období krátkodobé, z toho:	-	-
	Dobropis z titulu finančného lízingu	-	-

9. VLASTNÉ IMANIE

Základné imanie spoločnosti je zložené z jedného podielu plne upísaného a splateného, s nominálnou hodnotou 19 528 036 EUR.

Informácie o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

24.2.	Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	Účtovná strata	-65 229
	Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
	Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	65 229
	Spolu	-

Informácie o zmenách vlastného imania

24.3	Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie					Stav na konci účtovného obdobia
		Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Zaokrúhlenie	
	Základné imanie	19 528 036		-	-		19 528 036
	Zákonný rezervný fond	9 065	-	-	-		9 065
	Nerozdelený zisk minulých rokov	307 891	-				307 891
	Neuhradená strata minulých rokov	-18 771 616		-	-65 229	-1	-18 836 846
	Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-65 229	40 581	-	65 229		40 581

24.4	Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie					Stav na konci účtovného obdobia
		Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny		
	Základné imanie	19 528 036		-	-		19 528 036
	Zákonný rezervný fond	9 065	-	-	-		9 065
	Nerozdelený zisk minulých rokov	277 789	-	-	30 102		307 891
	Neuhradená strata minulých rokov	-18 771 616					-18 771 616
	Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	30 102	-65 229	-	-30 102		-65 229

Valné zhromaždenie spoločnosti konané dňa 25. júna 2018 a 23. júna 2017 schválilo preúčtovanie straty za rok 2017 a zisku 2016 vo výške po zaokrúhlení 65 230 EUR a 30 102 EUR na účet nerozdelené straty/zisku minulých rokov.

Vedenie spoločnosti navrhuje preúčtovať zisk za rok 2018 vo výške 40 581 EUR na účet nerozdeleného zisku minulých rokov.

10. REZERVY

Informácie o rezervách

25.1	Názov položky	Bežné účtovné obdobie			
		Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Stav na konci účtovného obdobia
	Krátkodobé rezervy, z toho:	547 628	607 140	-547 628	607 140
	Nevyčerpané dovolenky	26 849	30 082	-26 849	30 082
	Dopravné	2 350	3 476	-2 350	3 476
	Letáky	860	919	-860	919
	Nevyfakt. dodávky tovaru	11 548	1 621	-11 548	1 621
	Bonusy pre odberateľov	411 397	475 305	-411 397	475 305
	Ostatní	94 624	95 737	-94 624	95 737

25.2	Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie			
		Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Stav na konci účtovného obdobia
	Krátkodobé rezervy, z toho:	695 163	547 628	-695 163	547 628
	Nevyčerpané dovolenky	26 661	26 849	-26 661	26 849
	Dopravné	1 100	2 350	-1 100	2 350
	Letáky	-	860	-	860
	Nevyfakt. dodávky tovaru	11	11 548	-11	11 548
	Bonusy pre odberateľov	573 267	411 397	-573 267	411 397
	Ostatní	94 124	94 624	-94 124	94 624

11. ZÁVÄZKY

Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Záväzky po lehote splatnosti	373 934	220 373
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	1 411 285	1 663 811
Krátkodobé záväzky spolu	1 785 219	1 884 184
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	23 213	22 025
Dlhodobé záväzky spolu	23 213	22 025

Záväzky voči spriazneným osobám (viz poznámka 15).

Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	22 025	20 689
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	4 615	4 359
Tvorba sociálneho fondu spolu	4 615	4 359
Čerpanie sociálneho fondu	-3 427	-3 023
Konečný zostatok sociálneho fondu	23 213	22 025

12. ODLOŽENÁ DAŇ Z PRÍJMOV

Podľa zákona o daniach z príjmov môže spoločnosť previesť daňovú stratu do nasledujúcich štyroch rokov. Výška daňovej straty z rokov 2017, ktorá nebola v roku 2018 uplatnená a bude prevedená do ďalších rokov, bola 83 576 EUR k 31. decembru 2018.

Informácie o odloženej daňovej pohľadávke

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	92 400	91 955
odpočítateľné	92 400	91 955
zdaniteľné	-	-
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	606 494	552 031
odpočítateľné	606 494	552 031
zdaniteľné	-	-
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	83 576	197 181
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	164 319	176 645

Z dôvodov neistoty ohľadne budúcich zdaniteľných ziskov Spoločnosť nezaúčtovala odloženú daňovú pohľadávku vo výške 164 319 EUR.

13. LÍZING (SPOLOČNOSŤ JE NÁJOMCOM)

Majetok prenajatý spoločnosťou formou operatívneho lízingu k 31. decembru 2018 a 31. decembru 2017:

Popis	Doba leasingu	Výška nájomného v roku 2018	Výška nájomného v roku 2017
Osobné automobily	2 - 5 rokov	130 459	127 008

14. VÝNOSY A NÁKLADY

Tržby

Informácie o tržbách

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad A)	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostred- ne predchádza- júce účtovné obdobie
Domáce	15 200 090	14 556 515
Spolu	15 200 090	14 556 515

Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby z predaja služieb	17 528	-
Tržby za tovar	15 182 562	14 556 515
Výnosy z nehnuteľností na predaj	-	-
Čistý obrat celkom	15 200 090	14 556 515

