

**SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA**  
**o overení riadnej individuálnej účtovnej závierky a výročnej správy**  
**k 31. 12. 2019**

**DUKE , s.r.o.**  
**Podjazdová I. 2673/14, 971 01 Prievidza**

**Marec 2020**





## SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

**Spoločníkom spoločnosti DUKE, s.r.o.:**

### **Správa z auditu účtovnej závierky**

#### *Názor*

Uskutočnila som audit účtovnej závierky spoločnosti **DUKE, s.r.o.** (ďalej len „Spoločnosť“), ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2019, výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód.

Podľa môjho názoru, priložená účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie Spoločnosti k 31. decembru 2019 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu podľa zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“).

#### *Základ pre názor*

Audit som vykonala podľa medzinárodných audítorských štandardov (International Standards on Auditing, ISA). Moja zodpovednosť podľa týchto štandardov je uvedená v odseku Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky. Od Spoločnosti som nezávislá podľa ustanovení zákona č. 423/2015 o štatutárnom audite a o zmene a doplnení zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o štatutárnom audite“) týkajúcich sa etiky, vrátane Etického kódexu audítora, relevantných pre môj audit účtovnej závierky a splnila som aj ostatné požiadavky týchto ustanovení týkajúcich sa etiky. Som presvedčená, že audítorské dôkazy, ktoré som získala, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre môj názor.

#### *Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku*

Štatutárny orgán je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky tak, aby poskytovala pravdivý a verný obraz podľa zákona o účtovníctve a za tie interné kontroly, ktoré považuje za potrebné na zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Pri zostavovaní účtovnej závierky je štatutárny orgán zodpovedný za zhodnotenie schopnosti Spoločnosti nepretržite pokračovať vo svojej činnosti, za opísanie skutočností týkajúcich sa nepretržitého pokračovania v činnosti, ak je to potrebné, a za použitie predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti v účtovníctve, ibaže by mal v úmysle Spoločnosť zlikvidovať alebo ukončiť jej činnosť, alebo by nemal inú realistickú možnosť než tak urobiť.





### *Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky*

Mojou zodpovednosťou je získať primerané uistenie, či účtovná závierka ako celok neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, a vydať správu audítora, vrátane názoru. Primerané uistenie je uistenie vysokého stupňa, ale nie je zárukou toho, že audit vykonaný podľa medzinárodných audítorských štandardov vždy odhalí významné nesprávnosti, ak také existujú. Nesprávnosti môžu vzniknúť v dôsledku podvodu alebo chyby a za významné sa považujú vtedy, ak by sa dalo odôvodnene očakávať, že jednotlivo alebo v súhrne by mohli ovplyvniť ekonomické rozhodnutia používateľov, uskutočnené na základe tejto účtovnej závierky.

V rámci auditu uskutočneného podľa medzinárodných audítorských štandardov, počas celého auditu uplatňujem odborný úsudok a zachovávam profesionálny skepticizmus. Okrem toho:

- Identifikujem a posudzujem riziká významnej nesprávnosti účtovnej závierky, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujem a uskutočňujem audítorské postupy reagujúce na tieto riziká a získavam audítorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na poskytnutie základu pre môj názor. Riziko neodhalenia významnej nesprávnosti v dôsledku podvodu je vyššie ako toto riziko v dôsledku chyby, pretože podvod môže zahŕňať tajnú dohodu, falšovanie, úmyselné vynechanie, nepravdivé vyhlásenie alebo obídenie internej kontroly.
- Oboznamujem sa s internými kontrolami relevantnými pre audit, aby som mohla navrhnúť audítorské postupy vhodné za daných okolností, ale nie za účelom vyjadrenia názoru na efektívnosť interných kontrol Spoločnosti.
- Hodnotím vhodnosť použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosť účtovných odhadov a uvedenie s nimi súvisiacich informácií, uskutočnené štatutárnym orgánom.
- Robím záver o tom, či štatutárny orgán vhodne v účtovníctve používa predpoklad nepretržitého pokračovania v činnosti a na základe získaných audítorských dôkazov záver o tom, či existuje významná neistota v súvislosti s udalosťami alebo okolnosťami, ktoré by mohli významne spochybniť schopnosť Spoločnosti nepretržite pokračovať v činnosti. Ak dospejem k záveru, že významná neistota existuje, som povinná upozorniť v mojej správe audítora na súvisiace informácie uvedené v účtovnej závierke alebo, ak sú tieto informácie nedostatočné, modifikovať môj názor. Moje závery vychádzajú z audítorských dôkazov získaných do dátumu vydania mojej správy audítora. Budúce udalosti alebo okolnosti však môžu spôsobiť, že Spoločnosť prestane pokračovať v nepretržitej činnosti.
- Hodnotím celkovú prezentáciu, štruktúru a obsah účtovnej závierky vrátane informácií v nej uvedených, ako aj to, či účtovná závierka zachytáva uskutočnené transakcie a udalosti spôsobom, ktorý vedie k ich vernému zobrazeniu.



## Správa k ďalším požiadavkám zákonov a iných právnych predpisov

*Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe*

Štatutárny orgán je zodpovedný za informácie uvedené vo výročnej správe, zostavenej podľa požiadaviek zákona o účtovníctve. Môj vyššie uvedený názor na účtovnú závierku sa nevzťahuje na iné informácie vo výročnej správe.

V súvislosti s auditom účtovnej závierky je mojou zodpovednosťou oboznámenie sa s informáciami uvedenými vo výročnej správe a posúdenie, či tieto informácie nie sú vo významnom nesúlade s auditovanou účtovnou závierkou alebo mojimi poznatkami, ktoré som získala počas auditu účtovnej závierky, alebo sa inak zdajú byť významne nesprávne.

Posúdila som, či výročná správa Spoločnosti obsahuje informácie, ktorých uvedenie vyžaduje zákon o účtovníctve.

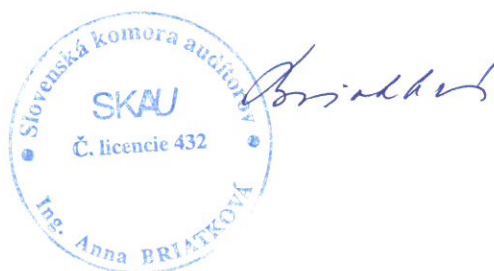
Na základe prác vykonaných počas auditu účtovnej závierky, podľa môjho názoru:

- informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej za rok 2019 sú v súlade s účtovnou závierkou za daný rok,
- výročná správa obsahuje informácie podľa zákona o účtovníctve.

Okrem toho, na základe mojich poznatkov o účtovnej jednotke a situácii v nej, ktoré som získala počas auditu účtovnej závierky, som povinná uviesť, či som zistila významné nesprávnosti vo výročnej správe, ktorú som obdržala pred dátumom vydania tejto správy audítora. V tejto súvislosti neexistujú zistenia, ktoré by som mala uviesť.

23. marca 2020  
Nováky

Ing. Anna BRIATKOVÁ, štatutárny audítor  
Licencia SKAU č. 432





# ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnom účtovníctve



zostavená k 31.12.2019

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píšú zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.

Údaje sa vyplňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

Á Ä B Ć D É F G H Í J K L M N O P Q R Š T Ú V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

|                            |  |  |   |
|----------------------------|--|--|---|
| Daňové identifikačné číslo | Účtovná závierka                           | Účtovná jednotka                         | Mesiac Rok                                      |
| 2021888055                 | <input checked="" type="checkbox"/> riadna | <input checked="" type="checkbox"/> malá | Za obdobie od 01 2019                           |
| IČO                        | <input type="checkbox"/> mimoriadna        | <input type="checkbox"/> veľká           | do 12 2019                                      |
| 36338737                   | <input type="checkbox"/> priebežná         | (vyznačí sa x)                           | Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 01 2018 |
| SK NACE                    |  |  | do 12 2018                                      |
| 10.71.0                    |  |  |   |

Priložené súčasti účtovnej závierky

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

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

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

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

DUKE, s. r. o.

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

POD JAZDOVÁ I.

