

IČO

0 0 6 8 4 1 0 4

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ

2 0 2 0 3 0 1 1 9 5

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE**a) Založenie spoločnosti**

Obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky, dátum jej založenia a dátum jej vzniku je uvedený v nasledovnej tabuľke:

obchodné meno	sídlo	dátum	
		založenia	vzniku
KON - RAD spol. s r.o.	Cesta na Senec 15725/24, 830 06 Bratislava	17.9.1990	20.9.1990

b) Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- vykonávanie tradingových a obchodných operácií všetkého druhu,
- uskutočňovanie kúpy a predaja tovarov neinvestičnej povahy určených pre výrobu,
- distribúcie a obchod v oblasti stavebníctva, poľnohospodárstva, potravinárstva, stavebníctva, cestovného ruchu a to vrátane sprostredkovania kúpy a predaja týchto tovarov a investičná činnosť vo vyššie spomenutých oblastiach,
- zahranično – obchodná činnosť vo vyššie spomenutých oblastiach,
- prenájom nehnuteľností spojený s poskytovaním iných než základných služieb spojených s prenájomom,
- reklamná činnosť,
- grafické práce na počítači podľa predlohy,
- automatizované spracovanie dát,
- prenájom hnutelných vecí,
- skladovanie,
- pohostinská činnosť a výroba hotových jedál pre výdajne,
- počítačové služby,
- služby súvisiace s počítačovým spracovaním údajov,
- prieskum trhu a verejnej mienky,
- faktoring a forfaiting.

c) Počet zamestnancov

Údaje o priemernom počte zamestnancov Spoločnosti počas účtovného obdobia a počet zamestnancov Spoločnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho počet vedúcich zamestnancov sú uvedené v nasledovnom prehľade:

	31.12.2019	31.12.2018
Priemerný počet zamestnancov prepočítaný	187	188
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka z toho:	203	186
počet vedúcich zamestnancov	18	17

d) Údaj o neobmedzenom ručení

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

IČO

0	0	6	8	4	1	0	4
---	---	---	---	---	---	---	---

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ

2	0	2	0	3	0	1	1	9	5
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

e) 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.

f) Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2018, za predchádzajúce účtovné obdobie bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti dňa 16.09.2019.

g) Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2018 bola uložená do registra účtovných závierok dňa 01.08.2019. Výročná správa a správa audítora o overení individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31.12.2018 ako súčasť Výročnej správy boli uložené do registra účtovných závierok dňa 27.12.2019.

h) Schválenie audítora

Valné zhromaždenie schválilo Ing. Annu Gregoričkovú ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 01. januára 2019 do 31. decembra 2019.

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Konatelia: Doc. Ing. Pavol Konštiak, PhD.
Ing. Viera Konštiaková
Mgr. Veronika Konštiaková, PhD.
Mgr. Ing. Zuzana Konštiaková

Generálny riaditeľ: Doc. Ing. Pavol Konštiak PhD.

C. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

a) Štruktúra spoločníkov k 31. decembru 2019 je nasledovná:

Spoločník	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
Doc. Ing. Pavol Konštiak, PhD.	82 985	50,00	50,00	50,00
Ing. Viera Konštiaková	82 985	50,00	50,00	50,00
Spolu	165 970	100,00	100,00	100,00

b) V štruktúre spoločníkov nebola vykonaná žiadna zmena.

IČO

0	0	6	8	4	1	0	4
---	---	---	---	---	---	---	---

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ

2	0	2	0	3	0	1	1	9	5
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

D. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU, AK JE ÚČTOVNÁ JEDNOTKA SÚČASŤOU KONSOLIDOVANÉHO CELKU

Spoločnosť KON – RAD spol. s r.o. so sídlom Cesta na Senec 15725/24, 830 06 Bratislava do 24.10.2018 mala 33,34% obchodný podiel na základom imaní v zahraničnej spoločnosti ZDRAVO Organic d.o.o. so sídlom Selenča, Srbská republika. Po nadobudnutí 66,66% obchodných podielov na základe Zmluvy o prevode obchodných podielov uzavretej dňa 18.07.2018 s účinnosťou odo dňa 24.10.2018 sa spoločnosť stala materskou spoločnosťou so 100% obchodným podielom na základom imaní v spoločnosti ZDRAVO Organic d.o.o.

Na Valnom zhromaždení spoločníkov spoločnosti KON – RAD spol. s r.o. konanom dňa 01.10.2018 bolo rozhodnuté, že po nadobudnutí účinnosti Zmluvy o prevode obchodných podielov tento 100% obchodný podiel v dcérskej zahraničnej spoločnosti ZDRAVO Organic d.o.o. sa do jedného roka predá.

V zmysle § 22 ods. 13 písm. c) zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov spoločnosť KON – RAD spol. s r.o. nemá povinnosť zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku.

E. INFORMÁCIE O POUŽITÝCH ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH

a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania Spoločnosti (going concern).

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované.

Spoločnosť nevykazuje transakcie iné ako tie vykázané v súvahe, ktoré by bolo potrebné uviesť kvôli transparentnosti vzhľadom na finančnú situáciu účtovnej jednotky.

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.), zníženú o dobropisy, skontá, rabaty, zľavy z ceny, bonusy a pod.

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

Dlhodobý majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi. Vlastnými nákladmi sú všetky priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť.

Náklady na výskum a vývoj

Spoločnosti v bežnom účtovnom období nevznikli náklady na výskum a vývoj a preto o nich ani neúčtovala.

Aktivované náklady na vývoj

Spoločnosti v bežnom účtovnom období nevznikli aktivované náklady na vývoj a preto o nich ani neúčtovala.

IČO

0 0 6 8 4 1 0 4

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ

2 0 2 0 3 0 1 1 9 5

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku vychádzajú z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína v mesiaci, kedy sa dlhodobý nehmotný majetok uviedol do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 2 400 EUR a nižšia s dobou použiteľnosti viac ako jeden rok, sa neodpisuje jednorazovo pri uvedení do používania.

