

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	23
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	25	23
počet vedúcich zamestnancov	1	1

Informácie o štruktúre spoločníkov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a o štruktúre spoločníkov 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 Europea 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.

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 27. júna 2019.

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 prejaných priestorov	5	20%	lineárne
Hardware	3 - 4	25% - 33,3%	lineárne

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“. 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“.

d) Zásoby

Nakupované zásoby sú ocenené obstarávacími cenami s použitím metódy "first-in, first-out" (FIFO-prvá cena pre ocenenie prírastku zásob sa použije ako prvá cena pre ocenenie úbytku zásob) pri nakupovanom materiáli a s použitím skladových cien a oceňovacích rozdielov pri nakupovanom tovare. 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 centrálného skladu v Českej republike k zákazníkovi, 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 využívala spoločnosť do marca 2017 faktoringové služby poskytované bankovým ústavom Citibank. Vzhľadom k tomu, že factor preberal pravo vlastníctva aktíva, bol 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 vyказuje vo výške zapísanej v obchodnom registri okresného súdu. Prípadné zvýšenie alebo zníženie základného imania na základe rozhodnutia valného zhromaždenia, ktoré nebolo ku dňu účtovnej závierky zaregistrované, sa vyказuje ako zmeny základného imania. Vklady presahujúce základné imanie sa vyказujú ako emisné ážio.

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

V ostatných prípadoch sa jedná o deriváty určené na obchodovanie.

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

Ku dňu zostavenia účtovnej závierky sa deriváty preceňujú na reálnu hodnotu. Ak deriváty nie je možné preceniť reálnou hodnotou, ktorou je tržbová cena na verejnom trhu, použije sa kvalifikovaný odhad. Na určenie reálnej hodnoty sa použije model oceňovania s preukázateľnými údajmi (napríklad kurzy Národnej banky Slovenska, zverejnené úrokové sadzby medzibankového trhu, verejne dostupné ratingy ratingových agentúr). Ak sa odborný odhad nedá vypracovať, alebo ak sú náklady na získanie informácií o precenení neúmerne jeho významu, potom sa o reálnej hodnote neúčtuje, ak nie je zrejmé, že došlo k znehodnoteniu derivátu.

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

Zmeny reálnych hodnôt zabezpečovacích derivátov sa účtujú do vlastného imania. Ak je zabezpečovaný majetok a záväzky, ak sa so zabezpečovacím derivátom obchoduje na verejnom trhu a ak sa zmeny reálnej hodnoty dajú doložiť údajmi z verejného trhu, alebo ak sa so zabezpečovacím derivátom neobchoduje na verejnom trhu, ale derivátový obchod sa uskutoční podľa uzavretej zmluvy najneskôr do konca nasledujúceho účtovného obdobia, následne sa na 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) Lizing

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 záúčtované 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
Prvotné ocenenie							
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	120 764	0	0	0	2 701	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	-2 701	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	120 764	0	0	0	0	0
Oprávky							
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	-116 302	0	0	0	0	0
Prírastky	0	-358	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	-116 660	0	0	0	0	0
Opravné položky							
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota							
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	4 462	0	0	0	2 701	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	4 104	0	0	0	0	0

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

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.

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	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
Oprávk								
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

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.

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	3 874	0	0	0	0	0	3 874
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	2 701	0	0	0	0	0	2 701
Stav na konci účtovného obdobia	0	29 439	84 725	0	0	528	0	0	114 692
Oprávy									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	-29 439	-65 049	0	0	-528	0	0	-95 016
Prírastky	0	0	-4 820	0	0	0	0	0	-4 820
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	-69 869	0	0	-528	0	0	-99 836
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	14 856	0	0	0	0	0	14 856

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
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	29 439	71 774	0	0	528	0	0
Prírastky	0	0	6 376	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	29 439	78 150	0	0	528	0	0
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	-29 439	-57 498	0	0	-528	0	0
Prírastky	0	0	-7 551	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	-29 439	-65 049	0	0	-528	0	0
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	14 276	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	13 101	0	0	0	0	0

Dlhodobý majetok je poistený v poisťovni AON France. Výška poistného v roku 2018 predstavuje 1 870,99 EUR, poistený je IT majetok 58,44 EUR a prerušenie prevádzky 1 812,55 EUR

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.

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
Matériál	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 obstarávanie 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. POHLADÁVKY

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	111 847
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 individuálnych oposúdenia a splatnosti pohľadávok (doby po splatnosti pohľadávok).

Ostatné pohľadávky 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	152 975	0	152 975
Dlhodobé pohľadávky spolu	152 975	0	152 975

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.