Číslo

2673 / 14

PSČ

Obec

97101 PRIEVIDZA

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

Okresný súd Trenčín, oddiel Sro,

vložka číslo 15001/R

Telefónne číslo

5472497

Faxové číslo

5472499

E-mailová adresa

pekaren@duke.sk

Zostavená dňa:

29.02.2020

Schválená dňa:

. . 20

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

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu



| Ozna-<br>čenie<br>a | STRANA AKTÍV<br>b   | Číslo<br>riadku<br>c | Bežné účtovné obdobie |                   | Bezprostredne predchádzajúce |         |
|---------------------|---|----------------------|-----------------------|-------------------|------------------------------|---------|
|                     |   |                      | 1                     | Brutto - časť 1   | Netto 2                      | Netto 3 |
|                     |   |                      |                       | Korekcia - časť 2 |                              |         |
|                     | <b>SPOLU MAJETOK</b><br>r. 02 + r. 33 + r. 74                                     | 01                   | 3 9 4 8 9 0 0         | 1 4 9 0 0 2 5     |                              |         |
|                     |   |                      | 2 4 5 8 8 7 5         |                   | 1 4 1 1 1 1 6                |         |
| <b>A.</b>           | <b>Neobežný majetok</b><br>r. 03 + r. 11 + r. 21                                  | 02                   | 3 6 0 1 9 4 9         | 1 1 4 3 0 7 4     |                              |         |
|                     |   |                      | 2 4 5 8 8 7 5         |                   | 1 2 1 4 1 3 3                |         |
| <b>A.I.</b>         | <b>Dlhodobý<br/>nehmotný majetok<br/>súčet (r. 04 až r. 10)</b>                   | 03                   | 1 5 0 3 2             | 7 7 6 7           |                              |         |
|                     |   |                      | 7 2 6 5               |                   | 1 0 7 7 3                    |         |
| A.I.1.              | Aktivované náklady<br>na vývoj<br>(012) - /072, 091A/                             | 04                   |                       |                   |                              |         |
|                     |   |                      |                       |                   |                              |         |
| 2.                  | Softvér<br>(013) - /073, 091A/  | 05                   | 1 5 0 3 2             | 7 7 6 7           |                              |         |
|                     |   |                      | 7 2 6 5               |                   | 1 0 7 7 3                    |         |
| 3.                  | Ocenené práva<br>(014) - /074, 091A/  | 06                   |                       |                   |                              |         |
|                     |   |                      |                       |                   |                              |         |
| 4.                  | Goodwill<br>(015) - /075, 091A/   | 07                   |                       |                   |                              |         |
|                     |   |                      |                       |                   |                              |         |
| 5.                  | Ostatný dlhodobý<br>nehmotný majetok<br>(019, 01X) - /079,<br>07X, 091A/          | 08                   |                       |                   |                              |         |
|                     |   |                      |                       |                   |                              |         |
| 6.                  | Obstarávaný<br>dlhodobý nehmotný<br>majetok<br>(041) - /093/                      | 09                   |                       |                   |                              |         |
|                     |   |                      |                       |                   |                              |         |
| 7.                  | Poskytnuté<br>preddavky<br>na dlhodobý<br>nehmotný majetok<br>(051) - /095A/      | 10                   |                       |                   |                              |         |
|                     |   |                      |                       |                   |                              |         |
| <b>A.II.</b>        | <b>Dlhodobý hmotný<br/>majetok<br/>súčet (r. 12 až<br/>r. 20)</b>                 | 11                   | 3 5 8 6 9 1 7         | 1 1 3 5 3 0 7     |                              |         |
|                     |   |                      | 2 4 5 1 6 1 0         |                   | 1 2 0 3 3 6 0                |         |
| A.II.1.             | Pozemky<br>(031) - /092A/   | 12                   | 8 0 9 5 7             | 8 0 9 5 7         |                              |         |
|                     |   |                      |                       |                   | 8 0 9 5 7                    |         |
| 2.                  | Stavby<br>(021) - /081, 092A/   | 13                   | 1 5 3 1 3 9 5         | 8 2 6 8 8 2       |                              |         |
|                     |   |                      | 7 0 4 5 1 3           |                   | 9 0 2 9 0 7                  |         |
| 3.                  | Samostatné<br>hnuteľné veci a<br>súbory hnuteľných<br>vecí<br>(022) - /082, 092A/ | 14                   | 1 9 7 4 5 6 5         | 2 2 7 4 6 8       |                              |         |
|                     |   |                      | 1 7 4 7 0 9 7         |                   | 2 1 9 4 9 6                  |         |



| Ozna-<br>čenie<br>a | STRANA AKTÍV<br>b  | Číslo<br>riadku<br>c | Bežné účtovné obdobie |       | Bezprostredne predchádzajúce<br>účtovné obdobie |
|---------------------|--|----------------------|-----------------------|-------|---|
|                     |  |                      | 1                     | 2     |   |
|                     |  |                      | Brutto - časť 1       | Netto | 3   |
|                     |  |                      | Korekcia - časť 2     |       |   |
| 4.                  | Pestovateľské celky<br>trvalých porastov<br>(025) - /085, 092A/  | 15                   |                       |       |   |
| 5.                  | Základné stádo a<br>ľahné zvieratá<br>(026) - /086, 092A/  | 16                   |                       |       |   |
| 6.                  | Ostatný dlhodobý<br>hmotný majetok<br>(029, 02X, 032) -<br>/089, 08X, 092A/  | 17                   |                       |       |   |
| 7.                  | Obstarávaný<br>dlhodobý hmotný<br>majetok<br>(042) - /094/   | 18                   |                       |       |   |
| 8.                  | Poskytnuté<br>preddavky na<br>dlhodobý hmotný<br>majetok<br>(052) - /095A/   | 19                   |                       |       |   |
| 9.                  | Opravná položka<br>k nadobudnutému<br>majetku<br>(+/- 097) +/- 098   | 20                   |                       |       |   |
| <b>A.III.</b>       | <b>Dlhodobý finančný<br/>majetok<br/>súčet (r. 22 až<br/>r. 32)</b>  | <b>21</b>            |                       |       |   |
| A.III.1.            | Podielové cenné<br>papiere a podiely<br>v prepojených<br>účtovných<br>jednotkách (061A,<br>062A, 063A) - /096A/                | 22                   |                       |       |   |
| 2.                  | Podielové cenné<br>papiere a podiely<br>s podielovou účasťou<br>okrem v prepojených<br>účtovných jednotkách<br>(062A) - /096A/ | 23                   |                       |       |   |
| 3.                  | Ostatné<br>realizovateľné cenné<br>papiere a podiely<br>(063A) - /096A/  | 24                   |                       |       |   |
| 4.                  | Pôžičky prepojeným<br>účtovným jednotkám<br>(066A) - /096A/  | 25                   |                       |       |   |
| 5.                  | Pôžičky v rámci<br>podielovej účasti<br>okrem prepojeným<br>účtovným jednotkám<br>(066A) - /096A/                              | 26                   |                       |       |   |
| 6.                  | Ostatné pôžičky<br>(067A) - /096A/   | 27                   |                       |       |   |
| 7.                  | Dlhové cenné<br>papiere a ostatný<br>dlhodobý finančný<br>majetok (065A,<br>069A, 06XA) - /096A/                               | 28                   |                       |       |   |



| Označenie<br>a | STRANA AKTÍV<br>b   | Číslo<br>riadku<br>c | Bežné účtovné obdobie |             | Bezprostredne predchádzajúce<br>účtovné obdobie |
|----------------|---|----------------------|-----------------------|-------------|---|
|                |   |                      | 1                     | 2           |   |
|                |   |                      | Brutto - časť 1       | Netto       | Netto 3   |
|                |   |                      | Korekcia - časť 2     |             |   |
| 8.             | Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 069A, 06XA) - /096A/ | 29                   |                       |             |   |
| 9.             | Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (22XA)   | 30                   |                       |             |   |
| 10.            | Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - /096A/  | 31                   |                       |             |   |
| 11.            | Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/  | 32                   |                       |             |   |
| B.             | Obežný majetok r. 34 + r. 41 + r. 53 + r. 66 + r. 71  | 33                   | 3 3 7 6 9 0           | 3 3 7 6 9 0 | 1 8 7 4 2 2                                     |
| B.I.           | Zásoby súčet (r. 35 až r. 40)   | 34                   | 4 8 0 3 5             | 4 8 0 3 5   | 4 6 9 1 7                                       |
| B.I.1.         | Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/   | 35                   | 2 9 7 5 8             | 2 9 7 5 8   | 2 7 4 0 3                                       |
| 2.             | Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/   | 36                   |                       |             |   |
| 3.             | Výrobky (123) - /194/   | 37                   |                       |             |   |
| 4.             | Zvieratá (124) - /195/  | 38                   |                       |             |   |
| 5.             | Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/   | 39                   | 1 3 9 1 5             | 1 3 9 1 5   | 1 9 5 1 4                                       |
| 6.             | Poskytnuté preddavky na zásoby (314A) - /391A/  | 40                   | 4 3 6 2               | 4 3 6 2     |   |
| B.II.          | Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)  | 41                   |                       |             |   |
| B.II.1.        | Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)  | 42                   |                       |             |   |



