

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	23	28
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	23	28
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 2017:

Konatelia	
Konateľ:	Paolo Maria Tafuri

Konateľ zastupuje a koná v mene spoločnosti samostatne.

Prokúra k 31. decembru 2017:

Prokúra	
Prokúrista:	Marián Jánoš

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 2016 bola schválená valným zhromaždením spoločnosti dňa 10. apríla 2017.

3. VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A METÓDY

Účtovné zásady a metódy, ktoré spoločnosť používala pri zostavení účtovnej závierky za rok 2017 a 2016 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“.

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

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 zákazníkovi, v okamihu predaja tovaru účtuje spoločnosť zároveň o výnosoch a nákladoch na predaný tovar. K 31. decembru 2017 a k 31. decembru 2016 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 parvo 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 dohodné 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 vyказuje vo výške zapisanej v obchodnom registri okresného súdu. Prípadné zvýšenie alebo zníženie základného imania na základe rozhodnutia valného zhromaždenia, ktoré nebolo ku dňu účtovnej závierky zaregistrované, sa vyказuje ako zmeny základného imania. Vklady presahujúce základné imanie sa vyказujú ako emisné ážio.

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

k) Transakcie v cudzích menách

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

Peňažné aktíva a pasíva vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú kurzom platným ku dňu zostavenia účtovnej závierky. Vzniknuté kurzové rozdiely sa 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 tržbová cena na verejnom trhu, použije sa kvalifikovaný odhad. Na určenie reálnej hodnoty sa použije model oceňovania s preukázateľnými údajmi (napríklad kurzy Národnej banky Slovenska, zverejnené úrokové sadzby medzibankového trhu, verejne dostupné ratingy ratingových agentúr). Ak sa odborný odhad nedá vypracovať, alebo ak sú náklady na získanie informácií o precenení neúmerne jeho významu, potom sa o reálnej hodnote neúčtuje, ak nie je zrejmé, že došlo k znehodnoteniu derivátu.

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

Zmeny reálnych hodnôt zabezpečovacích derivátov sa účtujú do vlastného imania. Ak je zabezpečovaný majetok a záväzky, ak sa so zabezpečovacím derivátom obchoduje na verejnom trhu a ak sa zmeny reálnej hodnoty dajú doložiť údajmi z verejného trhu, alebo ak sa so zabezpečovacím derivátom neobchoduje na verejnom trhu, ale derivátový obchod sa 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 lízingovej zmluvy. Nájomné za majetok obstaraný formou operatívneho lízingu sa účtuje do nákladov rovnomerne počas doby trvania zmluvy o prenájme.

p) Daň z príjmu

Náklad na daň z príjmov sa počíta pomocou platnej daňovej sadzby z účtovného zisku upraveného o trvalé alebo dočasne daňovo neuznatelné náklady a nezdaňované výnosy. Odložené 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 medzisúvahovým 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	115 764	0	0	0	5 000	0	120 764
Prírastky	0	0	0	0	0	2 701	0	2 701
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	5 000	0	0	0	-5 000	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	120 764	0	0	0	2 701	0	123 465
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	-116 302	0	0	0	0	0	-116 302
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	5 000	0	5 000
Stav na konci účtovného obdobia	0	4 462	0	0	0	2 701	0	7 163

Spoločnosť neeviduje k 31. decembru 2017 a k 31. decembru 2016 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							
	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	115 764	0	0	0	0	0	115 764
Prírastky	0	0	0	0	0	5 000	0	5 000
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	115 764	0	0	0	5 000	0	120 764
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	-115 764	0	0	0	0	0	-115 764
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	-115 764	0	0	0	0	0	-115 764
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	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	5 000	0	5 000

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	71 774	0	0	528	0	0	101 741
Prírastky	0	0	6 376	0	0	0	0	0	6 376
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	78 150	0	0	528	0	0	108 117
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	-29 439	-57 498	0	0	-528	0	0	-87 465
Prírastky	0	0	-7 551	0	0	0	0	0	-7 551
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	-65 049	0	0	-528	0	0	-95 016
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	14 276	0	0	0	0	0	14 276
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	13 101	0	0	0	0	0	13 101

