

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 6 5 2 3 9 6 8

DIČ 2 0 2 0 1 6 1 6 1 6

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE**1. Založenie spoločnosti**

Spoločnosť Heineken Slovensko Distribúcia, spol. s r.o. (ďalej len Spoločnosť) bola založená 28. októbra 1997 a do obchodného registra bola zapísaná 31. októbra 1997 (Obchodný register Okresného súdu v Nitre, oddiel Sro, vložka 10 615/N). Identifikačné číslo organizácie (IČO) je 36523968. 8.11.2000 bola zmenená zakladateľská listina, ktorou sa zmenilo aj meno Spoločnosti a jej sídlo. Dňom 15.10.2001 sa Spoločnosť stala platiteľom DPH a jej IČ pre DPH je: SK 2020161616. Dňa 12.5.2006 sa názov Spoločnosti opäť zmenil. Dňa 04.04.2006 sa Spoločnosť zlúčila so spoločnosťou SDC Esperanza s.r.o., so spoločnosťou SDC Jo-ma s.r.o. a so spoločnosťou SDC Invest s.r.o.. K 1. januáru 2007 sa zmenilo sídlo Spoločnosti na Novozámocká 2, Hurbanovo z adresy Štefánikova 79, Nitra. Ako jediný spoločník vykonávajúci pôsobnosť valného zhromaždenia Spoločnosti sa dňa 22.8.2007 rozhodol o zrušení spoločnosti SDC Do-Do s.r.o. bez likvidácie ku dňu 31.8.2007. Spoločnosť sa dňa 22.1.2008 stáva právnym nástupcom spoločnosti SDC Do-Do s.r.o. Vzhľadom na skutočnosť že Spoločnosť dňa 1.1.2010 sa stala členom pre skupinovú registráciu DPH, nové IČ DPH SK7020000163.

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- sprostredkovanie obchodu
- nákup a predaj tovaru konečnému spotrebiteľovi a iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod)

3. Počet zamestnancov

Údaje o počte zamestnancov za bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

	2019	2018
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	136	138
Počet zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	136	139
počet vedúcich zamestnancov	13	13

4. Údaje o neobmedzenom ručení

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných spoločnostiach podľa § 56 ods. 5 Obchodného zákonníka.

5. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2019 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve za účtovné obdobie od 1. januára 2019 do 31. decembra 2019.

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2018, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti 31. mája 2019.

7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2018 spolu so správou audítora overení účtovnej závierky k 31. decembru 2018 a výročnou správou a dodatkom správy audítora o overení súladu výročnej správy s účtovnou závierkou bola uložená do registra účtovných závierok 20. júna 2019.

8. Schválenie audítora

Valné zhromaždenie 23. novembra 2015 schválilo spoločnosť Deloitte Audit s.r.o., so sídlom: Digital Park II, Einsteinova 23, 851 01 Bratislava, IČO 31343414 ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1. januára 2019 do 31. decembra 2019.

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Konatelia
 Odin Franciscus Goedhart, do 06.02.2019
 Marinus Maria Kruijt, od 07.02.2019
 Ing. Milan Slávik, do 06.02.2019
 Martin Pozsgay, od 07.02.2019
 Ing. Jaroslav Kollar do 17.01.2020
 Miroslav Horecký
 Ing. Ján Franek
 Mgr. Andrea Kožuchová

C. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKOVÝCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Štruktúra spoločníkov Spoločnosti k 31. decembru 2019 je takáto:

	Výška podielu na základom imaní		Hlasovacie práva
	EUR	%	%
Heineken Slovensko, a.s.	6 639	100	100
Spolu	6 639	100	100

D. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti Heineken International N.V., Tweede Weteringplantsoen 21, 1017 ZD Amsterdam, Holandsko. Konsolidovanú závierku je možné získať priamo v sídle tejto spoločnosti.

E. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH**(a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky**

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu, že Spoločnosť bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti (going concern).

V účtovnom období 2019 Spoločnosť nevykonala žiadne opravy významných chýb minulých účtovných období.

(b) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.).

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2003 nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého nehmotného majetku nie sú od 1. júla 2010 úroky z cudzích zdrojov, ktoré vznikli do momentu zaradenia dlhodobého nehmotného majetku do používania.

