

VÝROČNÁ SPRÁVA
2019

OBSAH:

I. Základné údaje o spoločnosti	3
II. Správa predstavenstva o podnikateľskej činnosti a stave majetku za rok 2019	3
III. Návrh na rozdelenie výsledku hospodárenia.....	7
IV. Vývoj finančnej situácie za obdobie 2018 - 2019.....	8
V. Účtovná závierka	10

I. Základné údaje o spoločnosti

Obchodné meno: St. Nicolaus DIRECT, s.r.o.
Sídlo: 1. mája č. 113, 031 28 Liptovský Mikuláš
IČO: 50239473
Deň zápisu: 23.3.2016
Štatutárny orgán: Ján Horváth - konateľ
Róbert Polačšin – konateľ vznik funkcie: 10.12.2019
Ing. Peter Križan – konateľ, skončenie funkcie: 09.12.2019

Hlavný predmet činnosti

- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod)
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti služieb
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti výroby
- prenájom hnutelných vecí
- výroba hotových jedál a polotovarov priemyselným spôsobom (konzervovanie)
- výroba nápojov
- poskytovanie služieb rýchleho občerstvenia v spojení s predajom na priamu konzumáciu
- reklamné a marketingové služby
- prieskum trhu a verejnej mienky
- vykonávanie mimoškolskej vzdelávacej činnosti
- nákladná cestná doprava vykonávaná vozidlami s celkovou hmotnosťou do 3,5 t vrátane prípojného vozidla

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

II. Správa valného zhromaždenia o podnikateľskej činnosti a stave majetku za rok 2019

2.1. PODNIKATEĽSKÁ ČINNOSŤ

2.1.1. Charakter a poslanie spoločnosti

Spoločnosť St. Nicolaus DIRECT, s.r.o. (ďalej len „spoločnosť“) vznikla v roku 2016 ako obchodná spoločnosť. Poslaním spoločnosti je vybudovať modernú obchodno – distribučnú spoločnosť s primeraným portfóliom na distribúciu vo všetkých segmentoch vôd a alkoholu nezávislého trhu.

2.1.2. Silné stránky celkovej podnikateľskej činnosti spoločnosti

Portfólio spoločnosti tvoria silné domáce značky, vhodne doplnené importovanými produktami. Spoločnosť má vytvorené podmienky na zabezpečenie trvalo udržateľného rastu.

2.1.3. Nosné zámery v podnikateľskej činnosti spoločnosti na rok 2020 a na ďalšie obdobie

- Zvýšením výnosov a zefektívnením činnosti dosiahnuť kladný hospodársky výsledok.
- Rozšírením obchodných aktivít posilniť postavenie spoločnosti vo všetkých segmentoch nezávislého trhu.
- V súlade so strategickým plánom zavŕšiť budovanie distribučnej siete, s cieľom efektívnej obsluhy zákazníkov v rámci Slovenska.
- Spoločnosť kladie dôraz na zákon o obaloch s cieľom minimalizovať dopad na životné prostredie a svoju činnosť vykonáva v súlade so zákonmi v oblasti životného prostredia.
- Spoločnosť nemá vlastný vývoj a výskum.
- Priemerný prepočítaný stav zamestnancov v roku 2019 bol 23 a v roku 2018 bol 24. V roku 2020 nepredpokladáme výraznú zmenu.
- Zvážili sme zároveň všetky potenciálne dopady COVID19 na naše podnikateľské aktivity a dospeli sme k záveru, že nemajú významný vplyv na našu schopnosť pokračovať nepretržite v činnosti a fungovať ako zdravý subjekt.

2.2. NÁKLADY, VÝNOSY A VÝSLEDOK HOSPODÁRENIA

V roku 2019 boli v rámci realizovaných podnikateľských aktivít spoločnosti dosiahnuté nasledovné výsledky hospodárenia:

*Celkové výnosy spoločnosti v roku 2019 zaznamenali hodnotu **5 715 376 EUR**, náklady dosiahli celkovú hodnotu **5 883 034 EUR** pri zápornom výsledku hospodárenia **-167 658 EUR**.*

Na celkových **výnosoch** sa najväčšou mierou podieľajú tržby z predaja tovaru v celkovej hodnote 5 229 775 EUR (v percentuálnom vyjadrení 91,50 % z celkových výnosov).