Spoločnosť neeviduje k 31. decembru 2017 a k 31. decembru 2016 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	80 521	0	0	528	4 969	0	115 457
Prírastky	0	0	0	0	0	0	5 557	0	5 557
Úbytky	0	0	-19 273	0	0	0	0	0	-19 273
Presuny	0	0	10 526	0	0	0	-10 526	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	29 439	71 774	0	0	528	0	0	101 741
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	-29 439	-69 965	0	0	-528	0	0	-99 932
Prírastky	0	0	-6 806	0	0	0	0	0	-6 806
Úbytky	0	0	19 273	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	-57 498	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	10 556	0	0	0	4 969	0	15 525
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	14 276	0	0	0	0	0	14 276

Dlhodobý majetok je poistený v poisťovni AON France. Výška poistného v roku 2017 predstavuje 1 870,99 EUR, poistený je IT majetok 58,44 EUR a prerušenie prevádzky 1 812,55 EUR.

5. ZÁSoby

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

K 31. decembru 2017 a k 31. decembru 2016 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

6. POHLÁDKY

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	114 648	0	-1 020	0	113 628
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	114 648	0	-1 020	0	113 628

K pochybným pohľadávkam boli v roku 2017 a 2016 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 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	31 304	0	31 304
Dlhodobé pohľadávky spolu	31 304	0	31 304

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	869 728	216 975	1 086 703
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	5 169 620	0	5 169 620
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	47 309	0	47 309
Pohľadávky z derivátových operácií	44 140	0	44 140
Iné pohľadávky	424	0	424
Krátkodobé pohľadávky spolu	6 131 221	216 975	6 348 196

K 31. decembru 2016 spoločnosť evidovala krátkodobé pohľadávky vo výške 6 528 906 EUR z toho po splatnosti 158 807 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:	46 492	46 372
Náklady na zavádzanie nových IS	46 492	46 372
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	94 124	98 657
Prenájom priestorov	22 711	28 378
Náklady na zavádzanie nových IS	67 861	67 981
Ostatné	3 552	2 316
Príjmy budúcich období dlhodobé	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	307 603	156 170
Manažérske poplatky a licenčné poplatky	279 546	70 000
Prenájom priestorov	0	60 617
Ostatné	28 057	25 553

9. VLASTNÉ IMANIE

Informácie o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	704 386
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Pridel do zákonného rezervného fondu	35 220
Pridel do štatutárnych a ostatných fondov	0
Pridel do sociálneho fondu	0
Pridel na zvýšenie základného imania	0
Úhrada straty minulých období	0
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	0
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	669 166
Iné	0
Spolu	704 386

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:	102 123	646 598	-102 123	0	646 598
Rezervy na odmeny	19 932	19 822	-19 932	0	19 822
Rezerva na nevýčerpané dovolenky	19 822	15 410	-19 822	0	15 410
Rezerva na reštrukturalizáciu	62 369	0	-62 369	0	0
Ostatné rezervy	0	611 366	0	0	611 366

Ostatné rezervy k 31. decembru 2017 tvoria najmä Management Services v rámci clusteru 324 906 EUR a Royalties 279 546 EUR.

V návaznosti na prebiehajúcu zmenu štruktúry skupiny Danone, rozhodla spoločnosť počas roku 2015 o znížení počtu zamestnancov. Z tohto dôvodu bola k 31. decembru 2016 zaúčtovaná rezerva na reštrukturalizáciu, ktorá bola tvorená predovšetkým nákladmi na odstupné a súvisiace služby. Reštrukturalizácia bola ukončená v roku 2017 a rezerva použitá pre daný účel.

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:	75 744	83 068	-56 689	0	102 123
Rezervy na odmenu	39 512	19 931	-39 512	0	19 932
Rezerva na nevyčerpané dovolenky	17 177	19 823	-17 177	0	19 822
Rezerva na reštrukturalizáciu	19 055	43 314	0	0	62 369

11. ZÁVÄZKY

Informácie o záväzkoch:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	5 380	3 346
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	5 380	3 346
Krátkodobé záväzky spolu	1 010 253	1 304 128
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	978 851	1 302 298
Záväzky po lehote splatnosti	31 402	1 830

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

Záväzky voči spriazneným osobám (poznámka 18).