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov DNM	Predpokladaná doba používania v mesiacoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Softvér	48-60	lineárna	20-25%
Oceniteľné práva (licencia)	48	lineárna	20%
Drobný dlhodobý nehmotný majetok	48	lineárna	20%

Odpisy dlhodobého hmotného majetku vychádzajú z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína v mesiaci, kedy sa dlhodobý hmotný majetok uviedol do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 700 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Pozemky sa neodpisujú.

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov DHM	Predpokladaná doba používania v mesiacoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Stavby	180-420	lineárna	6,7-2,86%
Stroje, prístroje a zariadenia	36-96	lineárna	33-12,5%
Dopravné prostriedky	72-96	lineárna	16,6-12,5%
Drobný dlhodobý hmotný majetok do 700 EUR	rôzna	jednorazovo	100%

c) Cenné papiere a podiely

Cenné papiere a podiely (okrem cenných papierov na obchodovanie) sa oceňujú obstarávacími cenami vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Od obstarávacej ceny je odpočítané zníženie hodnoty cenných papierov a podielov.

Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka sa cenné papiere a podiely oceňujú metódou vlastného imania.

Cenné papiere na obchodovanie sa pri ich obstaraní oceňujú reálnou hodnotou.

d) Zásoby

Účtovanie obstarania a úbytku zásob sa vykonáva podľa spôsobu A.

Zásoby sa pri ich obstaraní oceňujú obstarávacou cenou (nakupované zásoby) alebo vlastnými nákladmi (zásoby vytvorené vlastnou činnosťou). Ak je ocenenie zásob nižšie ako ich ocenenie v účtovníctve sa zásoby ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, ocenia v čistej realizačnej hodnote.

Obstarávací cena zahŕňa cenu 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 obstarávacou cenou. Vybrané druhy zásob sa oceňujú vopred stanovenou cenou /skladovou/ pričom odchýlky od skutočnej ceny sa účtujú na samostatnom analytickom účte, pri vyskladnení zásob sa tieto odchýlky rozpúšťajú spôsobom uvedeným vo vnútropodnikovej smernici č. 41/2009.

IČO

0	0	6	8	4	1	0	4
---	---	---	---	---	---	---	---

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ

2	0	2	0	3	0	1	1	9	5
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Poskytnuté bonusy od dodávateľov za odobraté množstvo tovaru sa účtujú výsledkovo (v prospech nákladov) s tým, že pre reálne vykázanie stavu zásob sa tieto bonusy kapitalizujú spôsobom uvedeným v internej smernici.

Čistá realizačná hodnota je predpokladaná predajná znížená o predpokladané náklady súvisiace s ich predajom.

Zníženie hodnoty zásob sa upravuje vytvorením opravnej položky.

e) Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou sa oceňujú obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevyžiteľné pohľadávky.

f) Peňažné prostriedky a ceniny

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

g) 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.

h) Zníženie hodnoty majetku a opravné položky

Opravné položky sa tvoria na základe zásady opatrnosti, ak je opodstatnené predpokladať, že došlo k zníženiu majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve, ktorá sa účtuje v sume opodstatneného predpokladu zníženia hodnoty majetku. Opravné položky sa zrušia alebo zmení sa ich výška, ak nastane zmena predpokladu zníženia hodnoty.

Zníženie hodnoty finančného majetku

Ku každému dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka sa finančný majetok, ktorý nie je ocenení reálnou hodnotou posudzuje s cieľom zistiť, či existujú objektívne dôkazy zníženia jeho hodnoty.

Medzi objektívne dôkazy o znížení hodnoty finančného majetku patrí napr. nesplácanie dlhu.

Predpokladané budúce ekonomické úžitky z investícií a z pohľadávok sa vypočítajú ako súčasná hodnota odhadovaných diskontovaných budúcich peňažných tokov.

i) 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.

Tvorba rezervy sa účtuje na vecne príslušný nákladový alebo majetkový účet, ku ktorému záväzok prislúcha. Použitie rezervy sa účtuje na ľarchu vecne príslušného účtu rezerv so súvzťažným zápisom v prospech vecne príslušného účtu záväzkov. Rozpustenie nepotrebných rezerv alebo jej časti sa účtuje opačným zápisom ako sa účtovala tvorba rezervy.

Platy, mzdy, príspevky do dôchodkových a poisťovních fondov, platená ročná dovolenka a ostatné nepeňažné požitky sa účtujú v účtovnom období, s ktorým vecne a časovo súvisia.

j) 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.

IČO

0	0	6	8	4	1	0	4
---	---	---	---	---	---	---	---

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ

2	0	2	0	3	0	1	1	9	5
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

k) 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 nevyužívané daňové odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

l) 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.

m) Prenájom (lízing)

Operatívny prenájom. Majetok prenajatý na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca.

Finančný prenájom (s kúpnu opciou; bez kúpnej opcie je považovaný za operatívny prenájom). Majetok prenajatý na základe zmluvy uzatvorenej do 31. decembra 2003 vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca. Majetok prenajatý na základe zmluvy uzatvorenej 1. januára 2004 a neskôr vykazuje ako svoj majetok jeho nájomca, nie vlastník.

n) Cudzía 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 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 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 v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Prijaté a poskytnuté preddavky sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, na menu euro už neprepočítavajú.

o) 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.

Tržby z predaja služieb sa vykazujú v účtovnom období, v ktorom boli služby poskytnuté.

Výnosové úroky sa účtujú rovnomerne v účtovných obdobiach, ktorých sa vecne a časovo týkajú.

IČO

0 0 6 8 4 1 0 4

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ

2 0 2 0 3 0 1 1 9 5

F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH VYKÁZANÝCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY**1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok**

- a) 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 8 a 9.

Spoločnosť v roku 2019 vykonala technické zhodnotenie najmä na skladovej hale a vrátnici v hodnote 19 522 EUR, technické zhodnotenie na elektronickom zabezpečovacom systéme v hodnote 34 119 EUR, technické zhodnotenie na vybavení pre sklad – regále (nosníky) v hodnote 23 526 EUR, obstarala server pre softvérové licencie a licencie CAL pre 170 užívateľov v hodnote 45 382 EUR a obstarala 2 automobily v celkovej hodnote 174 550 EUR.