| Ozna-<br>čenie<br>a | STRANA AKTÍV<br>b   | Číslo<br>riadku<br>c | Bežné účtovné obdobie |                | Bezprostredne predchádzajúce<br>účtovné obdobie |
|---------------------|---|----------------------|-----------------------|----------------|---|
|                     |   |                      | 1                     | 2              |   |
|                     |   |                      | Brutto - časť 1       | Netto          | 3   |
|                     |   |                      | Korekcia - časť 2     |                |   |
| 1.a.                | Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/  | 43                   |                       |                |   |
| 1.b.                | Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/ | 44                   |                       |                |   |
| 1.c.                | Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/   | 45                   |                       |                |   |
| 2.                  | Čistá hodnota zákazky (316A)  | 46                   |                       |                |   |
| 3.                  | Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/   | 47                   |                       |                |   |
| 4.                  | Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/  | 48                   |                       |                |   |
| 5.                  | Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - /391A/   | 49                   |                       |                |   |
| 6.                  | Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)   | 50                   |                       |                |   |
| 7.                  | Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/  | 51                   |                       |                |   |
| 8.                  | Odložená daňová pohľadávka (481A)   | 52                   |                       |                |   |
| <b>B.III.</b>       | <b>Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)</b>   | <b>53</b>            | <b>7 8 7 1</b>        | <b>7 8 7 1</b> | <b>1 3 8 9 0</b>                                |
| <b>B.III.1.</b>     | <b>Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)</b>   | <b>54</b>            | <b>7 8 3 5</b>        | <b>7 8 3 5</b> | <b>9 1 5 8</b>                                  |
| 1.a.                | Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/  | 55                   |                       |                |   |
| 1.b.                | Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/ | 56                   |                       |                |   |



| Označenie<br>a | STRANA AKTÍV<br>b  | Číslo<br>riadku<br>c | Bežné účtovné obdobie |                                      | Bezprostredne predchádzajúce<br>účtovné obdobie |
|----------------|--|----------------------|-----------------------|--------------------------------------|---|
|                |  |                      | 1                     | 2                                    |   |
|                |  |                      |                       | Brutto - časť 1<br>Korekcia - časť 2 | Netto   |
| 1.c.           | Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/  | 57                   | 7 8 3 5               | 7 8 3 5                              | 9 1 5 8   |
| 2.             | Čistá hodnota zákazky (316A)   | 58                   |                       |                                      |   |
| 3.             | Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/  | 59                   |                       |                                      |   |
| 4.             | Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/                                 | 60                   |                       |                                      |   |
| 5.             | Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - /391A/  | 61                   |                       |                                      |   |
| 6.             | Sociálne poistenie (336A) - /391A/   | 62                   |                       |                                      |   |
| 7.             | Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - /391A/  | 63                   | 3 6                   | 3 6                                  | 4 7 3 2   |
| 8.             | Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)  | 64                   |                       |                                      |   |
| 9.             | Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/   | 65                   |                       |                                      |   |
| <b>B.IV.</b>   | <b>Krátkodobý finančný majetok súčet (r. 67 až r. 70)</b>  | <b>66</b>            |                       |                                      |   |
| B.IV.1.        | Krátkodobý finančný majetok v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/                                     | 67                   |                       |                                      |   |
| 2.             | Krátkodobý finančný majetok bez krátkodobého finančného majetku v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/ | 68                   |                       |                                      |   |
| 3.             | Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely (252)   | 69                   |                       |                                      |   |
| 4.             | Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - /291A/   | 70                   |                       |                                      |   |



| Označenie a | STRANA AKTÍV b                                  | Číslo riadku c | Bežné účtovné obdobie                |             | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------|---|----------------|--------------------------------------|-------------|--|
|             |   |                | 1                                    | 2           | 3  |
|             |   |                | Brutto - časť 1<br>Korekcia - časť 2 | Netto       | Netto  |
| B.V.        | Finančné účty r. 72 + r. 73                     | 71             | 2 8 1 7 8 4                          | 2 8 1 7 8 4 | 1 2 6 6 1 5                                  |
| B.V.1.      | Peniaze (211, 213, 21X)                         | 72             | 6 2 7 0 5                            | 6 2 7 0 5   | 1 4 6 3 4                                    |
| 2.          | Účty v bankách (221A, 22X, +/- 261)             | 73             | 2 1 9 0 7 9                          | 2 1 9 0 7 9 | 1 1 1 9 8 1                                  |
| C.          | Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78)        | 74             | 9 2 6 1                              | 9 2 6 1     | 9 5 6 1                                      |
| C.1.        | Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)   | 75             | 2 2                                  | 2 2         | 1 1  |
| 2.          | Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A) | 76             | 9 2 3 9                              | 9 2 3 9     | 9 5 5 0                                      |
| 3.          | Prijmy budúcich období dlhodobé (385A)          | 77             |                                      |             |  |
| 4.          | Prijmy budúcich období krátkodobé (385A)        | 78             |                                      |             |  |

| Označenie a | STRANA PASÍV b  | Číslo riadku c | Bežné účtovné obdobie 4 | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5 |
|-------------|---|----------------|-------------------------|--|
|             | <b>SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY</b> r. 80 + r. 101 + r. 141                 | 79             | 1 4 9 0 0 2 5           | 1 4 1 1 1 1 6                                  |
| A.          | Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100 | 80             | 9 6 2 8 9 8             | 7 5 0 2 4 3                                    |
| A.I.        | Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84)  | 81             | 6 6 4 0                 | 6 6 4 0  |
| A.I.1.      | Základné imanie (411 alebo +/- 491)   | 82             | 6 6 4 0                 | 6 6 4 0  |
| 2.          | Zmena základného imania +/- 419   | 83             |                         |  |
| 3.          | Pohľadávky za upísané vlastné imanie (/-/353)                                 | 84             |                         |  |
| A.II.       | Emisné ážio (412)   | 85             |                         |  |
| A.III.      | Ostatné kapitálové fondy (413)  | 86             |                         |  |
| A.IV.       | Zákonné rezervné fondy r. 88 + r. 89  | 87             | 6 6 4                   | 6 6 4  |
| A.IV.1.     | Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422)               | 88             | 6 6 4                   | 6 6 4  |
| 2.          | Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely (417A, 421A)                 | 89             |                         |  |