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína v mesiaci, v ktorom bol dlhodobý majetok uvedený do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 2 400 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Softvér	3 až 5 rokov	lineárna	20 až 33,3
Goodwill	5 rokov	lineárna	20

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisov Odpisovať sa začína v mesiaci, v ktorom bol dlhodobý majetok uvedený do používania. Majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 1 700 EUR a nižšia, je účtovaný do spotreby s výnimkou: počítače, laptopy, tlačiarne, servery, registračné pokladne a faxy. Pozemky sa neodpisujú. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Stavby	20	lineárna	5
Stroje, prístroje a zariadenia	3 až 12	lineárna	8,3 až 33,3
Dopravné prostriedky	4 až 5	lineárny	20 až 25
Drobný dlhodobý hmotný majetok	3 až 12	jednorazový odpis	100

(c) Zásoby

Zásoby sa oceňujú nižšou z nasledujúcich hodnôt: obstarávacou cenou alebo čistou realizačnou hodnotou.

Obstarávací cena zahŕňa cenu obstarania zásob a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie, skonto a pod.). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Nakupované zásoby sa oceňujú váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien.

Čistá realizačná hodnota je predpokladaná predajná cena znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a o predpokladané náklady súvisiace s ich predajom.

Zníženie hodnoty zásob sa upravuje vytvorením opravnej položky.

(d) Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou; postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevymožiteľné pohľadávky.

(e) Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou.

(f) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

(g) Rezervy

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

(h) Záväzky

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.

(i) Odložené dane

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,
- možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti, ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

(j) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

(k) Prenájom (lízing)

Majetok prenajatý na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastníka, nie nájomca.

Finančný prenájom je obstaranie dlhodobého hmotného majetku na základe nájomnej zmluvy s dojednaným právom kúpy prenajatej veci za dohodnuté platby počas dohodnutej doby nájmu. Majetok prenajatý formou finančného prenájomu vykazuje ako svoj majetok a odpisuje ho jeho nájomca, nie vlastník.

Prijatie majetku nájomcom sa v účtovníctve nájomcu účtuje v deň prijatia majetku na ťarchu príslušného účtu majetku so súvzťažným zápisom v prospech účtu 474 – Záväzky z nájmu vo výške dohodnutých platieb znížených o nerealizované finančné náklady.

Súčasťou dohodnutých platieb je aj kúpna cena, za ktorú na konci dohodnutej doby finančného prenájomu prechádza vlastnícke právo k prenajatému majetku z prenajímateľa na nájomcu. Dohodnutá doba nájmu je najmenej 60 % doby odpisovania podľa daňových predpisov, minimálne však 3 roky. Platba nájomného je alokovaná medzi splátku istiny a finančné náklady, vypočítané metódou efektívnej úrokovej miery. Finančné náklady sa účtujú na ťarchu účtu 562 – Úroky.

(l) Cudzia mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Na ocenenie prírastku cudzej meny nakúpenej za euro sa použije kurz, za ktorý bola táto cudzia mena nakúpená.

Na úbytok rovnakej cudzej meny v hotovosti alebo z devízového účtu sa na prepočet cudzej meny na eurá použije referenčný výmenný kurz určený a vyhlásený Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem prijatých a poskytnutých preddavkov) sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene prostredníctvom účtu vedeného v tejto cudzej mene sa prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa už neprepočítavajú.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene na účet zriadený v eurách a z účtu zriadeného v eurách sa prepočítavajú na menu euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

(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.), bez ohľadu na to, či zákazník mal vopred na zľavu nárok, alebo či ide o dodatočne uznanú zľavu.

F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2019 do 31. decembra 2019 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2018 do 31. decembra 2018 je uvedený v tabuľkách na stranách 5-8.

Dlhodobý hmotný majetok je poistený v poisťovni Allianz Risk Transfer AG pre prípad škôd spôsobených krádežou a živelnou pohromou až do výšky 929 080 EUR (2018: 2 837 tis. EUR).

Heineken Slovensko Distribúcia, spol. s r. o.
Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku
31.12.2019

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	6 320	0	2 036 726	0	0	0	2 043 046
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	6 320	0	2 036 726	0	0	0	2 043 046
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	6 320	0	2 036 726	0	0	0	2 043 046
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	6 320	0	2 036 726	0	0	0	2 043 046
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku
31.12.2018

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniťelné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	6 320	0	2 036 726	0	0	0	2 043 046
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	6 320	0	2 036 726	0	0	0	2 043 046
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	6 320	0	2 036 726	0	0	0	2 043 046
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	6 320	0	2 036 726	0	0	0	2 043 046
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0

Heineken Slovensko Distribúcia, spol.s r.o.
Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku
31.12.2019