Spoločnosť okrem toho v roku 2019 obstarala pre:

- a) sklad – server pre kamery v hodnote 3 392 EUR, počítačku mincí a tablety v celkovej hodnote 14 338 EUR,
 b) maloobchodnú predajňu Supermarket Zlaté Piesky – server maloobchodný skladový softvér v hodnote 4 599 EUR,
 c) maloobchodnú predajňu Supermarket Senec – server maloobchodný skladový softvér v hodnote 4 130 EUR, zabezpečovacie zariadenie v hodnote 2 252 EUR, pokladne v hodnote 5 093 EUR, váhoskenery v hodnote 5 425 EUR,
 d) maloobchodnú predajňu Supermarket Modra – server maloobchodný skladový softvér v hodnote 4 130 EUR, pokladne v hodnote 5 093 EUR a chlebový regál v hodnote 5 301 EUR.

- b) Spoločnosť nemá vo finančnom nájme majetok:

Druh majetku	OC - Istina	Hodnota nesplateného záväzku	
		31.12.2019	31.12.2018
zariadenia			
spolu	0	0	0

Údaje o záložných právach k dlhodobému hmotnému majetku sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Dlhodobý hmotný majetok	31.12.2019	31.12.2018
Budova a transformačná stanica	7 071 414	7 051 891
Pozemok	2 373 687	2 373 687

- c) Údaje o poistení dlhodobého hmotného majetku sú uvedené v nasledovnom prehľade:

Názov dlhodobého nehmotného a hmotného majetku	Názov poisťovne	Poistná hodnota	Výška poistky v EUR	Platnosť zmluvy od-do
HM, zásoby, cudzie veci prevzaté do op. evidencie, peniaze, nehnuteľnosti, výkl. sklá	KOOPERATIVA PZ č. 80-1280186-6 v znení dodatku č. 22 zo dňa 20/11/2019	16 214 500	13 421	neurčito
Autá - HP	KOOPERATIVA - HP	1 261 716	27 423	neurčito
Autá - PZP	KOOPERATIVA - PZP	1 201 059	5 954	neurčito
Poistenie zodpovednosti za environmentálnu škodu	KOOPERATIVA - PZ č. 6 572 169 16	100 000,00	1 078	neurčito

IČO

0 0 6 8 4 1 0 4

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ

2 0 2 0 3 0 1 1 9 5

1.a) 1. dlhodobý nehmotný majetok

Bežné účtovné obdobie - k 31.12.2019								
Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Software	Ocenené práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku ÚO	0	130 242	0	0	0	0	0	130 242
Prírastky		15 140	47 806			62 946		125 892
Úbytky		174						174
Presuny						-62 946		-62 946
Stav na konci ÚO	0	145 208	47 806	0	0	0	0	193 014
Oprávky								
Stav na začiatku ÚO	0	121 542	0	0	0	0	0	121 542
Prírastky		6 222	4 712					10 934
Úbytky		174						174
Presuny								0
Stav na konci ÚO	0	127 590	4 712	0	0	0	0	132 302
Opravné položky								
Stav na začiatku ÚO	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci ÚO	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku ÚO	0	8 700	0	0	0	0	0	8 700
Stav na konci ÚO	0	17 618	43 094	0	0	0	0	60 712

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - k 31.12.2018								
Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Software	Ocenené práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku ÚO	0	137 691	0	0	0	0	0	137 691
Prírastky		1 077				1 077		2 154
Úbytky		8 526						8 526
Presuny						-1 077		-1 077
Stav na konci ÚO	0	130 242	0	0	0	0	0	130 242
Oprávky								
Stav na začiatku ÚO	0	122 459	0	0	0	0	0	122 459
Prírastky		7 609						7 609
Úbytky		8 526						8 526
Presuny								0
Stav na konci ÚO	0	121 542	0	0	0	0	0	121 542
Opravné položky								
Stav na začiatku ÚO	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci ÚO	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku ÚO	0	15 232	0	0	0	0	0	15 232
Stav na konci ÚO	0	8 700	0	0	0	0	0	8 700

IČO

0 0 6 8 4 1 0 4

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ

2 0 2 0 3 0 1 1 9 5

1.a) 2. dlhodobý hmotný majetok

Bežné účtovné obdobie - k 31.12.2019									
Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku ÚO	2 662 967	8 421 834	3 287 284	0	0	1 021	30 742	0	14 403 848
Prírastky		53 641	308 999				347 822	53 321	763 783
Úbytky	200 000		282 319					50 659	532 978
Presuny							-362 640		-362 640
Stav na konci ÚO	2 462 967	8 475 475	3 313 964	0	0	1 021	15 924	2 662	14 272 013
Oprávky									
Stav na začiatku ÚO	0	2 612 078	2 376 194	0	0	0	0	0	4 988 272
Prírastky		316 416	276 349						592 765
Úbytky			282 319						282 319
Presuny									0
Stav na konci ÚO	0	2 928 494	2 370 224	0	0	0	0	0	5 298 718
Opravné položky									
Stav na začiatku ÚO	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci ÚO	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku ÚO	2 662 967	5 809 756	911 090	0	0	1 021	30 742	0	9 415 576
Stav na konci ÚO	2 462 967	5 546 981	943 740	0	0	1 021	15 924	2 662	8 973 295

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - k 31.12.2018									
Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku ÚO	1 909 451	8 344 734	3 099 549	0	0	1 021	873 186	0	14 227 941
Prírastky	753 516	77 100	331 349				341 936	60 394	1 564 295
Úbytky			143 614				22 421	60 394	226 429
Presuny							-1 161 959		-1 161 959
Stav na konci ÚO	2 662 967	8 421 834	3 287 284	0	0	1 021	30 742	0	14 403 848
Oprávky									
Stav na začiatku ÚO	0	2 299 404	2 248 832	0	0	0	0	0	4 548 236
Prírastky		312 674	270 975						583 649
Úbytky			143 613						143 613
Presuny									0
Stav na konci ÚO	0	2 612 078	2 376 194	0	0	0	0	0	4 988 272
Opravné položky									
Stav na začiatku ÚO	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci ÚO	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku ÚO	1 909 451	6 045 330	850 717	0	0	1 021	873 186	0	9 679 705
Stav na konci ÚO	2 662 967	5 809 756	911 090	0	0	1 021	30 742	0	9 415 576

IČO

0	0	6	8	4	1	0	4
---	---	---	---	---	---	---	---

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ

2	0	2	0	3	0	1	1	9	5
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

2. Dlhodobý finančný majetok

- a) Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku od 01. januára 2019 do 31. decembra 2019 a za porovnateľné obdobie od 01. januára 2018 do 31. decembra 2018 je uvedený v tabuľke na strane 12.