| Ozna-<br>čenie<br>a | STRANA PASÍV<br>b   | Číslo<br>riadku<br>c | Bežné účtovné obdobie<br>4 | Bezprostredne predchádzajúce účtovné<br>obdobie<br>5 |
|---------------------|---|----------------------|----------------------------|--|
| A.V.                | Ostatné fondy zo zisku r. 91 + r. 92  | 90                   |                            |  |
| A.V.1.              | Štatutárne fondy (423, 42X)   | 91                   |                            |  |
| 2.                  | Ostatné fondy (427, 42X)  | 92                   |                            |  |
| A.VI.               | Oceňovacie rozdiely z precenenia<br>súčet (r. 94 až r. 96)  | 93                   |                            |  |
| A.VI.1.             | Oceňovacie rozdiely z precenenia<br>majetku a záväzkov (+/- 414)  | 94                   |                            |  |
| 2.                  | Oceňovacie rozdiely z kapitálových<br>účasťí (+/- 415)  | 95                   |                            |  |
| 3.                  | Oceňovacie rozdiely z precenenia<br>pri zlúčení, splnutí a rozdelení (+/- 416)  | 96                   |                            |  |
| A.VII.              | Výsledok hospodárenia minulých rokov<br>r. 98 + r. 99   | 97                   | 7 4 2 9 4 0                | 6 1 4 2 7 0  |
| A.VII.1.            | Nerozdelený zisk minulých rokov (428)   | 98                   | 7 4 2 9 4 0                | 6 1 4 2 7 0  |
| 2.                  | Neuhradená strata minulých rokov (-/429)  | 99                   |                            |  |
| A.VIII.             | Výsledok hospodárenia za účtovné obdo-<br>bie po zdanení +/- r. 01 - (r. 81 + r. 85 + r. 86<br>+ r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 101 + r. 141) | 100                  | 2 1 2 6 5 4                | 1 2 8 6 6 9  |
| B.                  | Záväzky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122<br>+ r. 136 + r. 139 + r. 140   | 101                  | 5 2 4 4 6 4                | 6 5 8 5 0 4  |
| B.I.                | Dlhodobé záväzky<br>súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)   | 102                  | 9 0 2 8 8                  | 1 9 3 3 0 4  |
| B.I.1.              | Dlhodobé záväzky z obchodného styku<br>súčet (r. 104 až r. 106)   | 103                  |                            |  |
| 1.a.                | Záväzky z obchodného styku voči<br>prepojeným účtovným jednotkám<br>(321A, 475A, 476A)  | 104                  |                            |  |
| 1.b.                | Záväzky z obchodného styku v rámci podielo-<br>vej účasti okrem záväzkov voči prepojeným<br>účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)                 | 105                  |                            |  |
| 1.c.                | Ostatné záväzky z obchodného styku<br>(321A, 475A, 476A)  | 106                  |                            |  |
| 2.                  | Čistá hodnota zákazky (316A)  | 107                  |                            |  |
| 3.                  | Ostatné záväzky voči prepojeným<br>účtovným jednotkám (471A, 47XA)  | 108                  |                            |  |
| 4.                  | Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti<br>okrem záväzkov voči prepojeným účtovným<br>jednotkám (471A, 47XA)                                    | 109                  |                            |  |
| 5.                  | Ostatné dlhodobé záväzky (479A, 47XA)   | 110                  | 3 9 3 8 0                  | 1 0 4 7 0 4  |
| 6.                  | Dlhodobé prijaté preddavky (475A)   | 111                  | 5 5 8 2                    | 3 8 9 0 6  |
| 7.                  | Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)  | 112                  |                            |  |
| 8.                  | Vydané dlhopisy (473A/-/255A)   | 113                  |                            |  |
| 9.                  | Záväzky zo sociálneho fondu (472)   | 114                  | 2 6 8 9                    | 3 7 0 6  |
| 10.                 | Iné dlhodobé záväzky<br>(336A, 372A, 474A, 47XA)  | 115                  |                            |  |
| 11.                 | Dlhodobé záväzky z derivátových operácií<br>(373A, 377A)  | 116                  |                            |  |
| 12.                 | Odložený daňový záväzok (481A)  | 117                  | 4 2 6 3 7                  | 4 5 9 8 8  |



| Označenie a    | STRANA PASÍV b  | Číslo riadku c | Bežné účtovné obdobie 4 | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5 |
|----------------|---|----------------|-------------------------|--|
| <b>B.II.</b>   | <b>Dlhodobé rezervy r. 119 + r. 120</b>   | <b>118</b>     |                         |  |
| B.II.1.        | Zákonné rezervy (451A)  | 119            |                         |  |
| 2.             | Ostatné rezervy (459A, 45XA)  | 120            |                         |  |
| <b>B.III.</b>  | <b>Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA)</b>  | <b>121</b>     | <b>5 0 0 2 4</b>        | <b>1 0 0 0 1 6</b>                             |
| <b>B.IV.</b>   | <b>Krátkodobé záväzky súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135)</b>   | <b>122</b>     | <b>3 0 0 3 2 3</b>      | <b>2 8 8 5 6 6</b>                             |
| <b>B.IV.1.</b> | <b>Záväzky z obchodného styku súčet (r. 124 až r. 126)</b>  | <b>123</b>     | <b>5 2 5 7 9</b>        | <b>5 6 7 0 8</b>                               |
| 1.a.           | Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)  | 124            |                         |  |
| 1.b.           | Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA) | 125            |                         |  |
| 1.c.           | Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)   | 126            | <b>5 2 5 7 9</b>        | <b>5 6 7 0 8</b>                               |
| 2.             | Čistá hodnota zákazky (316A)  | 127            |                         |  |
| 3.             | Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)   | 128            |                         |  |
| 4.             | Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)  | 129            |                         |  |
| 5.             | Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)  | 130            | <b>1 0 5 8 4 1</b>      | <b>1 2 6 6 1 6</b>                             |
| 6.             | Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)   | 131            | <b>4 6 5 7 0</b>        | <b>4 6 9 8 5</b>                               |
| 7.             | Záväzky zo sociálneho poistenia (336A)  | 132            | <b>2 9 0 4 7</b>        | <b>2 9 7 8 9</b>                               |
| 8.             | Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)  | 133            | <b>5 0 5 8 0</b>        | <b>2 8 2 0 7</b>                               |
| 9.             | Záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)  | 134            |                         |  |
| 10.            | Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)  | 135            | <b>1 5 7 0 6</b>        | <b>2 6 1</b>                                   |
| <b>B.V.</b>    | <b>Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138</b>   | <b>136</b>     | <b>3 3 8 3 7</b>        | <b>2 6 6 2 6</b>                               |
| B.V.1.         | Zákonné rezervy (323A, 451A)  | 137            | <b>3 0 5 3 7</b>        | <b>2 4 6 2 6</b>                               |
| 2.             | Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)   | 138            | <b>3 3 0 0</b>          | <b>2 0 0 0</b>                                 |
| <b>B.VI.</b>   | <b>Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)</b>  | <b>139</b>     | <b>4 9 9 9 2</b>        | <b>4 9 9 9 2</b>                               |
| <b>B.VII.</b>  | <b>Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, /-255A)</b>   | <b>140</b>     |                         |  |
| <b>C.</b>      | <b>Časové rozlíšenie súčet (r. 142 až r. 145)</b>   | <b>141</b>     | <b>2 6 6 3</b>          | <b>2 3 6 9</b>                                 |
| C.1.           | Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)   | 142            |                         |  |
| 2.             | Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)   | 143            | <b>2 6 6 3</b>          | <b>2 3 6 9</b>                                 |
| 3.             | Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)  | 144            |                         |  |
| 4.             | Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)  | 145            |                         |  |



| Označenie<br>a | Text<br>b   | Číslo<br>riadku<br>c | Skutočnosť                 |  |
|----------------|---|----------------------|----------------------------|--|
|                |   |                      | bežné účtovné obdobie<br>1 | bezprostredne predchádzajúce účtovné<br>obdobie<br>2 |
|                |   |                      | *                          | Čistý obrat (časť účt. tr. 6 podľa zákona)           |
| **             | Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet (r. 03 až r. 09)   | 02                   | 3 8 5 7 8 8 5              | 3 6 5 6 9 3 1  |
| I.             | Tržby z predaja tovaru (604, 607)   | 03                   | 2 1 7 5 5 0 5              | 2 0 4 4 4 6 8  |
| II.            | Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)  | 04                   | 1 0 6 5 2 7                | 1 1 8 5 3 9  |
| III.           | Tržby z predaja služieb (602, 606)  | 05                   | 1 0 5 2 4 0                | 8 7 9 1 1  |
| IV.            | Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/-) (účtová skupina 61)   | 06                   |                            |  |
| V.             | Aktivácia (účtová skupina 62)   | 07                   | 1 4 5 3 0 2 9              | 1 3 9 3 7 2 9  |
| VI.            | Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku, dlhodobého hmotného majetku a materiálu (641, 642)                 | 08                   | 1 1 7 8 2                  | 1 0 9 3 4  |
| VII.           | Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)   | 09                   | 5 8 0 2                    | 1 3 5 0  |
| **             | Náklady na hospodársku činnosť spolu r. 11 + r. 12 + r. 13 + r.14 + r. 15 + r. 20 + r. 21 + r. 24 + r. 25 + r. 26 | 10                   | 3 5 8 1 9 2 8              | 3 4 8 2 7 4 9  |
| A.             | Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 507)  | 11                   | 1 7 4 5 6 5 5              | 1 6 6 7 0 9 6  |
| B.             | Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503)                                 | 12                   | 4 2 0 2 5 6                | 4 1 0 9 8 4  |
| C.             | Opravné položky k zásobám (+/-) (505)   | 13                   |                            |  |
| D.             | Služby (účtová skupina 51)  | 14                   | 2 2 6 1 8 4                | 2 4 5 3 4 0  |
| E.             | Osobné náklady (r. 16 až r. 19)   | 15                   | 9 9 0 8 1 0                | 9 2 2 0 1 4  |
| E.1.           | Mzdové náklady (521, 522)   | 16                   | 7 0 5 3 2 1                | 6 5 9 8 1 5  |
| 2.             | Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)  | 17                   |                            |  |
| 3.             | Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)   | 18                   | 2 4 2 8 4 1                | 2 2 5 9 5 4  |
| 4.             | Sociálne náklady (527, 528)   | 19                   | 4 2 6 4 8                  | 3 6 2 4 5  |
| F.             | Dane a poplatky (účtová skupina 53)   | 20                   | 1 1 1 1 3                  | 9 2 1 7  |
| G.             | Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (r. 22 + r. 23)            | 21                   | 1 7 4 6 7 6                | 2 1 5 1 4 2  |
| G.1.           | Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (551)  | 22                   | 1 7 4 6 7 6                | 2 1 5 1 4 2  |
| 2.             | Opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (+/-) (553)                         | 23                   |                            |  |
| H.             | Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542)                                     | 24                   | 2 1 7                      | 2 0 3  |
| I.             | Opravné položky k pohľadávkam (+/-) (547)   | 25                   |                            |  |
| J.             | Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)                                   | 26                   | 1 3 0 1 7                  | 1 2 7 5 3  |
| ***            | Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti (+/-) (r. 02 - r. 10)   | 27                   | 2 7 5 9 5 7                | 1 7 4 1 8 2  |



