

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, 82109 Bratislava, Slovenská republika, identifikačné číslo 31344275.

Hlavným predmetom činnosti je:

1. kúpa a predaj tovarov v rozsahu voľnej živnosti,
2. výroba mliečnych výrobkov,
3. prenájom hnuteľných 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	22	23
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	22	23
počet vedúcich zamestnancov	1	1

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

Spoločník	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
Produits Laitiers Frais Est Europe	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 2018:

Konatelia	
Konateľ:	Paolo Maria Tafuri

Konateľ zastupuje a koná v mene spoločnosti samostatne.

Prokúra k 31. decembru 2018:

Prokúra	
Prokúrista:	Marián Jánoš

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

Poznámky Úč POD 3 - 01
DANONE, spol. s r.o.

DIČ 2 0 2 0 3 7 3 3 0 0

IČO 3 1 3 4 4 2 7 5 0

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 10. apríla 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 nad 2 400 EUR sa oceňuje v obstarávacích cenách, ktoré obsahujú cenu obstarania a náklady súvisiace s jeho obstaraním.

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

Odpisovanie

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

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

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

b) Dlhodobý hmotný majetok

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

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

Odpisovanie

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

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

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

c) Finančný majetok

Krátkodobý finančný majetok tvoria ceniny, peniaze v hotovosti a na bankových účtoch.

V rámci skupiny Danone je zavedený systém využívania voľných peňažných prostriedkov jednotlivých spoločností skupiny v rámci tzv. „Cashpool“. Od roka 2017 sú prostriedky vložené do tohto systému alebo využívané z tohto systému ku dňu účtovnej závierky v súvahe vykázané v položkách „Krátkodobé pohľadávky-Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám“, prípadne „Krátkodobé záväzky-Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám“. V predchádzajúcich rokoch boli tieto prostriedky vykazované na riadku „Krátkodobé pohľadávky-Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám“, prípadne „Krátkodobé záväzky-Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám“.

d) Zásoby

Nakupované zásoby sú ocenené obstarávacími cenami s použitím metódy "firstin, firstout" (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. Obstarávacia 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 bez odplatným na dobudnutím resp. novozistené zásoby pri inventarizácii sa oceňujú reprodukčnou obstarávacou cenou.

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

Spoločnosť nakupuje Tovar priamo z Českej republiky. Vzhľadom k tomu, že je predaný Tovar odoslaný priamo z centrálneho skladu v Českej republike k zákazníkom, v okamihu predaja tovaru účtuje spoločnosť zároveň o výnosoch a nákladoch na predaný tovar. K 31. decembru 2018 a k 31. decembru 2017 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.

Na základe zmluvy o postúpení pohľadávok využíva spoločnosť faktoringové služby poskytované bankovým ústavom Citibank. Vzhľadom k tomu, že faktor preberá pravo vlastníctva aktíva, je netto efekt z postúpenej pohľadávky zaúčtovaný do výkazu ziskov a strát k okamžiku úhrady pohľadávky obdržanej z bankového ústavu.

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. Výdavky súvisiace se zavedením SAP sú časovo rozlišované po čas obdobia ich využitia, ktoré spoločnosť odhadla na 7 let.

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

g) Záväzky

Dlhodobé i krátkodobé záväzky sa vykazujú v menovitých hodnotách.

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

h) Rezervy

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

Podmienené záväzky nie sú vykázané 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 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. Vklady presahujúce základné imanie sa vykazujú ako emisné ážio.

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

k) Transakcie v cudzích menách

Transakcie v cudzej mene sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Peňažné aktíva a pasíva vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú kurzom platným ku dňu zostavenia účtovnej závierky. Vzniknuté kurzové rozdiely sa 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. Pri účtovaní výnosov je dodržiavaný akruálny princíp - to znamená, že výnosy sa účtujú do účtovného obdobia, s ktorým časovo a vecne súvisia.

n) Deriváty

Spoločnosť nakupuje zabezpečovacie deriváty.