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								Spolu
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	17 222	1 797 592	0	0	0	166 072	0	1 980 886
Prírastky	0	6 897	87 666	0	0	0	1 296		95 859
Úbytky	0	229	14 369	0	0	0	0		14 598
Presuny	0	8 760	157 312	0	0	0	-166 072		0
Stav na konci účtovného obdobia	0	32 651	2 028 202	0	0	0	1 296	0	2 062 149
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	10 423	1 247 621	0	0	0	0	0	1 258 044
Prírastky	0	2 066	207 209	0	0	0	0		209 275
Úbytky	0	229	14 369	0	0	0	0		14 598
Presuny	0	0	0	0	0	0	0		0
Stav na konci účtovného obdobia	0	12 261	1 440 461	0	0	0	0	0	1 452 722
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
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	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	6 799	549 971	0	0	0	166 072	0	722 842
Stav na konci účtovného obdobia	0	20 390	587 741	0	0	0	1 296	0	609 427

Heineken Slovensko Distribúcia, spol.s r.o.
Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku
31.12.2018

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								Spolu
	Pozemky	Stavby	Samostatné hmuteľné veci a súbory hmuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	3 073 775	1 959 518	1 645 354	0	0	0	109 035	0	6 787 682
Prírastky	0	0	56 332	0	0	0	166 071		222 403
Úbytky	3 073 775	1 942 296	13 128	0	0	0	0		5 029 199
Presuny	0	0	109 035	0	0	0	-109 035		0
Stav na konci účtovného obdobia	0	17 222	1 797 592	0	0	0	166 072	0	1 980 886
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	891 181	1 079 162	0	0	0	0	0	1 970 343
Prírastky	0	1 310	169 484	0	0	0	0		170 794
Úbytky	0	882 068	1 025	0	0	0	0		883 093
Presuny	0	0	0	0	0	0	0		0
Stav na konci účtovného obdobia	0	10 423	1 247 621	0	0	0	0	0	1 258 044
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	3 073 775	1 060 228	0	0	0	0	0	0	4 134 003
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0		0
Úbytky	3 073 775	1 060 228	0	0	0	0	0		4 134 003
Presuny	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	8 109	566 192	0	0	0	109 035	0	683 336
Stav na konci účtovného obdobia	0	6 799	549 971	0	0	0	166 072	0	722 842

2. Zásoby

Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Zásoby	Bežné účtovné obdobie (rok 2019)				
	Stav opravnej položky k 1.1.2019	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav opravnej položky k 31.12.2019
a	b	c	d	e	f
Materiál	0	0	0	0	0
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	0	0	0	0	0
Výrobky	0	0	0	0	0
Zvieratá	0	0	0	0	0
Tovar	83 679	0	4 250	0	79 429
Nehnutelnosť na predaj	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddavky na zásoby	0	0	0	0	0
Zásoby spolu	83 679	0	4 250	0	79 429

Spoločnosť v roku 2019 znížila opravnú položku z dôvodu zníženia stavu tovarov s nízkou obrátkovosťou.

Zásoby sú poistené pre prípad škôd spôsobených krádežou a živelnou pohromou až do výšky 10 534 224 EUR (2018: 3 481 tis. EUR).

3. Pohľadávky

Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia je zobrazený v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie (rok 2019)				
	Stav opravnej položky k 1.1.2019	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav opravnej položky k 31.12.2019
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	615 668	73 771	54 974	0	634 465
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	92 002	0	1 591	0	90 411
Pohľadávky spolu	707 670	73 771	56 565	0	724 877

Veková štruktúra pohľadávok za bežné účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky k 31.12.2019	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky voči prepojenej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom združeníu a	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	7 244 936	2 365 152	9 610 088
Pohľadávky voči prepojenej účtovnej jednotke	9 989 525	591 387	10 580 912
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom združeníu a	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	176 774	0	176 774
Iné pohľadávky	320 717	0	320 717
Krátkodobé pohľadávky spolu	17 731 952	2 956 539	20 688 491

Veková štruktúra pohľadávok za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky k 31.12.2018	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke			
a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeníu	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	7 195 891	3 287 624	10 483 515
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke			
a materskej účtovnej jednotke	11 053 071	475 175	11 528 246
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeníu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0
Iné pohľadávky	370 498	0	370 498
Krátkodobé pohľadávky spolu	18 619 460	3 762 799	22 382 259

Súčasťou tabuliek o vekovej štruktúre pohľadávok za bežné a predchádzajúce účtovné obdobie nie je odložená daňová pohľadávka (účet 481). Informácie o odloženej dani sú uvedené v časti G.4.

4. Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici, účty v bankách a ceniny. Účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať.

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

Názov položky	31. 12. 2019	31. 12. 2018
Pokladnica, ceniny	2 722	11 045
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	4 556 288	1 447 199
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované	0	0
Peniaze na ceste	1 008 907	1 039 910
Spolu	5 567 917	2 498 155

5. Časové rozlíšenie

Ide o tieto položky:

Opis položky časového rozlíšenia	31. 12. 2019	31. 12. 2018
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Nájomné	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	0	97 663
Poistné	0	0
Nájomné	0	97 663
Ostatné	0	0
Spolu	0	97 663

G. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

1. Vlastné imanie

Informácie o vlastnom imaní sú uvedené v časti C a P.

2. Rezervy

Prehľad o rezervách za bežné účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie (rok 2019)				
	Stav	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav
	k 1.1.2019				k 31.12.2019
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	104 332	2 700	0	0	107 032
Ostatné rezervy dlhodobé					
Rezerva na súdne spory	0	0	0	0	0
Odchodné do dôchodku	104 332	2 700	0	0	107 032
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	104 332	2 700	0	0	107 032
Krátkodobé rezervy, z toho:	170 825	135 281	59 807	111 017	135 280
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	92 517	68 541	0	92 517	68 541
Overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	0	0	0	0	0
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	92 517	68 541	0	92 517	68 541
Ostatné rezervy krátkodobé					
Odmeny pracovníkom	15 571	39 489	15 571	0	39 489
Overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	0	0	0	0	0
Rezerva na bonusy	44 236	22 842	44 236	0	22 842
Rezerva ostatná	18 500	4 409	0	18 500	4 409
Rezerva na mzdy	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	78 308	66 740	59 807	18 500	66 739

Rezerva na odchodné do dôchodku bola vytvorená s použitím poistnej matematiky.

Prehľad o rezervách za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2018)				
	Stav k 1.1.2018	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2018
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	140 799	23 533	0	60 000	104 332
Ostatné rezervy dlhodobé					
Rezerva na súdne spory	60 000	0	0	60 000	0
Odchodné do dôchodku	80 799	23 533	0	0	104 332
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	140 799	23 533	0	60 000	104 332
Krátkodobé rezervy, z toho:	329 441	170 824	139 036	190 404	170 823
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	98 214	92 517	0	98 214	92 517
Overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	0	0	0	0	0
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	98 214	92 517	0	98 214	92 517
Ostatné rezervy krátkodobé					
Odmeny pracovníkom	36 199	15 571	36 199	0	15 571
Overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	0	0	0	0	0
Rezerva na bonusy	102 837	44 236	102 837	0	44 236
Rezerva ostatná	70 120	18 500	0	70 120	18 500
Rezerva na mzdy	22 070	0	0	22 070	0
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	231 227	78 307	139 036	92 190	78 306

3. Závazky

Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	31. 12. 2019	31. 12. 2018
Dlhodobé záväzky spolu	11 017 842	34 190
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	11 017 842	34 190
Krátkodobé záväzky spolu	17 580 818	21 424 206
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	17 625 521	21 424 206
Záväzky po lehote splatnosti	-44 703	0

Súčasťou vekovej štruktúry záväzkov nie je odložený daňový záväzok (účet 481). Informácie o odloženej dani sú uvedené v časti G.4.

4. Odložený daňový záväzok / pohľadávka

Výpočet odloženého daňového záväzku je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	31.12.2019	31.12.2018
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:		
– odpočítateľné	-213 338	-176 632
– zdaniteľné	-277 568	-307 478
	64 229	130 846
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
– odpočítateľné	-26 015	-250 301
– zdaniteľné	-26 015	-250 301
	0	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	0
Možnosť previesť nevyužívané daňové odpočty	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	114 152	117 134
Uplatnená daňová pohľadávka	114 152	117 134
Zaúčtovaná ako náklad	2 981	261 339
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok	13 488	27 478
Zmena odloženého daňového záväzku	-13 990	27 478
Zaúčtovaná ako náklad	-13 990	27 478
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Iné	0	0

5. Sociálny fond

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia sú znázornené v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	31. 12. 2019	31. 12. 2018
Začiatkový stav sociálneho fondu	34 189	5 131
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	16 836	17 448
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	60 000
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
<i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>	<i>16 836</i>	<i>77 448</i>
<i>Čerpanie sociálneho fondu</i>	<i>33 183</i>	<i>48 390</i>
Konečný zostatok sociálneho fondu	17 842	34 190

Časť sociálneho fondu sa podľa zákona o sociálnom fonde tvorí povinne na ťarchu nákladov a časť sa môže vytvárať zo zisku. Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde čerpá na sociálne, zdravotné, rekreačné a iné potreby zamestnancov.