| Ozna-<br>čenie<br>a | Text<br>b   | Číslo<br>riadku<br>c | Skutočnosť                 |  |
|---------------------|---|----------------------|----------------------------|--|
|                     |   |                      | bežné účtovné obdobie<br>1 | bezprostredne predchádzajúce účtovné<br>obdobie<br>2   |
|                     |   |                      | *                          | <b>Pridaná hodnota (r. 03 + r. 04 + r. 05 + r. 06 + r. 07) - (r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14)</b> |
| **                  | <b>Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44</b>                    | 29                   |                            |  |
| VIII.               | Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661)   | 30                   |                            |  |
| IX.                 | Výnosy z dlhodobého finančného majetku súčet (r. 32 až r. 34)   | 31                   |                            |  |
| IX.1.               | Výnosy z cenných papierov a podielov od prepojených účtovných jednotiek (665A)                                    | 32                   |                            |  |
| 2.                  | Výnosy z cenných papierov a podielov v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (665A)     | 33                   |                            |  |
| 3.                  | Ostatné výnosy z cenných papierov a podielov (665A)   | 34                   |                            |  |
| X.                  | Výnosy z krátkodobého finančného majetku súčet (r. 36 až r. 38)   | 35                   |                            |  |
| X.1.                | Výnosy z krátkodobého finančného majetku od prepojených účtovných jednotiek (666A)                                | 36                   |                            |  |
| 2.                  | Výnosy z krátkodobého finančného majetku v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (666A) | 37                   |                            |  |
| 3.                  | Ostatné výnosy z krátkodobého finančného majetku (666A)   | 38                   |                            |  |
| XI.                 | Výnosové úroky (r. 40 + r. 41)  | 39                   |                            |  |
| XI.1.               | Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A)  | 40                   |                            |  |
| 2.                  | Ostatné výnosové úroky (662A)   | 41                   |                            |  |
| XII.                | Kurzové zisky (663)   | 42                   |                            |  |
| XIII.               | Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667)                                  | 43                   |                            |  |
| XIV.                | Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)   | 44                   |                            |  |
| **                  | <b>Náklady na finančnú činnosť spolu r. 46 + r. 47 + r. 48 + r. 49 + r. 52 + r. 53 + r. 54</b>                    | 45                   | 8 2 2 3                    | 1 0 6 8 1  |
| K.                  | Predané cenné papiere a podiely (561)   | 46                   |                            |  |
| L.                  | Náklady na krátkodobý finančný majetok (566)  | 47                   |                            |  |
| M.                  | Opravné položky k finančnému majetku (+/-) (565)  | 48                   |                            |  |
| N.                  | Nákladové úroky (r. 50 + r. 51)   | 49                   | 3 2 7 5                    | 8 6 6 2  |
| N.1.                | Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A)   | 50                   |                            |  |
| 2.                  | Ostatné nákladové úroky (562A)  | 51                   | 3 2 7 5                    | 8 6 6 2  |
| O.                  | Kurzové straty (563)  | 52                   |                            |  |
| P.                  | Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)                                | 53                   |                            |  |
| Q.                  | Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)  | 54                   | 4 9 4 8                    | 2 0 1 9  |



| Ozna-<br>čenie<br>a | Text<br>b   | Číslo<br>riadku<br>c | Skutočnosť            |   |
|---------------------|---|----------------------|-----------------------|---|
|                     |   |                      | bežné účtovné obdobie | bezprostredne predchádzajúce účtovné<br>obdobie |
|                     |   |                      | 1                     | 2   |
| ***                 | Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti (+/-) (r. 29 - r. 45)                  | 55                   | - 8 2 2 3             | - 1 0 6 8 1                                     |
| ****                | Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 27 + r. 55)      | 56                   | 2 6 7 7 3 4           | 1 6 3 5 0 1                                     |
| R.                  | Daň z príjmov (r. 58 + r. 59)   | 57                   | 5 5 0 8 0             | 3 4 8 3 2                                       |
| R.1.                | Daň z príjmov splatná (591, 595)  | 58                   | 5 8 4 3 1             | 3 5 3 3 6                                       |
| 2.                  | Daň z príjmov odložená (+/-) (592)  | 59                   | - 3 3 5 1             | - 5 0 4   |
| S.                  | Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)                    | 60                   |                       |   |
| ****                | Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r. 56 - r. 57 - r. 60) | 61                   | 2 1 2 6 5 4           | 1 2 8 6 6 9                                     |

## ČI. I Všeobecné informácie o účtovnej jednotke

Spoločnosť DUKE, s. r. o. (ďalej len Spoločnosť) bola založená 9. septembra 2004 a do obchodného registra zapísaná 25. septembra 2004. OR OS Trenčín, oddiel Sro, vložka číslo 15001/R

### ČI. I (1) (5) Všeobecné informácie

ČI. I (1)

Obchodné meno účtovnej jednotky: DUKE, s. r. o.

Sídlo účtovnej jednotky: Podjazdová I. 2673/14, 971 01, Prievidza

Opis hospodárskej činnosti v nadväznosti na predmet podnikania

Výroba pekárenských a cukrárenských výrobkov, maloobchod v rozsahu voľných živností, veľkoobchod v rozsahu voľných živností

ČI. I (5)

Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia

| Názov položky   | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov                                    | 71                    | 68   |
| Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho: | 72                    | 69   |
| Počet vedúcich zamestnancov   | 6                     | 6  |

### ČI. I (2) (3) Dátum schválenia účtovnej závierky a právny dôvod

ČI. I (2) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie: 19.03.2019

ČI. I (3) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

riadna

mimoriadna

priebežná

### ČI. III Informácie o prijatých postupoch

Spoločnosť vedie účtovníctvo v súlade s ustanoveniami § 3. Spoločnosť je obchodnou spoločnosťou zapísanou v obchodnom registri a má povinnosť účtovať v sústave podvojného účtovníctva. Podľa zákonných veľkostných kritérií je spoločnosťou malá účtovná závierka. Účtovným obdobím je kalendárny rok.

Spoločnosť vedie účtovníctvo internými kapacitami. Účtovné metódy a všeobecné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované. V účtovnom období 2019 Spoločnosť nevykonala žiadne opravy významných chýb minulých období.