Relevantnú časť výnosov tvorili taktiež tržby z predaja služieb v celkovej hodnote 458 152 EUR (v percentuálnom vyjadrení 8,01 % z celkových výnosov).

Zvyšnú časť výnosov tvorili tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu a ostatné výnosy z hospodárskej činnosti.

Štruktúru výnosov v absolútnom a percentuálnom vyjadrení obsahuje Tabuľka č.1.

Tabuľka č.1

VÝNOSY 2019	v EUR	v %
Tržby za predaj tovaru	5 229 775	91,50%
Tržby z predaja služieb	458 152	8,01%
Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu	20 681	0,37%
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	6 768	0,12%
Výnosy spolu	5 715 376	100%

Najvýraznejšou **nákladovou** položkou boli náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru v celkovej čiastke 3 858 204 EUR (percentuálne 65,58 % z celkových nákladov).

Významnou časťou nákladov sa stali taktiež náklady na spotrebu materiálu, energie a služieb v celkovej čiastke 1 213 840 EUR (percentuálne 20,63 % z celkových nákladov) a osobné náklady v celkovej čiastke 724 110 EUR (percentuálne 12,31 % z celkových nákladov), a odpisy k dlhodobému nehmotnému a hmotnému majetku v celkovej čiastke 35 443 EUR (percentuálne 0,60 % z celkových nákladov).

Na zostávajúcej časti nákladov sa podieľali zostatková cena predaného dlhodobého majetku a materiálu, dane a poplatky, tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam, finančné náklady a ostatné náklady na hospodársku činnosť.

Štruktúru nákladov v absolútnom a percentuálnom vyjadrení obsahuje Tabuľka č.2.

Tabuľka č. 2

NÁKLADY 2019	v EUR	v %
---------------------	--------------	------------

Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru	3 858 204	65,58%
Spotreba materiálu, energie a služieb	1 213 840	20,63%
Osobné náklady	724 110	12,31%
Dane a poplatky	1 619	0,03%
Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému a hmotnému majetku	35 443	0,60%
Zostatková cena predaného dlhodob. majetku a materiálu	24 446	0,42%
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam	4 498	0,08%
Ostatné náklady na hospodársku činnosť	12 844	0,22%
Finančné náklady	8 030	0,13%
Daň z príjmov z bežnej činnosti (splatná a odložená)	0	0%
Náklady spolu	5 883 034	100%

V nasledujúcej tabuľke je znázornený výsledok hospodárenia spoločnosti v členení na prevádzkový, finančný a mimoriadny hospodársky výsledok pri zohľadnení dane z príjmu.

Tabuľka č. 3

HOSPODÁRSKY VÝSLEDOK 2019	v EUR
Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti	-159 628
Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti	-8 030
Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením	-167 658
Daň z príjmov z bežnej činnosti (splatná a odložená)	0
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	-167 658

2.3. MAJETOK A ZDROJE KRYTIA

K 31. 12. 2019 predstavoval majetok (aktíva) spoločnosti netto hodnotu 2 004 255 EUR.

Najvýraznejšou položkou **majetku** boli pohľadávky v celkovej sume 922 815 EUR (percentuálne vyjadrené 46,04 % z celkového majetku)

Ďalšími relevantnými časťami majetku, zásoby v celkovom objeme 753 896 EUR (percentuálne vyjadrené 37,61 % z celkovej hodnoty majetku) a dlhodobý hmotný majetok v celkovej sume 175 645 EUR (percentuálne vyjadrené 8,76 % z celkového majetku).

Zvyšnú časť majetku tvorili finančné účty, dlhodobý nehmotný majetok a položka časového rozlíšenia.

Štruktúru majetku v absolútnom a percentuálnom vyjadrení obsahuje Tabuľka č.4.

Tabuľka č.4

AKTÍVA 2019	v EUR	v %
Dlhodobý nehmotný majetok	23 053	1,16%
Dlhodobý hmotný majetok	175 645	8,76%
Pohľadávky	922 815	46,04%

Zásoby	753 896	37,61%
Finančné účty	118 145	5,89%
Časové rozlíšenie	10 701	0,54%
Aktíva spolu	2 004 255	100,00%

Jeden z hlavných zdrojov krytia majetku spoločnosti sú záväzky v sume 2 081 557 EUR (percentuálne vyjadrené 103,86 % z celkových zdrojov krytia majetku).