6. Bankové úvery

Štruktúra bankových úverov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2019	Suma istiny v eurách k 31.12.2019	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2018
a	b	c	d	e	f	g
Krátkodobé bankové úvery						
Kreditné platobné karty	EUR	19	mesačne	3 674	3 674	3 287
				3 674	3 674	3 287
Spolu				3 674	3 674	3 287

7. Pôžičky, dlhodobé a krátkodobé finančné výpomoci

Štruktúra pôžičiek od spriaznených osôb je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2019	Suma istiny v eurách k 31.12.2019	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2018
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé pôžičky						
Heineken International B.V.	EUR	Euribor + 0,60%	2024	11 000 000	0	0
Dlhodobé pôžičky spolu				11 000 000	0	0
Krátkodobé pôžičky						
Heineken International B.V.	EUR			0	0	0
Krátko dobe pôžičky spolu				0	0	0

K 1.7.2016 prišlo k zmene poskytovateľa pôžičky spôsobom postúpenia pohľadávky z Mouterij Albert na Heineken International B.V. Splatnosť úveru je 12.06.2024.

8. Časové rozlíšenie

Spoločnosť v roku 2019 a 2018 nemala transakcie, ktoré by boli časovo rozlíšené na výdavkoch budúcich období a výnosoch budúcich období.

H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH**1. Tržby za vlastné výkony a tovar**

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t. j. podľa typov výrobkov a služieb, a podľa hlavných teritórií sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Oblasť odbytu	Tovar - nápoje		Tovar - ostatné		Služby		Spolu
	2019	2018	2019	2018	2019	2018	
a	b	c	d	e	f	g	
Slovenská republika	182 630 474	182 039 195	6 538 184	7 272 656	174 832	397 295	189 343 490
Spolu	182 630 474	182 039 195	6 538 184	7 272 656	174 832	397 295	189 343 490

2. Aktivácia nákladov, výnosy z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

Prehľad o výnosoch pri aktivácii nákladov, výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	2019	2018
Významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	105 411	71 374
Inventúrne rozdiely	90 287	40 340
Zmluvné pokuty a penále	0	0
Výnosy z postúpených pohľadávok	11 819	7 385
Výnos z depozitu pri vyradení vratných fliaš	0	0
Iné	3 305	23 649
Finančné výnosy, z toho:	14	0
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>14</i>	<i>0</i>
Výnosové úroky	0	0
Ostatné	14	0

3. Čistý obrat

Čistý obrat Spoločnosti na účely zistenia povinnosti overenia individuálnej účtovnej závierky audítorom [§ 19 ods. 1 písm. a) zákona o účtovníctve] je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	2019	2018
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	174 832	397 296
Tržby za tovar	189 168 658	189 311 851
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	0	0
Čistý obrat spolu	189 343 490	189 709 147

I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH**1. Náklady na poskytnuté služby, ostatné náklady na hospodársku činnosť, finančné a mimoriadne náklady**

Prehľad o nákladoch na poskytnuté služby, ostatných nákladoch na hospodársku činnosť, finančných a mimoriadnych nákladoch:

Názov položky	2019	2018
Náklady na poskytnuté služby, z toho:	13 178 141	13 169 529
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>22 462</i>	<i>21 837</i>
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	22 462	21 837
Daňové poradenstvo	0	0
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>13 155 680</i>	<i>13 147 693</i>
Nákup licencií	0	0
Doprava	5 999 366	6 234 423
Nájomné	1 072 739	1 117 270
Prenájom (lízing)	0	235 976
Náklady na inzerciu, reklamu	100 638	125 201
Právne a ekonomické poradenstvo	27 406	61 516
Outsourcing	1 167 809	1 347 157
Nájom dopravných a iných zariadení	316 246	163 047
Opravy a udržiavanie	82 330	96 366
Cestovné	1 486	734
Náklady na reprezentáciu	19 554	24 948
I/C služby	3 407 792	3 025 574
Externé služby_obchodní zastupcovia	319 796	232 888
Služby správcu objektu	79 642	0
Ostatné	560 876	482 592
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	208 525	220 703
Manká a škody	150 971	85 897
Dary	4 550	3 835
Tvorba a zúčtovanie rezerv	0	-60 000
Odpis pohľadávky	36 120	174 770
Iné	16 884	16 200
Celková suma osobných nákladov:	2 820 737	2 732 930
<i>Mzdy</i>	<i>1 935 634</i>	<i>1 882 819</i>
Mzdové náklady		
<i>Ostatné náklady na závislú činnosť, z toho:</i>	<i>885 103</i>	<i>850 110</i>
Sociálne poistenie	503 591	466 149
Zdravotné poistenie	204 921	201 595
Sociálne zabezpečenie	176 591	182 366
Finančné náklady, z toho:	216 790	108 359
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>180</i>	<i>-6</i>
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	180	-6
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>216 610</i>	<i>108 365</i>
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k finančnému majetku	0	0
Nákladové úroky	165 043	62 710
Bankové poplatky	49 736	45 238
Iné	1 831	417

J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

Prevod od teoretickej dane z príjmov k vykázanej dani z príjmov je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	2019			2018		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	3 539 093		100,00 %	5 850 162		100,00 %
Teoretická daň		743 210	21,00 %		1 228 534	21,00 %
Daňovo neuznané náklady	293 179	61 568	1,74 %	125 367	54 120	0,93 %
Výnosy nepodliehajúce dani	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky	0	0	0,00 %	0	-123 082	-2,10 %
Umorenie daňovej straty	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Zmena sadzby dane	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Iné	0	-11 008	-0,31 %	-1 646 334	38 377	0,66 %
Spolu	3 832 272	793 769	22,43 %	4 329 195	1 197 949	20,48 %
Splatná daň z príjmov		811 900	22,94 %		909 131	20,48 %
Odložená daň z príjmov		-11 008	-0,31 %		288 818	4,94 %
Celková daň z príjmov		800 892	22,63 %		1 197 949	25,41 %

Ďalšie informácie k odloženým daniam:

	2019	2018
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala	0	0
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach	0	0
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	0	0
Suma odloženej dane z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	0	0

K. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH**1. Najatý majetok**

Spoločnosť má v operatívnom nájme nehnuteľnosti a kancelárske prístroje od tretích subjektov. Spoločnosť má v nájme 17 ks motorových vozidiel kategórie M1 a N1 v obstarávacej cene 291 710 EUR bez DPH, kde operatívny leasing končí v roku 2020-2023 a 11 ks motorových vozidiel kategórie N2 a N3 v obstarávacej cene 707 360 EUR bez DPH od tretích subjektov, kde operatívny leasing končí v roku 2020-2023.

2. Prenajatý majetok

Spoločnosť neprenajíma žiadny majetok..

3. Prehľad o podsúvahových položkách

	2019	2018
Prenajatý majetok	0	0
Majetok v nájme (operatívny prenájom)	999 070	814 099

L. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH**1. Podmienené záväzky**

Spoločnosť má nasledujúce podmienené záväzky, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe:

Spoločnosť má v operatívnom nájme nehnuteľnosti a kancelárske prístroje od tretích subjektov. Spoločnosť má v nájme 17 ks motorových vozidiel kategórie M1 a N1 v obstarávacej cene 291 710 EUR bez DPH, kde operatívny leasing končí v roku 2020-2023 a 11 ks motorových vozidiel kategórie N2 a N3 v obstarávacej cene 707 360 EUR bez DPH od tretích subjektov, kde operatívny leasing končí v roku 2020-2023.

Vzhľadom na to, že mnohé oblasti slovenského daňového práva doteraz neboli dostatočne overené praxou, existuje neistota v tom, ako ich budú daňové orgány aplikovať. Mieru tejto neistoty nie je možné kvantifikovať a zanikne až potom, keď budú k dispozícii právne precedensy, prípadne oficiálne interpretácie príslušných orgánov. Vedenie Spoločnosť si nie je vedomá žiadnych okolností, v dôsledku ktorých by jej vznikol významný náklad.

M. INFORMÁCIE O PRÍJMOCH A VÝHODÁCH ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH ORGÁNOV A INÝCH ORGÁNOV ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Hrubé príjmy členov štatutárnych orgánov Spoločnosti za ich činnosť pre Spoločnosť v sledovanom účtovnom období boli vo výške 0 EUR (v roku 2018: 0 EUR).

N. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Spoločnosť uskutočnila v priebehu účtovného obdobia nasledujúce transakcie so spriaznenými osobami (okrem transakcií s materskou účtovnou jednotkou a dcérskymi účtovnými jednotkami):

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		2019	2018
a	b	c	d
Transakcie s materskou spoločnosťou			
Nákup tovaru a materiálu	01	143 256 737	142 269 844
z toho: realizované transakcie	01	143 256 737	142 269 844
Nákup služieb	01	3 515 073	3 078 546
z toho: realizované transakcie	01	3 515 073	3 078 546
Transakcie so sesterskou spoločnosťou			
Prijatie dlhodobej úročenej pôžičky	08	11 000 000	0
Nákladové úroky z prijatej pôžičky	08	165 043	62 710

Vybrané aktíva a pasíva vyplývajúce z transakcií so spriaznenými osobami sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2019	31. 12. 2018
Pohl'adávky z obchodného styku	10 580 912	11 528 246
Spolu aktíva	10 580 912	11 528 246
Ostatné dlhodobé záväzky (dlhodobá úročená pôžička)	0	0
Záväzky z obchodného styku	6 993 508	8 221 387
Spolu pasíva	6 993 508	8 221 387

O. INFORMÁCIE O SKUTOČNOSTIACH, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA, DO DŇA ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

V prvých mesiacoch roku 2020 sa z Číny celosvetovo rozšíril vírus spôsobujúci ochorenie Covid-19, čoho následkom mnohé krajiny, vrátane Slovenska, nariadili rôzne obmedzenia pohybu osôb a ekonomickej aktivity na zamedzenie ďalšieho šírenia. Keďže v momente zverejnenia týchto finančných výkazov ide o stále prebiehajúcu pandémiu, je ťažké predvídať budúce vplyvy a plný dosah na naše podnikanie, zákazníkov a dodávateľov. Vedenie spoločnosti považuje túto pandémiu za udalosť, ktorá nastala po súvahovom dni, bez vplyvu na prezentované finančné hodnoty. Predpokladáme, že vládne opatrenia proti ďalšiemu šíreniu budú mať za následok podstatné zníženie našej obchodnej aktivity, hlavne v u zákazníkov podnikajúcich v pohostinských a hotelových službách. Na druhej strane v maloobchodnom predajnom kanáli očakávame stabilnú situáciu až mierny nárast. Očakávame tiež, že schopnosť niektorých našich obchodných partnerov včas splácať svoje záväzky sa zníži. Vedenie prijalo všetky potrebné opatrenia a kroky na zabezpečenie ďalšej prevádzky, zdravia našich zamestnancov, dostupnosti našich produktov a ďalej monitoruje vývoj situácie u našich obchodných partnerov z hľadiska možných rizík. „

P. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie (2019)				
	Stav k 1.1.2019	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2019
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	6 639	0	0	0	6 639
Základné imanie	6 639	0	0	0	6 639
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohládavky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	464 927	0	0	0	464 927
Zákonné rezervné fondy	664	0	0	0	664
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	664	0	0	0	664
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	0			0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia minulých rokov	4 519 929	0	9 172 144	4 652 214	-1
Nerozdelený zisk minulých rokov	4 519 930	0	9 172 144	4 652 214	0
Neuhradená strata minulých rokov	-1	0	0	0	-1
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	4 652 214	2 738 200	0	-4 652 214	2 738 200
Spolu	9 644 373	2 738 200	9 172 144	0	3 210 430

V položke Ostatné kapitálové fondy je vo výške 464 927 EUR vykázaný nepeňažný vklad spoločníka, ktorý nezvyšoval základné imanie.

Prehľad o pohybe vlastného imania za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (2018)				
	Stav k 1.1.2018	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2018
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	6 639	0	0	0	6 639
Základné imanie	6 639	0	0	0	6 639
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohl'adávkou za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	464 927	0	0	0	464 927
Zákonné rezervné fondy	664	0	0	0	664
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	664	0	0	0	664
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia minulých rokov	7 062 799	0	5 000 000	2 457 130	4 519 929
Nerozdelený zisk minulých rokov	7 062 800	0	5 000 000	2 457 130	4 519 930
Neuhradená strata minulých rokov	-1	0	0	0	-1
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	2 517 130	4 652 214	0	-2 517 130	4 652 214
Spolu	10 052 159	4 652 214	5 000 000	-60 000	9 644 373