Niektoré údaje za predošlé účtovné obdobie boli pozmenené pre ich lepšiu porovnateľnosť s údajmi v bežnom účtovnom období. Zmena v prezentácii porovnateľných údajov nemala dopad na celkovú výšku aktív a pasív, vlastného imania a výsledku hospodárenia v predchádzajúcom období. Zmena sa týka predovšetkým prezentácie transakcií so spriaznenými osobami v účtovnej závierke

### ČI. III (1) Nepretržité pokračovanie účtovnej jednotky

ČI. III (1) Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti:

Áno

Nie

### ČI. III (4) Spôsob a určenie ocenenia majetku a záväzkov

### Čl. III (4) a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov - obstarávacía cena, vlastné náklady, menovitá hodnota

Čl. III (4) a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov - obstarávacía cena, vlastné náklady, menovitá hodnota

| Ocenenie majetku a záväzkov  | ÚJ má náplň (x) | Poznámka k oceneniu   |
|--|-----------------|---|
| <b>Obstarávacou cenou</b>  |                 |   |
| 1. Hmotný majetok s výnimkou hmotného majetku vytvoreného vlastnou činnosťou       | x               | obstarávacía cena vr.dopravného, cla  |
| 2. Zásoby s výnimkou zásob vytvorených vlastnou činnosťou                          | x               | obstarávacía cena vr.dopravného, cla  |
| 3. Podiely na základnom imaní obchodných spoločností, deriváty a cenné papiere     |                 |   |
| 4. Pohľadávky pri odplatnom nadobudnutí alebo pohľadávky nadobudnuté vkladom do ZI |                 |   |
| 5. Nehmotný majetok s výnimkou nehmotného majetku vytvoreného vlastnou činnosťou   |                 |   |
| 6. Záväzky pri ich prevzatí  |                 |   |
| <b>Vlastnými nákladmi</b>  |                 |   |
| 1. Hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou                                     |                 |   |
| 2. Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou   | x               | Vlastné náklady zahŕňajú priame mzdy, priamy materiál, ost. priame náklady a časť nepriamych nákladov (výrobná réžia) |
| 3. Nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou                                   |                 |   |
| 4. Príchovky a prírastky zvierat   |                 |   |
| <b>Menovitou hodnotou</b>  |                 |   |
| 1. Peňažné prostriedky a ceniny  | x               |   |
| 2. Pohľadávky pri ich vzniku   | x               |   |
| 3. Záväzky pri ich vzniku  | x               |   |

### Čl. III (4) a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov - reálna hodnota, hodnota zistená metódou vlastného imania, iné

Čl. III (4) a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov - reálna hodnota, hodnota zistená metódou vlastného imania, iné

| Ocenenie majetku a záväzkov   | ÚJ má náplň (x) | Poznámka k oceneniu |
|---|-----------------|---------------------|
| <b>Reálnou hodnotou</b>   |                 |                     |
| 1. Majetok a záväzky nadobudnuté kúpou podniku alebo jeho časti                   |                 |                     |
| 2. Majetok a záväzky nadobudnuté vkladom podniku alebo jeho časti                 |                 |                     |
| 3. Záväzky nadobudnuté zámenou s výnimkou ÚJ účtujúcej v jednoduchom účtovníctve  |                 |                     |
| 4. Cenné papiere a deriváty a podiely na základnom imaní                          |                 |                     |
| 5. Drahé kovy v majetku fondu   |                 |                     |
| <b>Hodnotou zistenou metódou vlastného imania</b>                                 |                 |                     |
| <b>Iné</b>  |                 |                     |
| 1. Prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci |                 |                     |
| 2. Daň z príjmov - splatná  | x               | menovitá hodnota    |

### Čl. III (4) a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov - vážený aritmetický priemer, FIFO metóda

Zásoby spoločnosť oceňuje obstarávacou cenou. Obstarávacía cena zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (prepravné).

Čl. III (4) a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov - vážený aritmetický priemer, FIFO metóda

Pri účtovaní zásob postupovala účtovná jednotka podľa § 43 postupov účtovania v PÚ:

spôsobom A účtovania zásob

spôsobom B účtovania zásob

Úbytok zásob rovnakého druhu účtovná jednotka oceňovala:

- váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien alebo vlastných nákladov
- metódou FIFO (1. cena na ocenenie prírastku zásob sa použila ako 1. cena na ocenenie úbytku zásob)
- iným spôsobom:

### ČI. III (4) c) Určenie ocenenia záväzkov, odhad ocenenia rezerv

Zákonnú daňovú rezervu Spoločnosť vytvorila len na nevyčerpanú dovolenku, príslušné sociálne a zdravotné poisťenie

ČI. III (4) c) Určenie ocenenia záväzkov, odhad ocenenia rezerv

Zákonná rezerva bola ocenená menovitou hodnotou prevzatou z účtovníctva

### ČI. III (4) g) Tvorba odpisového plánu

ČI. III (4) g) Tvorba odpisového plánu

- Dlhodobý nehmotný majetok odpisový plán účtovných odpisov vychádzal z požiadavky zákona č. 431/2002 o účtovníctve. Majetok sa odpisoval počas predpokladanej doby používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy dlhodobého nehmotného majetku sa rovnajú.
- Dlhodobý hmotný majetok: odpisový plán účtovných odpisov sa zostavil interným predpisom, v ktorom sa vychádzalo z predpokladaného opotrebenia zaraďovaného majetku zodpovedajúceho bežným podmienkam jeho používania. Účtovné a daňové odpisy sa nerovnajú.
- Dlhodobý hmotný majetok: odpisový plán účtovných odpisov sa zostavil interným predpisom, v ktorom sa vychádzalo z metód používaných pri vyčíslovaní daňových odpisov. Účtovné a daňové odpisy sa rovnajú.

Odpisový plán bol ovplyvnený týmito skutočnosťami

Spôsob zostavenia odpisového plánu pre jednotlivé druhy dlhodobého hmotného a nehmotného majetku

| Druh majetku                      | Doba odpisovania | Sadzba odpisov | Odpisová metóda                    |
|-----------------------------------|------------------|----------------|------------------------------------|
| Samostatné hnutelné veci a súbory | 4 roky           | 1/4            | rovnomerne                         |
| Samostatné hnutelné veci a súbory | 6 rokov          | 1/6            | rovnomerne a zrýchlené odpisovanie |
| Samostatné hnutelné veci a súbory | 8 rokov          | 1/8            | rovnomerne a zrýchlené odpisovanie |
| Drobné stavby                     | 12 rokov         | 1/12           | rovnomerne                         |
| Budovy                            | 20 rokov         | 1/20           | rovnomerne                         |
| Pozemky                           | neodpisujeme     | neodpisujeme   | neodpisujeme                       |

### ČI. III (5) Oprava významných chýb minulých účtovných období účtovaných v bežnom období

V účtovnom období 2019 Spoločnosť nevykonala žiane opravy významných chýb minulých účtovných období

ČI. III (5) Oprava významných chýb minulých účtovných období účtovaných v bežnom účtovnom období

| Popis významnej chyby | Vplyv na nerozdelený zisk minulých rokov | Vplyv na neuhradenú stratu minulých rokov |
|-----------------------|--|---|
|-----------------------|--|---|

### ČI. IV Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú súvahu a výkaz ziskov a strát

#### ČI. IV (3) Informácie o záväzkoch

#### ČI. IV (3) b) Informácie o zabezpečených záväzkoch

ČI. IV (3) b) Celková suma zabezpečených záväzkov, opis a spôsoby zabezpečenia záväzkov

| Spôsoby zabezpečenia záväzkov | Opis zabezpečenia záväzkov                           | Celková suma zabezpečených záväzkov |
|-------------------------------|--|-------------------------------------|
| Záložným právom               | Záložné právo č. V 2055/18 - VZ627/18 v prospech VÚB | 200 000                             |
| Zmluvné pokuty                |  |                                     |
| Iné formy zabezpečenia        |  |                                     |

## Čl. IV (5) Informácie o vytvorení kapitálového fondu z príspevkov

Čl. IV (5) Informácie, či účtovná jednotka vytvorila kapitálový fond z príspevkov podľa § 123 ods. 2 a § 217a Obchodného zákonníka

Spoločnosť netvorila kapitálový fond z príspevkov podľa § 123 ods. 2 a § 217 Obchodného zákonníka.

## Čl. IV (6) Informácie o sume a dôvodoch vzniku položiek nákladov a výnosov, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt

Čl. IV (6) Informácie o sume a dôvodoch vzniku položiek nákladov a výnosov, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt

| Názov položky   | Dôvod vzniku        | Hodnota (BO) | Hodnota (PO) |
|---|---------------------|--------------|--------------|
| <b>Výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt, z toho:</b>  |                     |              |              |
| Tržby z predaja služieb   | prenájom priestorov | 105 240      | 87 911       |
| Tržby z predaja tovaru  | nová predajňa       | 2 175 505    | 2 044 468    |
| <b>Náklady, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt, z toho:</b> |                     |              |              |
| Osobné náklady  | legislatíva         | 990 810      | 922 014      |

## Čl. V Informácie o iných aktívach a iných pasívach

Podmienené záväzky

Daňové priznania zostávajú otvorené a môžu byť predmetom kontroly počas obdobia siedmich rokov. Skutočnosť, že určité obdobie alebo daňové priznanie vzťahujúce sa na toto obdobie bolo kontrolované, nemá vplyv na vylúčenie tohto obdobia z prípadnej ďalšej kontroly počas obdobia piatich rokov. V dôsledku toho je k 31. 12. 2019 daňové priznanie spoločnosti za rok 2019 otvorené a môže sa stať predmetom kontroly. Spoločnosť neidentifikovala ďalšie podmienené záväzky.