K 31. decembru 2017 a k 31. decembru 2016 výdavky budúcich období vo výške 190 451 EUR a 287 641 EUR tvoria predovšetkým zákaznické bonusy.

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

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:	-12 327	-14 852
odpočítateľné	0	0
zdaniteľné	-12 327	-14 852
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	99 174	105 303
odpočítateľné	99 174	105 303
zdaniteľné	0	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	62 219	124 439
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	31 304	45 127
Uplatnená daňová pohľadávka	13 823	36 500
Zaučtovaná ako náklad	3 445	34 395
Zaučtovaná do vlastného imania	10 378	2 105
Odložený daňový záväzok	0	0
Zmena odloženého daňového záväzku	0	0
Zaučtovaná ako náklad	0	0
Zaučtovaná do vlastného imania	0	0
Iné	0	0

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	3 346	2 200
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	3 329	3 312
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	3 329	3 312
Čerpanie sociálneho fondu	-1 295	-2 166
Konečný zostatok sociálneho fondu	5 380	3 346

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:	190 451	287 641
Výdavky na zákaznické bonusy	190 451	287 641
Výnosy budúcich období dlhodobé	0	0
Výnosy budúcich období krátkodobé	0	0

15. DERIVÁTY

Spoločnosť v rokoch 2017 a 2016 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 2017 a k 31. decembru 2016 spoločnosť precenila deriváty na reálnu hodnotu a kladné, resp. záporné reálne hodnoty derivátov sú vykázané v pohľadávkach z derivátových operácií, resp. v záväzkoch z derivátových operácií.

Informácie o významných položkách derivátov za bežné účtovné obdobie:

Názov položky	Účtovná hodnota		Dohodnutá cena podkladového nástroja
	pohľadávky	záväzku	
Zabezpečovacie deriváty, z toho:	44 140	0	2 793 280
Forwardy CZK	44 140	0	2 793 280

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	34 429	0	7 462
Forwardy CZK	0	34 429	0	7 462

Informácie o položkách zabezpečených derivátmi:

Zabezpečovaná položka	Reálna hodnota	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Majetok vykázaný v súvahe	0	0
Záväzok vykázaný v súvahe	0	0
Zmluvy, ktoré sa neučtujú na súvahových účtoch	0	0
Očakávané budúce obchody dosiaľ zmluvne nezabezpečené	2 793 280	2 830 400
Spolu	2 793 280	2 830 400

16. LÍZING (SPOLOČNOSŤ JE NÁJOMCOM)

Spoločnosť má formou operatívneho lízingu prenajatý majetok – osobné automobily, v roku 2017 je to 18 vozidiel a v roku 2016 17 vozidiel, pričom výška nájomného je 91 460 EUR a 90 353 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	11 515 207	12 087 128
Spolu	11 515 207	12 087 128

Informácie o čistom obrate:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	386 297	185 450
Tržby za tovar	10 767 035	11 901 678
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	0	0
Čistý obrat celkom	11 153 332	12 087 128

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 energií	101 169	58 653
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	4 312 038	4 776 797
Náklady voči auditorovi, auditorskej spoločnosti	14 392	17 143
Marketingové náklady	326 455	318 006
Prepravné náklady	1 079 896	1 120 053
Manažerské a licenčné náklady	792 981	705 881
Administratívne služby	485 182	556 666
Náklady na výskum, prieskum v súvislosti s marketingovými aktivitami	36 693	40 596
Nájom motorových vozidiel	90 325	90 353
Nájom/nábor pracovnej sily	3 018	3 346
Promočné akcie a predajné bonusy	836 573	1 352 050
Opravy a údržba	68 742	123 803
Cestovné	16 105	12 527
Merchandising	276 283	221 889
Nájomné	97 098	90 538
Ostatné	188 295	123 946
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	569 258	685 681
Osobné náklady	591 454	598 435
Dane a poplatky	370	569
Odpisy k dlhodobému nehmotnému a hmotnému majetku	8 089	6 806
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek	-1 020	10 700
Ostatné prevádzkové náklady (zahŕňajúce zmeny stavu rezer)	-29 635	69 171
Finančné náklady, z toho:	91 150	59 000
Kurzové straty, z toho:	47 546	1 286
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
Kurzové straty s derivátových operácií	30 721	45 447
Ostatné finančné náklady	12 883	12 267