Dlhodobý finančný majetok pozostáva z:

- 1.) obchodného podielu spoločnosti Zdravo Organic d.o.o. vo výške 100%, obchodný podiel bol precenený k 31.12.2019 metódou vlastného imania.
- 2.) 309 ks akcií spoločnosti CBA SK, a.s.
- 3.) poskytnutej pôžičky spoločnosti Zdravo Organic d.o.o. na základe uzatvorenej Zmluvy o pôžičke dňa 17.01.2017, ktorá v znení dodatku č. 2 zo dňa 08.08.2018 po navýšení o 300 000 EUR je vo výške 1 600 000 EUR pri úrokovej sadzbe 3 - mesačný EURIBOR +1,95% p.a. so splatnosťou do 31.01.2022.
- 4.) poskytnutej pôžičky spoločnosti CBA SK, a.s. na základe uzatvorenej Zmluvy o pôžičke zo dňa 12.07.2019 splatnej najneskôr dňa 31.07.2022.
- 5.) 81 ks obstaraných akcií spoločnosti CBA SK, a.s., ktoré boli uhradené na základe výzvy CBA SK, a.s. dňa 31.12.2019 a ktoré k 31.12.2019 neboli zaknihované u obchodníka s cennými papiermi.

Poskytnutá dlhodobá pôžička je zabezpečená zmluvami o záložnom práve a to: na nehnuteľnosti zapísané na LV. č. 564 nachádzajúce sa v katastrálnom území Selenča, Srbská republika, a na hnutel'né veci vo výške 1 367 417 EUR.

Dlhodobý finančný majetok nie je založený v prospech tretích osôb.

IČO

0 0 6 8 4 1 0 4

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ

2 0 2 0 3 0 1 1 9 5

Výška vlastného imania k 31.12.2019 a výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2019 podnikov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Bežné účtovné obdobie (rok 2019)					
Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Podiel účtovnej jednotky na základnom imaní v %	Podiel účtovnej jednotky na hlas. právach v %	Hodnota vlastného imania účtovnej jednotky, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Výsledok hospodárenia účtovnej jednotky, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Účtovná hodnota dlhodobého finančného majetku
a	b	c	d	e	f
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
Zdravo Organic d.o.o.	100	100	386 309	-91 057	386 309
Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely					
CBA SK, a.s.	0,88	0,88	162 089	9 579	13 399
Dlhodobý finančný majetok spolu					399 708

Výška vlastného imania k 31.12.2018 a výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2018 podnikov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Bežné účtovné obdobie (rok 2018)					
Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Podiel účtovnej jednotky na základnom imaní v %	Podiel účtovnej jednotky na hlas. právach v %	Hodnota vlastného imania účtovnej jednotky, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Výsledok hospodárenia účtovnej jednotky, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Účtovná hodnota dlhodobého finančného majetku
a	b	c	d	e	f
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
Zdravo Organic d.o.o.	100	100	474 799	-136 171	474 799
Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely					
CBA SK, a.s.	0,88	0,88	307 984	2 154	2 710
Dlhodobý finančný majetok spolu					477 509

IČO

0 0 6 8 4 1 0 4

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ

2 0 2 0 3 0 1 1 9 5

2.a) dlhodobý finančný majetok

Bežné účtovné obdobie - k 31.12.2019												
Dlhodobý finančný majetok	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely s podielovou účasťou okrem prepojených ÚJ	Ostatné realizovateľné CP	Pôžičky prepojeným ÚJ	Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojených ÚJ	Ostatné pôžičky	Dlhové CP a Ostatný DFM	Pôžičky o ostatný DFM s dobou splatnosti najviac 1 rok	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako 1 rok	Obstarávaný DFM	Posk. preddavky na DFM	Spolu
Prvotné ocenenie												
Stav na začiatku ÚO	474 799		2 710	815 000	0	0	0	460 000	0	0	0	1 752 509
Prírastky			10 689	40 406		10 000				12 212		73 307
Úbytky	88 490									9 458		97 948
Presuny				92 000				-92 000				0
Stav na konci ÚO	386 309	0	13 399	947 406	0	10 000	0	368 000	0	2 754	0	1 727 868
Opravné položky												
Stav na začiatku ÚO	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky				147 990		1 166						149 156
Úbytky												0
Presuny												0
Stav na konci ÚO	0	0	0	147 990	0	1 166	0	0	0	0	0	149 156
Účtovná hodnota												
Stav na začiatku ÚO	474 799	0	2 710	815 000	0	0	0	460 000	0	0	0	1 752 509
Stav na konci ÚO	386 309	0	13 399	799 416	0	8 834	0	368 000	0	2 754	0	1 578 712

Vo vykázaných pôžičkách prepojených ÚJ vo výške 947 406 € (v tom úroky vo výške 40 406€) sú po lehote splatnosti vo výške 565 406 EUR