Náklady

Informácie o nákladoch

39

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	2 943 968	2 779 795
Náklady voči auditorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:	8 550	9 000
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	7 000	4 000
iné uisťovacie auditorské služby	1 550	5 000
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	2 935 418	2 770 795
Marketingové služby	1 505 883	1 519 873
prepravné tovaru	355 106	343 730
Nájomné áut	126 083	91 058
Služby výpočtovej techniky	134 257	92 860
Nájomné	58 283	58 116
Opravy a údržba	8 057	4 602
Telekomunikácie	21 348	22 315
Cestovné	27 088	25 223
Školenie	65 381	5 188
Ostatné služby	633 932	607 830
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	1 211 027	1 151 948
Osobné náklady	1 198 064	1 101 231
Dary	6 219	16 173
Manká a škody	-4 361	1 684
Zmluvné pokuty a penále	66	33
Odpis pohľadávok		
Opravná položka k pohľadávkám	9 191	30 159
Ostatné	1 848	2 668
Finančné náklady, z toho:	34 207	38 231
Kurzové straty, z toho:	7 308	10 197
Bankové poplatky	1 804	6 544
Nákladové úroky	4 147	1 653
Poistné	20 948	19 837
Ostatné finančné náklady		
Mimoriadne náklady	4	-

Poznámky Úč POD 3 - 01
VITANA SLOVENSKO, s.r.o.

DIČ 2 0 2 0 3 1 3 9 4 4

IČO 3 1 3 5 2 3 1 6

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 %
41 Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	40 581	x	x	-66 013	x	x
teoretická daň	x	8 522	21%	x	-13 863	21%
Daňovo neuznané náklady	521 853	109 589	21%	502 710	105 569	21%
Výnosy nepodliehajúce dani	-368 763	-77 440	21%	-581 482	-122 111	21%
Umorenie daňovej straty	-193 671	40 671	21%	-	-	21%
Spolu	-	-	21%	-144 785	-30 405	21%
Splátaná daň z príjmov	x	-	-	x	-	-
Odložená daň z príjmov	x	-	-	x	-	-
Celková daň z príjmov	x	-	-	x	-	-

15. INFORMÁCIE O SPRIAZNENÝCH OSOBÁCH

V roku 2018 a 2017 neboli konateľom a riadiacim pracovníkom poskytnuté žiadne pôžičky, záruky alebo zálohy.

Spoločnosť uskutočnila v priebehu účtovného obdobia transakcie s nasledujúcimi spriaznenými stranami:
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
46.1 Orkla Foods Sverige	01 - Nákup tovaru	1 683	3 703
Felix	01 - Nákup tovaru	87 299	-
ORKLA ASA	01 - Nákup služieb	27 294	30 275
KaKa CZ	01 - Nákup služieb	4 230	3 724
ORKLA IT	01 - Nákup služieb	74 834	32 388
Hamé Slovakia	02 - Predaj tovaru	3 228	3 342
DOMA Prešov	02 - Predaj tovaru	15 456	15 758

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ 2 0 2 0 3 1 3 9 4 4

IČO 3 1 3 5 2 3 1 6

VITANA SLOVENSKO, s.r.o.

46.2

Dcérska účtovná jednotka/ Materská účtovná jednotka	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
VITANA, a.s.	01 - Nákup služieb	70 513	79 288
VITANA, a.s.	01 - Nákup tovaru	10 360 458	9 999 091
VITANA, a.s.	03 - Predaj služieb	20 036	966
VITANA, a.s.	02 - Predaj tovaru	3 107	-

Vybraná pasíva vyplývajúce z transakcií so spriaznenými osobami.

Spriaznená osoba	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Závazky z obchodného styku		
VITANA, a.s.	156 917	172 496
ORKLA ASA	1 216	561
Orkla IT	0	111
KaKa	325	167
Ostatné záväzky	158 458	
ORKLA ASA	922 259	1 090 281
Spolu záväzky	922 259	1 090 281

V roku 2018 a 2017 mala spoločnosť uzavretú zmluvu o cashpoolingu so spoločnosťou Orkla ASA. Urokový náklad z čerpania prostriedkov bol v roku 2018 a 2017 vo výške 4 147 EUR a 1 653 EUR.

16. PREHLAD O PEŇAŽNÝCH TOKOCH

Prehľad o peňažných tokoch bol spracovaný nepriamou metódou.

Prehľad o peňažných tokoch
(v EUR)

Ozna- čenie	Názov položky	Skutočnosť v EUR	
		Bežné účtovné obdobie	Minulé účtovné obdobie
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti			
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	40 581	-66 013
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A.1.1. až A.1.13) (+/-)	21 125	-114 136
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	8 100	5 234
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 (+/-)		-145 882
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	9 392	25 589
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-514	-730
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	4 147	1 653
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)		
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)		
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)		
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)		
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	-33 277	172 190
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	62 151	-4 534
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-38 265	133 948
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-57 163	42 776
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.)	28 429	-7 959
A.3.	Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti (+)		
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančnej činnosti (-)	-4 148	-1 653
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.)	24 281	-9 612
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	3 358	
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.)	27 639	-9 612
Peňažné toky z investičnej činnosti			
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)		
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)		-1 082
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 huteľného a nehmuteľného 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.)		-1 082

	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C. 1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C.1.1. až C.1.8.)		
C.1.1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)		
C.1.2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)		
C.1.3.	Prijaté peňažné dary (+)		
C.1.4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)		
C.1.5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)		
C.1.6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)		
C.1.7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)		
C.1.8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)		
C. 2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti		
C.2.1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)		
C.2.3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)		
C.2.4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)		
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)		
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)		
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)		
C.2.8.	Výdavky na úhradu záväzkov za prenájom súboru hnutelného majetku a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (-)		
C.2.9.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)		
C.2.10.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)		
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C.4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C.5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)		
C.6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo na obchodovanie alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)		
C.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)		
C.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti		
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-) (súčet A+B+C)	27 639	-10 694
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	1 041	11 735
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	28 680	1 041
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 (+/-)	28 680	1 041