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

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

V ostatných prípadoch sa jedná o deriváty určené na obchodovanie.

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

Ku dňu zostavenia účtovnej závierky sa deriváty preceňujú na reálnu hodnotu. Ak deriváty nie je možné preceniť reálnou hodnotou, ktorou je tržobná cena na verejnom trhu, použije sa kvalifikovaný odhad. Na určenie reálnej hodnoty sa použije model oceňovania s preukázateľnými údajmi (napríklad kurzy Národnej banky Slovenska, zverejnené úrokové sadzby medzibankového trhu, verejne dostupné ratingy ratingových agentúr). Ak sa odborný odhad nedá vypracovať, alebo ak sú náklady na získanie informácií o precenení neúmerne jeho významu, potom sa o reálnej hodnote neúčtuje, ak nie je zjavné, že došlo k zníženiu hodnoty 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 uskutočnil podľa uzavretej zmluvy najneskôr do konca nasledujúceho účtovného obdobia, následne sa na ťarchu príslušného účtu nákladov a v prospech príslušného účtu výnosov účtuje nielen o zmenách reálnych hodnôt zabezpečeného majetku a záväzkov, ale aj o zabezpečovacích derivátoch.

o) Lízing

Majetok obstaraný formou operatívneho lízingu sa účtuje do nákladov počas doby trvania lízinguovej zmluvy. Nájomné za majetok obstaraný formou operatívneho lízingu sa účtuje do nákladov rovnomerne počas doby trvania zmluvy o prenájme.

Poznámky Úč POD 3 - 01

DANONE, spol. s r.o.

DIČ 2 0 2 0 3 7 3 3 0 0

IČO 3 1 3 4 4 2 7 5 0

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

Spoločnosť neúčtovala žiadne významné opravy chýb počas roka.

Poznámky Úč POD 3 - 01
DANONE, spol. s r.o.

DIČ 2 0 2 0 3 7 3 3 0 0

IČO 3 1 3 4 4 2 7 5 0

4. DLHODOBÝ MAJETOK

a) 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	120 764	0	0	0	2701	0	123 465
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	-2 701	0	-2 701
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	120 764	0	0	0	0	0	120 764
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	-116 302	0	0	0	0	0	-116302
Prírastky	0	-358	0	0	0	0	0	-358
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	-116 660	0	0	0	0	0	-116 660
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	4 462	0	0	0	2701	0	7163
Stav na konci účtovného obdobia	0	4 104	0	0	0	0	0	4 104

Spoločnosť neeviduje k 31. decembru 2018 a k 31. decembru 2017 žiadny dlhodobý nehmotný majetok na podsúvahe.

Poznámky Úč POD 3 - 01
DANONE, spol. s r.o.

DIČ 2 0 2 0 3 7 3 3 0 0

IČO 3 1 3 4 4 2 7 5 0

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktívované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	115 764	0	0	0	5000	0	120764
Prírastky	0	0	0	0	0	2701	0	2701
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	5000	0	0	0	-5000	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	120764	0	0	0	2701	0	123465
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	-115 764	0	0	0	0	0	-115 764
Prírastky	0	-538	0	0	0	0	0	-538
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	-116302	0	0	0	0	0	-116302
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	0	0	0	0	5000	0	5000
Stav na konci účtovného obdobia	0	4462	0	0	0	2701	0	7163

Poznámky Úč POD 3 - 01
DANONE, spol. s r.o.

DIČ 2 0 2 0 3 7 3 3 0 0

IČO 3 1 3 4 4 2 7 5 0

b) Dlhodobý hmotný majetok

Informácie o dlhodobom hmotnom majetku:

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	29 439	78 150	0	0	528	0	0	108 117
Prírastky	0	0	6 575	0	0	0	0	0	6 575
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	29 439	84 725	0	0	528	0	0	114 692
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	-29 439	-65 049	0	0	-528	0	0	-95 016
Prírastky	0	0	-5 677	0	0	0	0	0	-5 677
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	-29 439	-70 726	0	0	-528	0	0	-100 693
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	0	13 101	0	0	0	0	0	13 101
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	13 999	0	0	0	0	0	13 999

Spoločnosť neeviduje k 31. decembru 2018 a k 31. decembru 2017 žiadny dlhodobý hmotný majetok na podsúvahe.