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - k 31.12.2018												
Dlhodobý finančný majetok	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely s podielovou účasťou okrem prepojených ÚJ	Ostatné realizovateľné CP	Pôžičky prepojeným ÚJ	Pôžičky vránci podielovej účasti okrem prepojených ÚJ	Ostatné pôžičky	Dlhové CP a Ostatný DFM	Pôžičky o ostatný DFM s dobou splatnosti najviac 1 rok	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako 1 rok	Obstarávaný DFM	Posk. preddavky na DFM	Spolu
Prvotné ocenenie												
Stav na začiatku ÚO	0	201 867	2 691	845 000	0		0	325 000	0	0	0	1 374 558
Prírastky	1 000 115		19	278 000				22 000				1 300 134
Úbytky	727 183			195 000								922 183
Presuny	201 867	-201 867		-113 000				113 000				0
Stav na konci ÚO	474 799	0	2 710	815 000	0	0	0	460 000	0	0	0	1 752 509
Opravné položky												
Stav na začiatku ÚO	0	0	0	0	0		0	0	0	0	0	0
Prírastky												0
Úbytky												0
Presuny												0
Stav na konci ÚO	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Účtovná hodnota												
Stav na začiatku ÚO	0	201 867	2 691	845 000	0	0	0	325 000	0	0	0	1 374 558
Stav na konci ÚO	474 799	0	2 710	815 000	0	0	0	460 000	0	0	0	1 752 509

Vykázané pôžičky s dobou splatnosti najviac 1 rok sú vo výške 460 000 EUR, z toho po lehote splatnosti sú vo výške 92 000 EUR

IČO

0 0 6 8 4 1 0 4

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ

2 0 2 0 3 0 1 1 9 5

3. Zásoby

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

Zásoby	Bežné účtovné obdobie - k 31.12.2019				
	Stav opravnej položky k 31.12.2018	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
Materiál					0
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					0
Výrobky					0
Zvieratá					0
Tovar	4 124	14 999	4 124		14 999
Poskytnuté preddavky na zásoby					0
Zásoby spolu	4 124	14 999	4 124	0	14 999

Spoločnosť dodávateľské bonusy za odobraté množstvo tovaru, ktoré sa účtujú v prospech nákladov kapitalizuje za účelom reálneho vykázania stavu zásob. Údaje o kapitalizácii bonusov sú uvedené v nasledovnom prehľade:

	31.12.2019	31.12.2018
Kapitalizácia bonusov	83 388	111 049

IČO

0 0 6 8 4 1 0 4

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ

2 0 2 0 3 0 1 1 9 5

4. Pohľadávky

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

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie - k 31.12.2019				
	Stav opravnej položky k 31.12.2018	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
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám					
Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám					
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	522 453	81 536	98 298		505 691
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám		1 500			1 500
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám					0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					0
Sociálne poistenie					
Daňové pohľadávky a dotácie					
Iné pohľadávky	11 289	220 675			231 964
Pohľadávky spolu	533 742	303 711	98 298	0	739 155

IČO

0 0 6 8 4 1 0 4

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ

2 0 2 0 3 0 1 1 9 5

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
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	757		757
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Iné pohľadávky	16 800		16 800
Dlhodobé pohľadávky spolu	17 557	0	17 557
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	3 918 160	1 563 773	5 481 933
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	6 000	6 000	12 000
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku		1 500	1 500
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Sociálne poistenie			0
Daňové pohľadávky a dotácie	186 995		186 995
Iné pohľadávky	222 217	26 336	248 553
Krátkodobé pohľadávky spolu	4 333 372	1 597 609	5 930 981

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
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	1 803		1 803
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Iné pohľadávky	4 996		4 996
Dlhodobé pohľadávky spolu	6 799	0	6 799
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	4 515 386	1 690 231	6 205 617
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	6 000	12 000	18 000
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	2 141	11 215	13 356
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Sociálne poistenie			0
Daňové pohľadávky a dotácie	20 306		20 306
Iné pohľadávky	6 862	10 739	17 601
Krátkodobé pohľadávky spolu	4 550 695	1 724 185	6 274 880

IČO 0 0 6 8 4 1 0 4

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ 2 0 2 0 3 0 1 1 9 5

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2019	31. 12. 2018
Pohľadávky po lehote splatnosti	1 597 609	1 724 185
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	4 333 372	4 550 695
Krátkodobé pohľadávky spolu	5 930 981	6 274 880
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	17 557	6 799
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Dlhodobé pohľadávky spolu	17 557	6 799

Informácie o pohľadávkach krytých záložným právom z titulu poskytnutého úveru v prospech banky sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

	Hodnota pohľadávky	
	31.12.2019	31.12.2018
Pohľadávky, na ktoré sa zriadilo záložné právo	2 743 903	3 282 975

Spoločnosť má k 31.12.2019 pohľadávky vo výške 144 440 EUR zabezpečené Dohodou o pristúpení k záväzku, v ktorej je uvedená forma o priamej vykonateľnosti exekučného titulu a príloha so splátkovým kalendárom. K 31.12.2018 bola hodnota pohľadávky 149 440 EUR.

5. Finančné účty

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

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

	31. 12. 2019	31. 12. 2018
Pokladnica, ceniny	59 938	67 404
Bežné bankové účty	109 838	27 179
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste	112 848	63 670
Spolu	282 624	158 253

IČO

0 0 6 8 4 1 0 4

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ

2 0 2 0 3 0 1 1 9 5

6. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2019	31. 12. 2018
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Licencie programov		
Ostatné		
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	27 983	41 462
Poistenie	10 483	9 732
Telefóny	0	46
Licencie programov	3 625	5 611
Reklamné služby	2 599	20 731
Služby Benestra, Swan	1 070	910
Nájomné	8 287	0
Ostatné	1 919	4 432
Prijmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Prenájom		
Prijmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Prenájom		
Spolu	27 983	41 462

IČO

0 0 6 8 4 1 0 4

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ

2 0 2 0 3 0 1 1 9 5

G. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH VYKÁZANÝCH 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:

	Bežné účtovné obdobie k 31.12.2019				
	Stav k 31.12.2018	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2019
Dlhodobé rezervy, z toho:	134 196	32 010	0	0	166 206
Zákonné rezervy dlhodobé					
Uzavretie a rekultivácia skládok					0
Zákonné rezervy dlhodobé spolu	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé					
Odchodné - hrubé mzdy	99 258	23 675			122 933
Odchodné - odvody	34 938	8 335			43 273
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	134 196	32 010	0	0	166 206
Krátkodobé rezervy, z toho:	162 871	210 415	133 783	0	239 503
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku	80 311	107 393	80 966		106 738
Odvody za dovolenky_ZP	7 943	10 690	8 097		10 536
Odvody za dovolenky_SP	20 201	26 991	20 403		26 789
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	108 455	145 074	109 466	0	144 063
Ostatné rezervy krátkodobé					
Sprostredkovateľské provízie					0
Rabat odberateľom					0
Odmeny pracovníkom		26 931			26 931
Odstupné, odchodné zamestnancom	6 845	4 959	3 081		8 723
Pokuty a penále	1 081		956		125
Iné	46 490	33 451	20 280		59 661
Nevyfakturované dodávky majetku					0
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	54 416	65 341	24 317	0	95 440

IČO

0 0 6 8 4 1 0 4

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ

2 0 2 0 3 0 1 1 9 5

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

	Bežné účtovné obdobie k 31.12.2018				
	Stav k 31.12.2017	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2018
Dlhodobé rezervy, z toho:	134 842	0	646	0	134 196
Zákonné rezervy dlhodobé					
Uzavretie a rekultivácia skládok					0
Zákonné rezervy dlhodobé spolu	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé					
Odchodné - hrubé mzdy	99 736		478		99 258
Odchodné - odvody	35 106		168		34 938
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	134 842	0	646	0	134 196
Krátkodobé rezervy, z toho:	151 835	132 180	121 144	0	162 871
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku	78 357	75 726	73 772		80 311
Odvody za dovolenky_ZP	7 756	7 500	7 313		7 943
Odvody za dovolenky_SP	19 745	19 046	18 590		20 201
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	105 858	102 272	99 675	0	108 455
Ostatné rezervy krátkodobé					
Sprostredkovateľské provízie					0
Rabat odberateľom					0
Odmeny pracovníkom					0
Odstupné, odchodné zamestnancom	1 623	5 222			6 845
Pokuty a penále	230	956	105		1 081
Iné	44 124	23 730	21 364		46 490
Nevyfakturované dodávky majetku					0
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	45 977	29 908	21 469	0	54 416

3. Závázky

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov) podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2019	31. 12. 2018
Závázky po lehote splatnosti	833 633	566 783
Závázky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	5 944 363	7 904 047
Krátkodobé záväzky spolu	6 777 996	8 470 830
Závázky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	93 495	372 954
Závázky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	4 305 304	4 305 304
Dlhodobé záväzky spolu	4 398 799	4 678 258

IČO

0 0 6 8 4 1 0 4

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ

2 0 2 0 3 0 1 1 9 5

4. Odložený daňový záväzok

Výpočet odloženého daňového záväzku je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	31.12.2019	31.12.2018
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	1 229 370	1 218 116
– odpočítateľné	-14 998	-4 124
– zdaniteľné	1 244 368	1 222 240
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	-927 996	-803 954
– odpočítateľné	-932 911	-808 869
– zdaniteľné	4 915	4 915
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	0
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	0	0
Uplatnená daňová pohľadávka	0	0
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	63 289	86 974
Zmena odloženého daňového záväzku	-23 686	-32 913
Zaúčtovaná ako náklad	-5 361	-6 232
Zaúčtovaná do vlastného imania	-18 325	-26 681

Ďalšie informácie k odloženým daniam:

	31.12.2019	31.12.2018
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	-18 325	-26 681

IČO

0 0 6 8 4 1 0 4

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ

2 0 2 0 3 0 1 1 9 5

5. Sociálny fond

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

	31.12.2019	31.12.2018
Začiatkový stav sociálneho fondu	13 155	15 062
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	31 831	28 754
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
<i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>	<i>31 831</i>	<i>28 754</i>
Čerpanie sociálneho fondu	26 610	30 661
Konečný zostatok sociálneho fondu	18 376	13 155

6. Bankové úvery

Štruktúra bankových úverov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2019	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2018
Dlhodobé bankové úvery					
Splátkový úver č. 714/2010	EUR	3M EURIBOR + 1,8%	30.6.2020	294 080	882 320
Splátkový úver č. S02707/2016 v znení dodatku č. 1	EUR	3M EURIBOR + 1,95%	30.11.2021	920 000	1 380 000
Splátkový úver č. S02398/2017	EUR	3M EURIBOR + 1,65%	31.10.2022	1 020 000	1 360 000
Dlhodobé úvery spolu				2 234 080	3 622 320
<i>z toho splatnosť do 1 roka</i>				<i>1 094 080</i>	<i>1 388 240</i>
Krátkodobé bankové úvery					
Kontokorentný úver č. 902/2009 v znení dodatku č. 19	EUR	1M EURIBOR + 1,30%	30.11.2020	2 670 177	2 597 137
Kreditné karty				1	1
Krátkodobé úvery spolu				2 670 178	2 597 138
Spolu				4 904 258	6 219 458

V účtovnom období neboli prijaté žiadne krátkodobé finančné výpomoci a pôžičky.

IČO

0 0 6 8 4 1 0 4

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ

2 0 2 0 3 0 1 1 9 5

7. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2019	31. 12. 2018
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Nájomné	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	12	0
Taxi	12	0
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Dotácie na obstaranie dlhodobého hmotného majetku	0	0
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	96	2 238
Prenájom reklamnej plochy	0	825
Reklama	96	0
Ostatné	0	1 413
Spolu	108	2 238

IČO

0 0 6 8 4 1 0 4

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ

2 0 2 0 3 0 1 1 9 5

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	Výrobky		Služby		Tovar		Spolu	
	31.12.2019	31.12.2018	31.12.2019	31.12.2018	31.12.2019	31.12.2018	31.12.2019	31.12.2018
Slovensko			934 087	1 159 367	49 662 822	51 568 592	50 596 909	52 727 959
ČŠ EÚ			106 397	113 387	1 758 490	988 264	1 864 887	1 101 651
Krajiny mimo ČŠ			24 000		333 779	510 438	357 779	510 438
Spolu	0	0	1 064 484	1 272 754	51 755 091	53 067 294	52 819 575	54 340 048