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	753 057	142 724	895 781
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	6 427 885	0	6 427 885
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	10 544	0	10 544
Iné pohľadávky	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky spolu	7 191 486	142 724	7 334 210

K 31. decembru 2017 spoločnosť evidovala krátkodobé pohľadávky vo výške 6 348 196 EUR z toho po splatnosti 216 975 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

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.

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	46 492
Náklady na zavádzanie nových IS	0	46 492
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	29 122	94 124
Prenájom priestorov	29 122	22 711
Náklady na zavádzanie nových IS	0	67 861
Ostatné	0	3 552
Prijmy budúcich období dlhodobé	0	0
Prijmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	307 603
Licenčné poplatky	0	279 546
Prenájom priestorov	0	0
Ostatné	0	28 057

9. VLASTNÉ IMANIE

Informácie o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	431 677
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Pridel do zákonného rezervného fondu	0
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	431 677
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	0
Iné	0
Spolu	431 677

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:	646 598	479 928	-646 598	0	479 928
Rezervy na odmeny	19 822	61 661	-19 822	0	61 661
Rezerva na navyčerpané dovolenky	15 410	21 246	-15 410	0	21 246
Rezerva na reštrukturalizáciu	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy	611 366	397 021	-611 366	0	397 021

Ostatné rezervy k 31. decembru 2018 tvoria najmä manažérske poplatky v rámci clusteru a Shared service centra vo výške 255 144 EUR a licenčné poplatky vo výške 123 998 EUR.

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:	102 123	646 598	-102 123	0	646 598
Rezerva na odmenu	19 932	19 822	-19 932	0	19 822
Rezerva na nevyčerpané 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 manažérske poplatky v rámci clusteru vo výške 324 906 EUR a licenčné poplatky vo výške 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.

11. ZÁVÄZKY

Informácie o záväzkoch:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	1 265	5 380
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	1 265	5 380
Krátkodobé záväzky spolu	1 229 950	1 010 253
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	1 054 870	978 851
Záväzky po lehote splatnosti	175 080	31 402

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

Záväzky voči spriazneným osobám (poznámka 18).

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
DANONÉ, 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:	119 538	-12 327
odpočítateľné	119 538	0
zdaniteľné	0	-12 327
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	608 914	99 174
odpočítateľné	625 660	99 174
zdaniteľné	-16 746	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	62 219
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	152 975	31 304
Uplatnená daňová pohľadávka	-121 671	13 823
Zaučtovaná ako náklad	-113 558	3 445
Zaučtovaná do vlastného imania	-8 113	10 378
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	5 380	3 346
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	3 592	3 329
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	3 592	3 329
Čerpanie sociálneho fondu	-7 707	-1 295
Konečný zostatok sociálneho fondu	1 265	5 380

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:	213 668	190 451
Výdavky na zákaznické bonusy	213 668	190 451
Výnosy budúcich období dlhodobé	0	0
Výnosy budúcich období krátkodobé	0	0

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.

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 zaist'ovacích.

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 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:	10 544	0	3 203 774
Forwardy CZK	10 544	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	6 152	0	34 429
Forwardy CZK	0	6 152	0	34 429

Informácie o položkách zabezpečených derivátmi:

Zabezpečovaná položka	Reálna hodnota	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Majetok vykázaný v súvahe	0	0
Záväzok vykázaný v súvahe	0	0
Zmluvy, ktoré sa neúčtujú na súvahových účtoch	0	0
Očakávané budúce obchody dosiaľ zmluvne nezabezpečené	3 203 774	2 793 280
Spolu	3 203 774	2 793 280

16. LÍZING (SPOLOČNOSŤ JE NÁJOMCOM)

Spoločnosť má formou operatívneho lízingu prenájatý majetok – osobné automobily, v roku 2018 je to 15 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 výrobkov	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Slovensko	10 967 823	10 767 035
Spolu	10 967 823	10 767 035

Informácie o čistom obrate:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	465 784	386 297
Tržby za lovar	10 967 823	10 767 035
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	0	0
Čistý obrat celkom	11 433 607	11 153 332