Poznámky Úč POD 3 - 01
DANONE, spol. s r.o.

DIČ 2 0 2 0 3 7 3 3 0 0

IČO 3 1 3 4 4 2 7 5 0

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	29 439	71774	0	0	528		0	101741
Prírastky	0	0	6376	0	0	0		0	6376
Úbytky	0	0		0	0	0		0	
Presuny	0	0		0	0	0		0	
Stav na konci účtovného obdobia	0	29 439	78150	0	0	528		0	108117
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	-29 439	-57498	0	0	-528	0	0	-99 932
Prírastky	0	0	-7551	0	0	0	0	0	-6 806
Úbytky	0	0		0	0	0	0	0	19 273
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	-29 439	-65049	0	0	-528	0	0	-87 465
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	0	14276	0	0	0		0	14276
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	13101	0	0	0	0	0	13101

Poznámky Úč POD 3 - 01
DANONE, spol. s r.o.

DIČ 2 0 2 0 3 7 3 3 0 0

IČO 3 1 3 4 4 2 7 5 0

5. ZÁSoby

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

K 31. decembru 2018 a k 31. decembru 2017 spoločnosť nemala žiadne zásoby.

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	0	0	0	0	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	0	0	0	0	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 parvo 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

Poznámky Úč POD 3 - 01
DANONE, spol. s r.o.

DIČ 2 0 2 0 3 7 3 3 0 0

IČO 3 1 3 4 4 2 7 5 0

6. POHLÁDÁVKY

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	113 628	0	-1 781	0	111 857
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	113 628	0	-1 781	0	111 847

K pochybným pohľadávkam boli v roku 2018 a 2017 vytvorené opravné položky na základe individuálneho oposúdenia a splatnosti pohľadávok (doby po splatnosti pohľadávok).

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

Pohľadávky voči spriazneným osobám (poznámka 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	97 953	0	97 953
Dlhodobé pohľadávky spolu	97 953	0	97 953

Poznámky Úč POD 3 - 01
DANONE, spol. s r.o.

DIČ 2 0 2 0 3 7 3 3 0 0

IČO 3 1 3 4 4 2 7 5 0

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	658 259	142 714	800 973
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	6 528 386	0	6 528 386
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0
Pohľadávky z derivátových operácií	46 934	0	46 934
Iné pohľadávky	3 189	0	3 189
Krátkodobé pohľadávky spolu	7 206 758	142 724	7 379 482

K 31. decembru 2018 spoločnosť evidovala krátkodobé pohľadávky vo výške 7 379 482 EUR z toho po splatnosti 142 724 EUR.

Informácie o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia:

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

7. FINANČNÉ ÚČTY

Informácie o krátkodobom finančnom majetku:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	0	0
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	0	0

Poznámky Úč POD 3 - 01
DANONE, spol. s r.o.

DIČ 2 0 2 0 3 7 3 3 0 0

IČO 3 1 3 4 4 2 7 5 0

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:	0	46492
Náklady na zavádzanie nových IS	0	46492
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	225	94124
Prenájom priestorov	0	22711
Náklady na zavádzanie nových IS	0	67861
Ostatné	225	3552
Príjmy budúcich období dlhodobé	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	273	307603
Manažérske poplatky a licenčné poplatky	0	279546
Prenájom priestorov	0	0
Ostatné	273	28057

9. VLASTNÉ IMANIE

Informácie o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	431677
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	0
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	671 921
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	0
Iné	0
Spolu	671 921

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:	646598	646 598	-102 123	0	636 435
Rezervy na odmeny	19822	19 822	-19 932	0	19 822
Rezerva na nevyčerpané dovolenky	15410	16 410	-15410	0	16 410
Rezerva na reštrukturalizáciu	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy	611366	600 203	611 266	0	600 203

Ostatné rezervy k 31. decembru 2018 tvoria najmä Management Services v rámci clusteru a Royalties.