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	1 638
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 neučtovala	0	0
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neučtovania 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	-9 711	639

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:	628 531	x	x	969 001	x	x
teoretická daň	x	131 992	21,0	x	213 180	22
Daňovo neuznaté náklady	918 309	192 845	30,7	232 502	51 150	5,3
Výnosy nepodliehajúce dani	-563 629	-118 362	-18,8	-80 685	-17 751	-1,8
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky	0	0	0,0	0	0	0
Umorenie daňovej straty	-62 219	-13 066	-2,1	-62 219	-13 688	0
Zmena sadzby dane	0	0	0,0	0	0	0
Iné	0	0	0,0	144 200	31 724	3,3
Spolu	920 992	193 409	30,8	1 202 799	264 615	27,3
Splatná daň z príjmov	x	193 409	30,8	x	230 220	23,8
Odložená daň z príjmov	x	3 445	0,5	x	34 395	3,5
Celková daň z príjmov	x	196 854	31,3	x	264 615	27,3

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

V roku 2017 a 2016 neboli vyplatené žiadne odmeny ani poskytnuté žiadne výhody členom štatutárneho orgánu a iným orgánom účtovnej jednotky.

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.

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	139 659	87 454
Danone a.s., ČR	03	259 308	0
BIALIM BELGIQUE	02	28 010	0
DANONE P.D.P.A	03	19 523	0
DANONE SP Z.O.O.	03	27 458	0
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	5 492 795	5 723 108
Danone a.s., ČR	03	443 839	1 048 068
Danone Sp. z o.o., Poľsko	01	0	0
Danone Sp. z o.o., Poľsko	03	80 449	13 371
Danone kft, Maďarsko	01	0	0
Danone kft, Maďarsko	03	139 506	264 752
Danone SA, Francúzsko	03	228 047	0
Nutricia s.r.o. Medical	03	0	0
Danone PDPA SRL, Rumunsko	03	67 754	0
PLF Licensing SARL, Belgicko	05	0	0
Compagnie Gervais Danone, Francie	05	155 350	492 937
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	279 546	0
Danone a.s., ČR	45 965	0
Danone Sp. z o.o., Poľsko	27 458	0
Danone PDPA SRL, Rumunsko	19 523	0
BIALIM BELGIQUE	25 155	0
Nutricia s.r.o.	48 701	0
Spoľu pohľadávky z obchodného styku vrátane dohadných položiek a príjmov budúcich období	446 348	0
Pohľadávky z financovania (cash pooling)		
Danone Finance International, Belgicko	5 169 620	5 942 509
Spoľu pohľadávky z financovania (cash pooling)	5 169 620	5 942 509

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	492 702	758 845
Danone Sp.z o.o., Poľsko	121 642	0
Danone Bulgaria	18 270	0
DANONE TEJTERMEK GYARTO, Maďarsko	62 015	0
Danone Products Frais France	3 000	0
Danone Romania	142 740	12 027
Spoľu závazky vrátane dohadných položiek a rezerv	840 369	770 872
Závazky z financovania (cash pooling)		
Danone Finance International, Belgicko	0	0
Spoľu závazky 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	371 689	35 220	0	0	406 909
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-2 366	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
Statutárne 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	704 386	431 677	-669 166	-35 220	431 677
Vyplatené dividendy	0	0	669 166	-669 166	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	342 960	28 729	0	0	371 689
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-9 828	7 462	0	0	-2 366
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	0	0	0	0	0
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	0	0	0	0	0
Neuhrazená strata minulých rokov	-258 418	0	0	258 418	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	832 999	704 386	-574 581	-258 418	704 386
Vyplatené dividendy	0	0	545 852	-545 852	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 10. apríla 2017 schválilo rozdelenie zisku za rok 2016 vo výške 704 386 EUR.

Na základe rozhodnutia Valného zhromaždenia v roce 2017 vyplátila dividend v celkovej výške 669 166 EUR za rok 2016. Čiastka 35 220 EUR bola prevedená do rezervného fondu.

20. PREHLAD 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 2017 nenastali take udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností uvádzaných v tejto účtovnej závierke.