## Čl. V (3) Informácie k údajom sledovaným na podsúvahových účtoch

Uvedené hodnoty predstavujú cenu ročného nájmu

Čl. V (3) Informácie k údajom sledovaným na podsúvahových účtoch

| Názov položky                         | Hodnota (BO) | Hodnota (PO) |
|---------------------------------------|--------------|--------------|
| Prenajatý majetok                     |              |              |
| Majetok v nájme (operatívny prenájom) | 72 650       | 71 000       |
| Majetok prijatý do úschovy            |              |              |
| Pohľadávky z derivátov                |              |              |
| Záväzky z opcii derivátov             |              |              |
| Odpísané pohľadávky                   |              |              |
| Pohľadávky z leasingu                 |              |              |
| Záväzky z leasingu                    |              |              |
| Iné položky                           |              |              |

DUKE S. R. O., PODJAZDOVÁ I.2673/14, PRIEVIDZA 971 01

# Výročná správa 2019

---

DUKE s. r. o.

Výročná správa vyhotovená podľa § 20 zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve  
v znení neskorších predpisov

## Legislatívny rámec pre výročnú správu

Spoločnosť má povinnosť auditu podľa § 19 zákona č.431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov a preto má aj povinnosť vyhotoviť výročnú správu podľa § 20 zákona o účtovníctve.

Táto výročná správa podlieha tiež overeniu audítorom do jedného roka od skončenia účtovného obdobia. Táto výročná správa bude elektronicky uložená do registra účtovných závierok a jeho cestou aj do obchodného registra tak, ako to ustanovuje § 23 ods. 2 a § 23b ods. 4 zákona o účtovníctve.

## Obsah výročnej správy:

- 1) Identifikačné údaje
- 2) Povinné informácie
- 3) Ďalšie informácie
- 4) Povinné prílohy
- 5) Ďalšie prílohy

### 1) Identifikačné údaje – základné informácie

|                          |   |
|--------------------------|---|
| Obchodné meno            | DUKE s. r. o.   |
| IČO                      | 36 338 737  |
| DIČ                      | 20 21 888 055   |
| IČ DPH                   | SK2021888055  |
| Adresa sídla             | Podjazdová I.2673/14, 971 01 Prievidza  |
| Obchodný register        | Obchodný register Okresného súdu Trenčín, Oddiel: Sro., Vložka číslo: 15001/R |
| Konateľ spoločnosti      | Kerata Tibor  |
| Konateľ spoločnosti      | Keratová Lívia  |
| Konateľ spoločnosti      | Kerata Roman  |
| Konateľ spoločnosti      | Kerata Tibor, JUDr.   |
| Webové sídlo spoločnosti | www:pekaren@duke.sk   |

Štatutárnym orgánom spoločnosti DUKE s.r.o. je konateľ spoločnosti. Spoločnosť nemá povinnosť ani dobrovoľne nezriadila dozornú radu.

### Identifikačné údaje – doplňujúce informácie

|                                       |   |
|---------------------------------------|---|
| Výsledok hospodárenia 2019            | 212 654 €   |
| Splatené základné imanie (účet 411)   | 6 640 €   |
| Zákonný rezervný fond (účet 417a 421) | 664 €   |
| Priemerný počet zamestnancov          | 71  |
| Hlavná činnosť                        | Výroba pekárenských a cukrárenských výrobkov, maloobchod v rozsahu voľných živností |

Účtovným obdobím spoločnosti je kalendárny rok. Spoločnosť nemá odštepny závod ani organizačnú zložku v tuzemsku. Spoločnosť nevlastní obchodný podiel v inej spoločnosti, ani nie je vlastnená inou spoločnosťou.

## 2) Povinné informácie

### a) Informácie o vývoji účtovnej jednotky

Spoločnosť bola založená v roku 2004 a pôsobí len na tuzemskom trhu. Od svojho založenia si spoločnosť relatívne stabilne udržiava svoje postavenie vo svojej oblasti pôsobenia. Vývoj na trhu však prináša zvýšenú konkurenciu a požiadavky, ktorým sa musíme neustále prispôbovať.

Spoločnosť neidentifikovala žiadne špecifické významné riziká a neistoty, okrem všeobecne známych rizík podnikania alebo prípadných udalostí vyššej moci. Prognóza pre ďalšie obdobie je stabilná, resp. dajú sa očakávať výkyvy v odbyte z dôvodu cyklických výkyvov na trhu.

Spoločnosť svojou obchodnou činnosťou nemá významný vplyv na životné prostredie, nevypúšťa exhaláty do vzduchu ani nevytvára znečistenie vody, či nebezpečné odpady. Spoločnosť stabilne a dlhodobo zamestnáva okolo 70 zamestnancov a prispieva tým k lokálnej zamestnanosti. Spoločnosť zamestnávala v roku 2019 deviatich zamestnancov so zdravotným postihnutím.

|  |  |  |
|--|--|--|
| <b>SÚVAHA</b>                                    |  |  |
| <b>Vybrané ukazovatele o majetku a záväzkoch</b> |  |  |

| STRANA AKTÍV SÚVAHY<br>(netto aktíva v celých eurách) | ROK 2019  | ROK 2018  |
|---|-----------|-----------|
| <b>MAJETOK SPOLU</b>                                  | 1 490 025 | 1 411 116 |
| A. Neobežný majetok                                   | 1 143 074 | 1 214 133 |
| A.I Dlhodobý nehmotný majetok                         | 7 767     | 10 773    |
| A.II Dlhodobý hmotný majetok                          | 1 135 307 | 1 203 360 |
| A.III Dlhodobý finančný majetok                       |           |           |
| B. Obežný majetok                                     | 337 690   | 187 422   |
| B.I Zásoby  | 48 035    | 46 917    |
| B.II Dlhodobé pohľadávky                              |           |           |
| B.III Krátkodobé pohľadávky                           | 7 871     | 13 890    |
| B.IV Krátkodobý finančný majetok                      |           |           |
| B. V Finančné účty                                    | 281 784   | 126 615   |
| C. Časové rozlíšenie                                  | 9 261     | 9 561     |

| STRANA PASÍV SÚVAHY<br>(údaje v celých eurách)        | ROK 2019        | ROK 2018         |
|---|-----------------|------------------|
| <b>VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY SPOLU</b>                 | <b>1490 025</b> | <b>1 411 116</b> |
| A. Vlastné imanie                                     | 962 898         | 750 243          |
| A.I Základné imanie                                   | 6640            | 6 640            |
| A.II Emisné ážio                                      |                 |                  |
| A.III Ostatné kapitálové fondy                        |                 |                  |
| A.IV Zákonné rezervné fondy                           | 664             | 664              |
| A.V Ostatné fondy zo zisku                            |                 |                  |
| A.VI Oceňovacie rozdiely z precenenia                 |                 |                  |
| A.VII Výsledok hospodárenia minulých rokov            | 742 940         | 614 270          |
| A. VIII Výsledok hospodárenia bežného roku po zdanení | 212 654         | 128 669          |
| B. Záväzky  | 524 464         | 658 504          |
| B.I Dlhodobé záväzky                                  | 90 288          | 193 304          |
| B.II Dlhodobé rezervy                                 |                 |                  |
| B.III Dlhodobé bankové úvery                          | 50 024          | 100 016          |
| B. IV Krátkodobé záväzky                              | 300 323         | 288 566          |
| B.V Krátkodobé rezervy                                | 33 837          | 26 626           |
| B.VI Bežné bankové úvery                              | 49 992          | 49 992           |
| B.VII Krátkodobé finančné výpomoci                    |                 |                  |
| C. Časové rozlíšenie                                  | 2 663           | 2 369            |

Komentár k súvahe - aktíva:

Spoločnosť hospodári s vlastným dlhodobým hmotným majetkom Dlhodobý hmotný majetok je už opotrebovaný na 68,3 %.

Dlhodobý nehmotný majetok predstavuje softvér.

Opravná položka k dlhodobému majetku nebola tvorená.

Spoločnosť nevlastní akcie ani obchodný podiel v inej spoločnosti.

Vývoj stavu zásob je priaznivý, nedošlo k zvýšeniu ich stavu. Nezaznamenali sme ani nárast pomalyobrátkových zásob bez pohybu nad jeden rok. Opravná položka k zásobám nebola tvorená.