Poznámky Úč POD 3 - 01
DANONE, spol. s r.o.

DIČ 2 0 2 0 3 7 3 3 0 0 IČO 3 1 3 4 4 2 7 5 0

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:	102123	646598	-102123	0	646598
Rezervy na odmeny	19932	19822	-19932	0	19822
Rezerva na nevyčerpané dovolenky	19822	15410	-19822	0	15410
Rezerva na reštrukturalizáciu	62369	0	-62369	0	0
Ostatné rezervy	0	611366	0	0	611366

11. ZÁVÄZKY

Informácie o záväzkoch:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	1 265	5380
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	1 265	5380
Krátkodobé záväzky spolu	977 912	1010253
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	977 912	978851
Záväzky po lehote splatnosti		31402

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

Záväzky voči spriazneným osobám (poznámka 18).

K 31. decembru 2018 a k 31. decembru 2017 výdavky budúcich období vo výške 326 557 EUR a 190 451 EUR tvoria predovšetkým zákaznické bonusy.

Poznámky Úč POD 3 - 01 DIČ 2 0 2 0 3 7 3 3 0 0 IČO 3 1 3 4 4 2 7 5 0
DANONE, spol. s r.o.

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:	-21 195	-12327
odpočítateľné	0	0
zdaniteľné	-21 195	-12327
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	487 638	99174
odpočítateľné	487 638	99174
zdaniteľné	0	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	62219
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	97 953	31304
Uplatnená daňová pohľadávka	-66 649	13823
Zaúčtovaná ako náklad	-66 649	3445
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	10378
Odložený daňový záväzok	0	0
Zmena odloženého daňového záväzku	0	0
Zaúčtovaná ako náklad	0	0
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
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	5380	3346
Tvorba sociálneho fondu na farchu nákladov	0	3329
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	0	3329
Čerpanie sociálneho fondu	- 4115	-1295
Konečný zostatok sociálneho fondu	1 265	5380

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	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	326 557	190451
Výdavky na zákaznické bonusy	326 557	190451
Výnosy budúcich období dlhodobé	0	0
Výnosy budúcich období krátkodobé	0	0

Poznámky Úč POD 3 - 01
DANONE, spol. s r.o.

DIČ 2 0 2 0 3 7 3 3 0 0 IČO 3 1 3 4 4 2 7 5 0

15. DERIVÁTY

Spoločnosť v rokoch 2018 a 2017 uzatvárala na základe dohody s Danone Finance International forwardové operácie na nákup cudzích mien pre zaistenie kurzového rizika formou zaistenia peňažných tokov - nákupu tovaru z Českej republiky. Spoločnosť účtuje o týchto derivátoch ako o derivátoch zaistovacích.

K 31. decembru 2018 a k 31. decembru 2017 spoločnosť precenila deriváty na reálnu hodnotu a kladné, resp. záporné reálne hodnoty derivátov sú vykázané v pohrádkach z derivátových operácií, resp. v záväzkoch z derivátových operácií.