Významnou časťou zdrojov krytia majetku je základné imanie vo výške 100 000 EUR (percentuálne vyjadrené 4,99 % z celkových zdrojov krytia).

Štruktúru zdrojov krytia majetku v absolútnom a percentuálnom vyjadrení obsahuje Tabuľka č. 5.

Tabuľka č.5

PASÍVA 2018	v EUR	V %
Základné imanie	100 000	4,99%
Kapitálové fondy a fondy zo zisku	101 334	5,05%
Výsledok hospodárenia minulých rokov	-110 978	-5,54%
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	-167 658	-8,36%
Záväzky	2 081 557	103,86%
<i>Z toho Rezervy</i>	35 459	1,77%
<i>Z toho Bankové úvery a výpomoci</i>	0	0%
Časové rozlíšenie	0	0%
Pasíva spolu	2 004 255	100,00%

III. Návrh na rozdelenie výsledku hospodárenia

Podľa riadnej individuálnej účtovnej závierky za rok 2019 spoločnosť vykázala záporný výsledok hospodárenia v celkovej výške **-167 658 EUR** (slovom stošesťdesiatšesťtisíc šesťstopäťdesiatosem EUR).

Valné zhromaždenie v zmysle Čl. X bod 1. písm. i) a Čl. XV spoločenskej zmluvy rozhodlo o nasledovnom uhradení straty:

- a) Celá strata vo výške **-167 658 EUR** (slovom stošesťdesiatšesťtisíc šesťstopäťdesiatosem EUR) bude preúčtovaná na účet 429 – neuhradená strata minulých rokov.

IV. Vývoj finančnej situácie za obdobie 2018 - 2019

Tabuľka č. 6

Štruktúra výsledku hospodárenia k 31.12.

	2018	2019
Náklady	v EUR	v EUR
Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru	2 816 179	3 858 204
Spotreba materiálu, energie a služby	895 571	1 213 840
Osobné náklady	748 097	724 110
Dane a poplatky	1 353	1 619
Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému a hmotnému majetku	18 418	35 443
Zostatková cena predaného majetku a materiálu	14 415	24 446
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam	257	4 498
Ostatné náklady na hospodársku činnosť	4 884	12 844
Finančné náklady	6 683	8 030
Daň z príjmov z bežnej činnosti (splatná a odložená)		
Náklady spolu	4 505 857	5 883 034
Výnosy	v EUR	v EUR
Tržby za predaj tovaru	3 965 457	5 229 775
Výroba	469 563	458 152
Tržby z predaja majetku	13 371	20 681
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	2 941	6 768
Finančné výnosy	13	
Výnosy spolu	4 451 345	5 715 376
Hospodársky výsledok	v EUR	v EUR
Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti	-47 842	-159 628
Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti	-6 670	-8 030
Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením	-54 512	-167 658
Daň z príjmov z bežnej činnosti (splatná a odložená)		
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	-54 512	-167 658

Tabuľka č.7

Štruktúra majetku, vlastného imania a záväzkov k 31.12.

	2018	2019
AKTÍVA	v EUR	v EUR
Dlhodobý nehmotný majetok	14 192	23 053
Dlhodobý hmotný majetok	37 702	175 645
Dlhodobý finančný majetok		
Pohľadávky	412 039	922 815
Zásoby	599 615	753 896
Finančné účty	70 097	118 145
Časové rozlíšenie	660	10 701
Aktíva spolu	1 134 305	2 004 255
PASÍVA	v EUR	v EUR
Základné imanie	100 000	100 000
Kapitálové fondy a fondy zo zisku	101 334	101 334
Výsledok hospodárenia minulých rokov	-56 466	-110 978
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	-54 512	-167 658
Záväzky	1 043 949	2 081 557
<i>Z toho Rezervy</i>	37 464	35 459
<i>Z toho Bankové úvery a výpomoci</i>		
Časové rozlíšenie		
Pasíva spolu	1 134 305	2 004 255

V. Účtovná závierka

Je uvedená samostatne.



Ján Horváth
konateľ



Róbert Polaščin
konateľ