Vývoj stavu krátkodobých pohľadávok je priaznivý, pohľadávky po lehote splatnosti neevidujeme.

Časové rozlíšenie aktív predstavujú náklady budúcich období, a to najmä – nájomné platené vopred a poistenie majetku platené vopred.

Komentár k súvahe - pasíva:

Celé základné imanie spoločnosti v sume 6 640 € zapísané v obchodnom registri je splatené. Vlastné imanie spoločnosti je v sume 962 898 €. Celkové záväzky sú v sume 524 464 €, čo značí že spoločnosť hospodári prevažne s vlastnými zdrojmi

Spoločnosť vytvára zákonný rezervný fond v súlade s Obchodným zákonníkom.

Krátkodobé rezervy v sume 33 837 € sú najmä – rezerva na nevyčerpané dovolenky a príslušné sociálne a zdravotné poistenie, rezerva na poskytnuté auditorské služby.

Spoločnosť má bankový úver od Všeobecnej úverovej banky a CarCredit úver od UniCredit leasing.

Časové rozlíšenie pasív predstavujú krátkodobé výdavky budúcich období.

**VÝKAZ ZISKOV A STRÁT**  
**Vybrané ukazovatele o výsledku hospodárenia**

| (údaje v celých eurách)                                  | ROK 2018  | ROK 2017  |
|--|-----------|-----------|
| <b>ČISTÝ OBRAT</b>                                       | 2 387 272 | 2 250 918 |
| <b>Výnosy z hospodárskej činnosti spolu</b>              | 3 857 885 | 3 656 931 |
| I. Tržby z predaja tovaru                                | 2 175 505 | 2 044 468 |
| II. Tržby z predaja vlastných výrobkov                   | 106 527   | 118 539   |
| III. Tržby z predaja služieb                             | 105 240   | 87 911    |
| IV. Zmena stavu zásob vlastnej výroby                    |           |           |
| V. Aktivácia   | 1 453 029 | 1 393 729 |
| VI. Tržby z predaja investičného majetku a zásob         | 11 782    | 10 934    |
| VII. Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti              | 5 802     | 1 350     |
| <b>Náklady na hospodársku činnosť spolu</b>              | 3 581 928 | 3 482 749 |
| A. Náklady na obstaranie predaného tovaru                | 1 745 655 | 1 667 096 |
| B. Spotreba materiálu, energie a neskladovateľné dodávky | 420 256   | 410 984   |
| C. Opravné položky k zásobám                             |           |           |
| D. Služby  | 226 184   | 245 340   |
| E. Osobné náklady  | 990 810   | 922 014   |
| G. Odpisy a opravné položky k dlhodobému majetku         | 174 676   | 215 142   |
| H. Zostatková cena predaného majetku a zásob             | 217       | 203       |
| J. Ostatné náklady na hospodársku činnosť                | 13 017    | 12 753    |
| <b>Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti</b>     | 275 957   | 174 182   |
| Výnosy z finančnej činnosti                              |           | 0         |
| Náklady na finančnú činnosť                              | 8 223     | 10 681    |
| <b>Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti</b>        | - 8 223   | -10 681   |
| <b>Celkový výsledok hospodárenia pred zdanením</b>       | 267 734   | 163 501   |
| Daň z príjmov splatná                                    | 58 431    | 35 336    |
| Daň z príjmov odložená                                   | - 3 351   | -504      |
| <b>CELKOVÝ VÝSLEDOK HOSPODÁRENIA PO ZDANENÍ</b>          | 212 654   | 128 669   |

Komentár k výkazu ziskov a strát (výsledovka):

Spoločnosť zaznamenala nárast výnosov a nákladov z hospodárskej činnosti. Celkový výsledok hospodárenia predstavuje zisk 212 654 €. V hospodárskej oblasti spoločnosť dosiahla zisk 275 957 €, vo finančnej oblasti zaznamenala stratu 8 223 € spôsobenú úrokmi.

b) Informácie o udalostiach osobitného významu, ktoré nastali po skončení účtovného obdobia. – bez náplne

c) Informácie o predpokladanom budúcom vývoji účtovnej jednotky.

Rok 2020 bude prelomovým rokom. Kľúčová udalosť Voľby 2020 rozhodne o povahe štátu, podnikateľskom prostredí.

Budúci vývoj spoločnosti bude ovplyvnený touto udalosťou. Očakávame pozitívne zmeny, celkové oživenie ekonomiky, zlepšenie podnikateľského prostredia a legislatívy a kúpyschopnosť obyvateľstva a tým aj odbyť v našom segmente obchodu.

d) Informácie o nákladoch na činnosť v oblasti výskumu a vývoja – **bez náplne.**

e) Informácie o nadobúdaní vlastných akcií, dočasných listov, obchodných podielov a akcií, dočasných listov a obchodných podielov materskej účtovnej jednotky – **bez náplne.**

f) Informácie o návrhu na rozdelenie zisku alebo vyrovanie straty.

Spoločnosť vytvorila za rok 2019 účtovný zisk po zdanení vo výške 212 654 €. Na valné zhromaždenie bude predložený návrh – preúčtovanie na účet 428 – Nerozdelený zisk minulých rokov.

g) Informácie o údajoch požadovaných podľa osobitných predpisov – **bez náplne.**

h) Informácie o tom, či účtovná jednotka má organizačnú zložku v zahraničí.

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

i) Finančné nástroje (§ 20 ods. 5 zákona o účtovníctve)

Spoločnosť nepoužíva finančné nástroje (napr. prevoditeľné cenné papiere, finančné rozdielové zmluvy, deriváty) podľa zákona č. 566/2001 Z. z. o cenných papieroch v znení neskorších predpisov – preto nemá povinnosť uviesť špecifické **informácie o metódach riadenia rizík.**

j) Cenné papiere obchodované na regulovanom trhu (§ 20 ods. 6 a 7 zákona o účtovníctve).

Spoločnosť neemitovala cenné papiere (akcie), ktoré by boli prijaté na obchodovanie na regulovanom trhu (napr. Burza cenných papierov Bratislava). Preto spoločnosť nemá povinnosť vo výročnej správe uvádzať štruktúrované informácie podľa § 20 ods. 6 a 7 zákona o účtovníctve, napríklad – **vyhlásenie o správe a riadení.**

### 3) Ďalšie informácie

a/ Zamestnanci

Sociálna politika zahŕňa starostlivosť o pracovné prostredie z hľadiska vytvárania dobrých sociálnych, hygienických a estetických podmienok. Významnou súčasťou starostlivosti o zamestnancov je poskytovanie pracovných odevov a ich udržiavanie v čistote na náklady spoločnosti.

| Ukazovateľ                     | rok 2019 | rok 2018 |
|--------------------------------|----------|----------|
| Počet zamestnancov vo FO       | 72       | 69       |
| Mzdové náklady v €             | 705 321  | 659 815  |
| Zákonné sociálne poistenie v € | 242 841  | 225 954  |

b/ Spoločnosť si včas plní svoje daňové záväzky voči štátu a záväzky voči sociálne poisťovní a zdravotným poisťovniam.

#### 4) Povinné prílohy

Prílohou tejto výročnej správy sú:

**Účtovná závierka spoločnosti za rok 2019 (Súvaha, Výkaz ziskov a strát a Poznámky)**  
**Správa audítora z overenia účtovnej závierky za rok 2019**

#### 5) Ďalšie prílohy

##### a/ Hospodárenie spoločnosti

Výpočet finančných ukazovateľ potvrdzuje, že aj v roku 2019 Spoločnosť dokázala uhrádzať svoje záväzky k spokojnosti veriteľov, nebola ohrozená nedobytnými pohľadávkami.

Ukazovatele zadlženosti z pohľadu požadovaného vývoja vypovedajú o finančnej nezávislosti a vybavenosti vlastným kapitálom na krytie potrieb.

Požadovaný vývoj:

|                         |        |
|-------------------------|--------|
| Čistá zadlženosť        | pokles |
| Stupeň samofinancovania | nárast |
| Finančná páka           | pokles |

##### b/ Porovnanie finančných ukazovateľov z pohľadu vývoja v čase

|                         | M. j. | Rok 2019 | Rok 2018 |
|-------------------------|-------|----------|----------|
| Čistá zadlženosť        | %     | 35,42    | 46,83    |
| Stupeň samofinancovania | %     | 64,58    | 53,17    |
| Finančná páka           | %     | 1,549    | 1,881    |