Informácie o významných položkách derivátov za bežné účtovné obdobie:

Názov položky	Účtovná hodnota		Dohodnutá cena podkladového nástroja
	pohľadávky	záväzku	
Zabezpečovacie deriváty, z toho:	46 934	0	3 203 774
Forwardy CZK	46 934	0	3 203 774

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	0	0	7 462
Forwardy CZK	0	0	0	7 462

Informácie o položkách zabezpečených derivátmi:

Zabezpečená položka	Reálna hodnota	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Majetok vykázaný v súvahe	0	0
Záväzok vykázaný v súvahe	0	0
Zmluvy, ktoré sa neúčtujú na súvahových účtoch	0	0
Očakávané budúce obchody dosiaľ zmluvne nezabezpečené	3 203 774	2793280
Spolu	3 203 774	2793280

16. LÍZING (SPOLOČNOSŤ JE NÁJOMCOM)

Spoločnosť má formou operatívneho lízingu prenajatý majetok – osobné automobily, v roku 2018 je to 21 vozidiel a v roku 2017 18 vozidiel, pričom výška nájomného je 76 439 EUR a 91 460 EUR.

Poznámky Úč POD 3 - 01
DANONE, spol. s r.o.

DIČ 2 0 2 0 3 7 3 3 0 0

IČO 3 1 3 4 4 2 7 5 0

17. VÝNOSY A NÁKLADY

Tržby

Informácie o tržbách:

Oblasť odbytu	Predaj mliečnych výrobkov	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Slovensko	11 677 330	11515207
Spolu	11 677 330	11515207

Informácie o čistom obrate:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	365 556	386297
Tržby za tovar	11 311 774	10767035
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľností na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	0	0
Čistý obrat celkom	11 677 330	11153332

Poznámky Úč POD 3 - 01
DANONE, spol. s r.o.

DIČ 2 0 2 0 3 7 3 3 0 0

IČO 3 1 3 4 4 2 7 5 0

Náklady

Informácie o nákladoch:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Spotreba materiálu a energii	169 970	101169
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	3 681 218	4312038
Náklady voči audítorovi, auditorskej spoločnosti		14392
Marketingové náklady		326455
Prepravné náklady		1079896
Manažerské a licenčné náklady		792981
Administratívne služby		485182
Náklady na výskum, prieskum v súvislosti s marketingovými aktivitami		36693
Nájom motorových vozidiel		90325
Nájom/nábor pracovnej sily		3018
Promočné akcie a predajné bonusy		836573
Opravy a údržba		68742
Cestovné		16105
Merchandising		276283
Nájomné		97098
Ostatné		188295
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	555 243	569258
Osobné náklady		591454
Dane a poplatky		370
Odpisy k dlhodobému nehmotnému a hmotnému majetku		8089
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek		-1020
Ostatné prevádzkové náklady (zahŕňajúce zmeny stavu rezer)		-29635
Finančné náklady, z toho:	85 447	91150
Kurzové straty, z toho:		47546
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		0
Kurzové straty s derivátových operácií		30721
Ostatné finančné náklady		12883

Poznámky Úč POD 3 - 01
DANONE, spol. s r.o.

DIČ 2 0 2 0 3 7 3 3 0 0

IČO 3 1 3 4 4 2 7 5 0

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	0	0
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala	0	0
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach	0	0
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	0	0
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	0	-9711

Informácie o daniach z príjmov:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	1 011 006	x	x	628531	x	x
teoretická daň	x	312 311	21,0	x	131992	21,0
Daňovo neuznané náklady	730 356	153 375	15,2	918309	192845	30,7
Výnosy nepodliehajúce dani	-278 428	-58 470	-5,8	-563629	-118362	-18,8
Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky	0	0	0,0	0	0	0
Umorenie daňovej straty	-62 219	-13 066	-1,3	-62 219	-13066	-2,1
Zmena sadzby dane	0	0	0,0	0	0	0
Iné	0	0	0,0	0	0	0
Spolu	1 400 716	294 150	29,1	920992	193409	30,8
Splatná daň z príjmov	x	175 478	30,8	x	193409	30,8
Odložená daň z príjmov	x	-66 649	0,5	x	3445	0,5
Celková daň z príjmov	x	108 829	31,3	x	196854	31,3

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

V roku 2018 a 2017 neboli vyplatené žiadne odmeny ani poskytnuté žiadne výhody členom štatutárneho orgánu a iným orgánom účtovnej jednotky.