Tržby z predaja tovaru sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Druh tržby	31.12.2019	31.12.2018
Tržby z predaja tovaru tuzemsku	49 705 843	51 242 896
Tržby z predaja tovaru do ČŠ EÚ	1 758 490	988 264
Tržby z predaja tovaru - vývoz mimo ČŠ EÚ	333 779	510 438
Tržby z predaja tovaru - daňový sklad	396 393	285 611
Tržby z predaja obalov	928 255	1 057 807
Tržby z predaja paliet - sociálne balíčky	53 348	0
Dobropisy	-18 895	-26 130
Odberateľské bonusy	-1 402 122	-991 592
Iné		
Spolu	51 755 091	53 067 294

Tržby z predaja služieb podľa druhu sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Druh služby	31.12.2019	31.12.2018
Letákové akcie	158 745	192 011
Marketingové služby	186 885	204 024
Provízie z predaja DN	59 219	61 525
Provízie z predaja a nákupu tovaru	403 077	553 940
Logistické a distribučné služby	43 882	51 896
Tržby z prenájmu	32 042	28 760
Konsignačné služby	66 613	53 094
Štatistické údaje	49 893	70 446
Provízia za stravné lístky	5 843	16 228
Iné	58 285	40 830
Spolu	1 064 484	1 272 754

IČO

0 0 6 8 4 1 0 4

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ

2 0 2 0 3 0 1 1 9 5

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:

	31.12.2019	31.12.2018
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	986 902	1 000 450
Dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou	0	0
Ostatná aktivácia	986 902	1 000 450
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	5 080 933	5 044 748
Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu	12 932	19 511
Pokuty a penále	0	0
<i>Ostatné výnosy z toho:</i>	<i>5 068 001</i>	<i>5 025 237</i>
Výnos z refakturácie	0	1 247
Predané pohľadávky	18 900	147 861
Grátis príjem	9 704	15 163
Podiel na výnosoch konzorcia	5 006 029	4 842 007
Náhrady od poisťovne	7 705	10 888
Ostatné výnosy	25 663	8 071
Finančné výnosy, z toho:	30 703	36 379
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>5 294</i>	<i>11 394</i>
Kurzové zisky v účtovnom období	5 233	11 366
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	61	28
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>25 409</i>	<i>24 985</i>
Výnos z rozdielu medzi uznanou hodnotou vkladu a účtov. hodnotou vkladateľného majetku	0	0
Tržby z predaja cenných papierov a podielov	0	0
Ostatné výnosy z cenných papierov a podielov	0	1 373
Výnosové úroky	25 409	22 112
Výnosy z precenenenia derivátov určených na obchodovanie na reálnu hodnotu	0,00	0,00
Ostatné finančné výnosy	0	1 500

IČO

0 0 6 8 4 1 0 4

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ

2 0 2 0 3 0 1 1 9 5

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:

	31.12.2019	31.12.2018
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	1 064 484	1 272 754
Tržby za tovar	51 755 091	53 067 294
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľností na predaj	0	0
Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (účtovná skupina 61)	0	0
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	5 068 001	5 025 237
Tržby z predaja CP a podielov (661)	0	0
Ostatné výnosy z CP a podielov (665A)	0	1 373
Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667)	0	0
Výnosové úroky (662)	25 409	22 112
Kurzové zisky (663)	0	0
Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	0	0
Čistý obrat spolu	57 912 985	59 388 770

IČO

0 0 6 8 4 1 0 4

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ

2 0 2 0 3 0 1 1 9 5

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

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

	31.12.2019	31.12.2018
Náklady na poskytnuté služby, z toho:	5 167 824	5 459 502
Náklady voči audítorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:	15 690	15 690
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	15 140	15 140
Iné súvisiace a uisťovacie auditorské služby (Výročná správa)	550	550
Ostatné neauditorské služby		
Ostatné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	5 152 134	5 443 812
Opravy majetku	174 664	63 405
Opravy áut	72 610	67 556
Cestovné	33 363	16 671
Poštovné/tel., internet/	58 536	63 838
Nájom + služby s tým spojené	52 521	44 099
Prebaľovanie strukovín do vreciek	263 976	282 856
Odborné a poradenské	83 534	79 995
Ekonomické	88 602	69 155
Právne	26 385	23 258
Reklama	338 171	342 010
Preprava, logistika	1 505 601	1 446 516
Reprezentačné	84 546	60 409
Provízie	183 622	238 377
Cross docking	20 248	39 969
Distribučné služby	35 092	33 344
Bezpečnostné služby	28 598	25 106
Obchodná výsada	1 726 215	2 202 010
Pracovná agentúra	235 206	222 034
Prenájom automobilu	19 176	20 376
Ostatné	121 468	102 828
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	3 789 148	3 579 508
Daň z nehnuteľností	92 152	92 133
Ostatné nepriame dane a poplatky	24 593	23 955
Odpisy	603 700	585 828
Zostatková cena predaného dlhodobého majetku	0	5 430
Tvorba a zúčtovanie OP k pohľadávkam	290 091	59 821
Náklady na predané pohľadávky	18 900	147 861
Podiel na nákladoch konzorcia	2 635 976	2 569 533
Zmarená investícia	0	22 421
Ostatné prev.náklady	102 376	62 460
Manká a škody	21 360	10 066
Finančné náklady, z toho:	374 644	200 915
Kurzové straty, z toho:	808	8 514
Kurzové straty v účtovnom období	801	8 507
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	7	7
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	373 836	192 401
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k finančnému majetku	149 155	0
Nákladové úroky	170 532	138 385
Bankové poplatky	54 070	53 916
Ostatné	79	100

IČO

0 0 6 8 4 1 0 4

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ

2 0 2 0 3 0 1 1 9 5

Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (náklady na predaný tovar)	31.12.2019	31.12.2018
v tuzemsku	40 933 333	42 591 428
v ČŠ	1 639 046	907 648
na vývoz mimo ČŠ EÚ	269 439	403 201
daňový sklad	353 040	252 753
na podporu predaja	22 550	22 934
bonusy a zľavy od dodávateľov	-775 856	-922 395
kapitalizácia bonusov	-27 660	-1 454
rozpušenie VON	-43 381	-42 342
Spolu	42 370 511	43 211 773