Účtovný zisk za rok 2018 bol rozdelený takto:

	2018
Účtovný zisk	4 652 214
Rozdelenie účtovného zisku	2018
Prídel do zákonného rezervného fondu	0
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	0
Prídel do sociálneho fondu	0
Prídel na zvýšenie základného imania	0
Uhrada straty minulých období	0
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	0
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	0
Vyplatenie zisku spoločníkovi	4 652 214
Spolu	4 652 214

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2019 vo výške 2 738 200 EUR rozhodne valné zhromaždenie. Návrh štatutárneho orgánu valného zhromaždenia je takýto:

- Vyplatenie zisku bežného obdobia 2 738 200 EUR

Povinný prídel do zákonného rezervného fondu nie je potrebný, pretože zákonný rezervný fond už dosiahol svoju maximálnu hranicu stanovenú v právnych predpisoch a v spoločenskej zmluve.

Q. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31. DECEMBRU 2018

	2019	2018
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Peňažné toky z prevádzky	2 293 133	6 419 691
Zaplatené úroky	-165 043	-62 710
Prijaté úroky	0	0
Zaplatená daň z príjmov	-792 886	-774 640
Vyplatené dividendy	0	0
Peňažné toky pred mimoriadnymi položkami	1 335 204	5 582 340
Príjmy z položiek výnimočného rozsahu alebo výskytu	0	0
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	1 335 204	5 582 340
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	-95 860	-222 404
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	0	847 489
Obstaranie investícií	0	0
Prijaté dividendy	0	0
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-95 860	625 085
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Príjmy zo zvýšenia základného imania	0	0
Vyplatené dividendy	-9 172 144	-5 000 000
Zníženie základného imania	0	0
Príjmy z úverov	11 002 562	3 087
Splátky dlhodobých záväzkov	0	0
Splátky prijatých úverov	0	-5 000 306
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	1 830 418	-9 997 219
(Úbytok) prírastok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	3 069 762	-3 789 794
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	2 498 155	6 287 949
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	5 567 917	2 498 155

Peňažné toky z prevádzky

	2019	2018
Cistý zisk (pred odpočítaním úrokových, daňových a mimoriadnych položiek)	3 704 136	5 912 873
Uprawy o nepeňažné operácie:		
Odpisy dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	209 275	170 794
Zmena stavu opravných položiek	12 956	-85 897
Nerealizované kurzové straty	0	0
Nerealizované kurzové zisky	0	0
Rezervy	-32 843	-195 084
Strata (zisk) z predaja dlhodobého majetku	0	-835 386
Výnosy z dlhodobého finančného majetku	0	0
Rozdiel medzi uznanou hodnotou vkladu a účtovnou hodnotou	0	0
Iné nepeňažné operácie	40 670	178 605
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	3 934 195	5 145 905
Zmena pracovného kapitálu:		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a iných pohľadávok (vrátane časového rozlíšenia aktív)	1 756 469	2 585 654
Úbytok (prírastok) zásob	482 962	-1 168 627
(Úbytok) prírastok záväzkov (vrátane časového rozlíšenia pasív)	-3 880 493	-143 241
Peňažné toky z prevádzky	2 293 133	6 419 691

Peňažné prostriedky

Peňažnými prostriedkami (angl. cash) sa rozumejú peňažné hotovosti, ekvivalenty peňažných hotovostí, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách, kontokorentný účet a časť zostatku účtu Peniaze na ceste, ktorý sa viaže na prevod medzi bežným účtom a pokladnicou alebo medzi dvoma bankovými účtami.

Ekvivalenty peňažných prostriedkov

Ekvivalentmi peňažných prostriedkov (angl. cash equivalents) sa rozumie krátkodobý finančný majetok zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nie je riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, napríklad termínované vklady na bankových účtoch, ktoré sú uložené najviac na trojmesačnú výpovednú lehotu, likvidné cenné papiere určené na obchodovanie, prioritné akcie obstarané účtovnou jednotkou, ktoré sú splatné do troch mesiacov odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Štruktúra peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov

Položka	Účet	31. 12. 2019	31. 12. 2018
Peniaze	211	2 722	11 045
Ceniny	213	0	0
Účty v bankách	221	5 565 195	2 487 110
Kontokorentný účet	221		
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty		5 567 917	2 498 155
Finančné účty spolu		5 567 917	2 498 155
Rozdiel		0	0

Spoločnosť použila na vykazovanie peňažných tokov z prevádzkovej činnosti nepriamu metódu.