Poznámky Úč POD 3 - 01
DANONE, spol. s r.o.

DIČ 2 0 2 0 3 7 3 3 0 0

IČO 3 1 3 4 4 2 7 5 0

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 Trading ELN	03	0	0
Nutricia s.r.o., SR	03	57 278	139659
Danone a.s., ČR	03	0	259308
BIALIM BELGIQUE	02	- 30 622	28010
DANONE P.D.P.A	03	59 967	19523
DANONE SP Z.O.O.	03	41 968	27458
Danone Finance International, Belgicko	11	0	0

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	6 274 922	5492795
Danone a.s., ČR	03	0	443839
Danone Sp. z o.o., Poľsko	01	0	0
Danone Sp. z o.o., Poľsko	03	395 487	80449
Danone kft, Maďarsko	01	0	0
Danone kft, Maďarsko	03	69 914	139506
Danone SA, Francúzsko	03	174 387	228047
Nutricia s.r.o. Medical	03	0	0
Danone PDPA SRL, Rumunsko	03	126 317	67754
Danone Serdika, Bulharsko	05	6 063	0
Compagnie Gervais Danone, Francie	05	31 681	155350
Danone Finance International, Belgicko	11	0	0

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

Spriaznená osoba	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pohľadávky z obchodného styku vrátane dohadných položiek a príjmov budúcich období		
Compagnie Gervais Danone		279546
Danone a.s., ČR		45965
Danone Sp. z o.o., Poľsko	15 000	27458
Danone PDPA SRL, Rumunsko	41 000	19523
BIALIM BELGIQUE		25155
Nutricia s.r.o.	45 000	48701
Spolu pohľadávky z obchodného styku vrátane dohadných položiek a príjmov budúcich období	101 000	446348
Pohľadávky z financovania (cash pooling)		
Danone Finance International, Belgicko	6 528 386	5169620
Spolu pohľadávky z financovania (cash pooling)	6 528 386	5169620

Poznámky Úč POD 3 - 01
DANONE, spol. s r.o.

DIČ 2 0 2 0 3 7 3 3 0 0

IČO 3 1 3 4 4 2 7 5 0

Spriaznená osoba	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Závazky z obchodného styku vrátane dohadných položiek a rezerv		
Danone a.s., ČR	422 000	492702
Danone Sp.z o.o., Poľsko	167 000	121642
Danone Bulgaria	18 000	18270
DANONE TEJTERMEK GYARTO, Maďarsko	13 000	62015
Danone Products Frais France	0	3000
Danone Romania	198 000	142740
Spolu záväzky vrátane dohadných položiek a rezerv	818 000	840369
Závazky z financovania (cash pooling)		
Danone Finance International, Belgicko	0	0
Spolu záväzky z financovania (cash pooling)	0	0

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	406909	35 220	0	0	406 909
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	34429	36 795	0	0	34 429
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	431 677	0	0	0	0
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	431677	671 921	0	-431 677	671 921
Vyplatené dividendy	0	0	0	0	0
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa	0	0	0	0	0

Poznámky Úč POD 3 - 01
DANONE, spol. s r.o.

DIČ 2 0 2 0 3 7 3 3 0 0

IČO 3 1 3 4 4 2 7 5 0

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného
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	371689	35220	0	0	406909
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-2366	36795	0	0	34429
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	0	0	0	0	0
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	0	0	0	0	0
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	704386	431677	-669166	-35220	431677
Vyplatené dividendy	0	0	669166	-669166	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 27.6. apríla 2019 schválilo presunutie zisku za rok 2017 vo výške 431 677 EUR do Nerozdeleného zisku minulých rokov.

20. PREHĽAD O PEŇAŽNÝCH TOKOCH

Prehľad o peňažných tokoch bol spracovaný nepriamou metódou.

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

Po 31. decembri 2018 nenastali take udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností uvádzaných v tejto účtovnej závierke.