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	107 548	101 169
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	3 788 536	4 312 038
Náklady voči auditorovi, auditorskej spoločnosti	20 157	14 392
Marketingové náklady	246 842	326 455
Prepravné náklady	975 764	1 079 896
Manažerské a licenčné náklady	1 046 845	792 981
Náklady na výskum, prieskum v súvislosti s marketingovými aktivitami	65 281	36 693
Nájom motorových vozidiel	78 890	90 325
Nájom/nábor pracovnej sily	837	3 018
Promočné akcie a predajné bonusy	544 819	836 573
Opravy a údržba	49 875	68 742
Cestovné	25 329	16 105
Merchandising	187 407	276 283
Nájomné	99 973	97 098
Administratívne služby a Ostatné služby	446 517	446 516
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	631 289	569 258
Osobné náklady	603 668	591 454
Dane a poplatky	314	370
Odpisy k dlhodobému nehmotnému a hmotnému majetku	5 178	8 089
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek	-1 781	-1 020
Ostatné prevádzkové náklady (zahŕňajúce zmeny stavu rezer)	23 910	-29 635
Finančné náklady, z toho:	85 447	91 150
Kurzové straty, z toho:	61 119	47 546
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
Kurzové straty s derivátových operácií	9 233	30 721
Ostatné finančné náklady	15 095	12 883

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.

Dane z príjmov

Informácie o daniach z príjmov:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	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 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 daní z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	-2 049		-9 711

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:	864 949	x	x	628 531	x	x
teoretická daň	x	181 639	21,0	x	131 992	21,0
Daňovo neuznaté náklady	691 647	145 246	17,0	918 309	192 845	30,7
Výnosy nepodliehajúce dani	-438 569	-92 099	-11,0	-563 629	-118 362	-18,8
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky	0	0	0,0	0	0	0
Umorenie daňovej straty	-62 219	-13 066	-1,5	-62 219	-13 066	-2,1
Zmena sadzby dane	0	0	0,0	0	0	0
Iné	0	0	0,0	0	0	0
Spolu	1 055 808	221 720	25,5	920 992	193 409	30,8
Splatná daň z príjmov	x	221 720	25,5	x	193 409	30,8
Odložená daň z príjmov	x	-113 558	-13,1	x	3 445	0,5
Celková daň z príjmov	x	108 162	12,4	x	196 854	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 ani 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
Nutricia s.r.o., SR	03	58 278	139 659
Danone a.s., ČR	03	0	259 308
BIALIM BELGIQUE	02	0	28 010
Danone PDPA SRL, Rumunsko	03	59 967	19 523
Danone Sp. z o.o., Poľsko	03	41 968	27 458

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	6 102 115	5 492 795
Danone a.s., ČR	03	172 807	443 839
Danone Sp. z o.o., Poľsko	03	424 062	80 449
Danone Kft, Maďarsko	03	69 914	139 506
Danone SA, Francúzsko	03	174 387	228 047
Danone PDPA SRL, Rumunsko	03	126 317	67 754
Danone Serdika, Bulharsko	05	6 063	0
Compagnie Gervais Danone, Francie	05	371 863	155 350

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, Francie	0	279 546
Danone a.s., ČR	0	45 965
Danone Sp. z o.o., Poľsko	14 625	27 458
Danone PDPA SRL, Rumunsko	40 746	19 523
BIALIM BELGIQUE	0	25 155
Nutricia s.r.o., ČR	45 130	48 701
Spolu pohľadávky z obchodného styku vrátane dohadných položiek a príjmov budúcich období	100 501	446 348
Pohľadávky z financovania (cash pooling)		
Danone Finance International, Belgicko	6 427 885	5 169 620
Spolu pohľadávky z financovania (cash pooling)	6 427 885	5 169 620

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.

Spriaznená osoba	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Závázky z obchodného styku vrátane dohadných položiek a rezerv		
Danone a.s., ČR	432 667	492 702
Danone Sp. z o.o., Poľsko	195 792	121 642
Danone Sertika, Bulharsko	18 270	18 270
DANONE TEJTERMEK GYARTO, Maďarsko	12 872	62 015
Compagnie Gervais Danone	123 998	0
Danone Products Frais France	0	3 000
Danone PDPA SRL, Rumunsko	164 762	142 740
Spolu závázky vrátane dohadných položiek a rezerv	919 786	840 369
Závázky z financovania (cash pooling)		
Danone Finance International, Belgicko	0	0
Spolu závázky z financovania (cash pooling)	0	0

19. INFORMÁCIE O ZMENÁCH VLASTNÉHO IMANIA

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	
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	406 909	0	0	0	406 909
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	34 429	6 152	-34 429	0	6 152
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	431 677	431 677
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	431 677	756 787	0	-431 677	756 787
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

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.

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 (nedeľiteľný 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 účastí	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
Nedeľiteľný fond	0	0	0	0	0
Štatútne 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

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

Fondy zo zisku predstavujú zákonný rezervný fond.

Valné zhromaždenie spoločnosti konané dňa 27. júna 2019 schválilo presunutie zisku za rok 2017 vo výške 431 677 EUR do nerozdeleného zisku minulých rokov.

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. 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.