IČO

0 0 6 8 4 1 0 4

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ

2 0 2 0 3 0 1 1 9 5

J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

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

	31.12.2019			31.12.2018		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	1 694 077		100,00 %	2 994 882		100,00 %
teoretická daň		355 756	21,00 %		628 925	21,00 %
Daňovo neuznané náklady (DP_R.č.200)	713 784	149 895	8,85 %	282 448	59 314	1,98 %
Výnosy nepodliehajúce dani (DP_R.č.300)	-111 748	-23 467	-1,39 %	-86 406	-18 145	-0,61 %
Umorenie daňovej straty	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
<i>Spolu</i>	2 296 113	482 184	28,46 %	3 190 923	670 094	22,37 %
Splatná daň z príjmov		482 184	28,46 %		670 094	22,37 %
Odložená daň z príjmov		-5 361	-0,32 %		-6 232	-0,21 %
Celková daň z príjmov		476 823	28,15 %		663 862	22,17 %

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

Spoločnosť mala v nájme (operatívny nájom) dva dopravné prostriedky. Zmluva o nájme bola k 31.12.2019 ukončená dohodou.

2. Prenajatý majetok

Spoločnosť nemá v úschove zásoby od tretej osoby

	31.12.2019	31.12.2018
Zásoby tretích osôb	0	0

Spoločnosť prenájima na základe uzatvorených zmlúv o nájme nebytových priestorov časť nehnuteľnosti na účely reštauračného stravovania o výmere 90 m². Výnosy z nájomného boli v roku 2019 vo výške 14 400 EUR a v roku 2018 vo výške 14 400 EUR.

IČO

0 0 6 8 4 1 0 4

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ

2 0 2 0 3 0 1 1 9 5

3. Prehľad o podsúvahových položkách,
ktoré sa evidujú v podsúvahovej evidencii, okrem položiek ktoré sú uvedené v časti F:

	31.12.2019	31.12.2018
Sklad - balíčky - FONTIS vrecká v ks	426 690,00	1 436 820,00
DN - SKLAD KON-RAD	386 024,00	371 565,00
DN - SKLAD KOMISIONÁRI	417 854,00	474 837,00
Pohľadávky odpísané	42 427,00	378 881,00
OP k pohľadávkam nedaňové	45 017,00	44 302,00
Škody - krádež - neuplatnené	22 002,00	22 002,00
Škody - krádež - neuznaná pachateľovi	0,00	10 247,00
Vecné bremeno v prospech spoločnosti	1 366,00	1 366,00
Zmluva o budúcej zmluve na pozemok	41 700,00	41 700,00
Dlhodobé pohľadávky_SWAN, a. s.	64 800,00	68 400,00
Zmarená investícia 2018 - 2019, 2020, 2021	14 324,00	21 798,00
Zmarená investícia 2016 - 2019	0,00	1 623,00
Záväzky neuhradené_PP 326 006	1 842,00	0,00
Záväzky neuhradené_PP 321 500	3 943,00	0,00
Záväzky po splatnosti_pripoč. (odpoč. v budúcnosti)	4 597,00	0,00
Záväzky_neuhradené v bežnom roku_pripočítané	13 949,00	0,00
Rezervy_neuplatnené v bežnom roku	40 825,00	0,00
Daňové položky - zistené chyby	600,00	0,00
Vypožičaný majetok od dodávateľov	11 498,00	0,00
Vypožičaný majetok zákazníkom	4 118,00	0,00
ZDRAVO ORGANIC d.o.o._zabezpečenie pohľadávky podľa zmluvy_EUR	1 367 417,00	0,00
z toho:		
ZDRAVO ORGANIC d.o.o._založené pozemky v m²	14 393,00	0,00
ZDRAVO ORGANIC d.o.o._založené nehnuteľnosti_ZC k 31.12._EUR	1 070 029,00	0,00
ZDRAVO ORGANIC d.o.o._založený DHM_ZC k 31.12._EUR	342 423,00	0,00

IČO

0	0	6	8	4	1	0	4
---	---	---	---	---	---	---	---

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ

2	0	2	0	3	0	1	1	9	5
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

L. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

1. Podmienené záväzky

Tatra bankou, a.s. boli vystavené záruky (garancie): záruka č. 609320 v znení dodatku č. 11 v hodnote 100 000 EUR na spotrebnú daň v prospech Colného úradu, ktorá je platná do 31.03.2020, záruka č. 617354 v znení dodatku č. 5 v hodnote 50 000 EUR na spotrebnú daň v prospech Colného úradu, ktorá je platná do 15.09.2020, záruka č. 617 520 v znení dodatku č. 4 v hodnote 10 000 EUR na spotrebnú daň v prospech Colného úradu, ktorá je platná do 30.11.2020, záruka č. 615 843 v znení dodatku č. 5 v hodnote 30 000 EUR na zabezpečenie pohľadávky predávajúceho v prospech spoločnosti Imperial Tobacco Slovakia a.s., ktorá bola platná do 29.12.2019. Keďže záruke č. 615 843 v znení dodatku č. 5 skončila platnosť, spoločnosť Imperial Tobacco Slovakia a.s. uzavrela dňa 17.12.2019 s účinnosťou odo dňa 30.12.2019 so Spoločnosťou Dohodu o poskytnutí peňažnej zábezpeky vo výške 15 000 EUR. Spoločnosť dňa 20.12.2019 zložila zábezpeku vo výške 15 000 EUR v prospech spoločnosti Imperial Tobacco Slovakia a.s.

Spoločnosti hrozí súdny proces, v ktorom ju chce česká spoločnosť žalovať na zdržanie sa nekalosúťažného konania a poskytnutie primeraného zadosťučinenia vo výške 15 000 EUR. Česká spoločnosť podala na Úrad priemyselného vlastníctva SR návrh na zrušenie ochranných známk Spoločnosti pre časť tovarov. Spoločnosť je presvedčená, že žiadneho nekalosúťažného konania sa nedopustila a prípadný súdny spor sa skončí v jej prospech.

Spoločnosti boli dňa 04.07.2019 Okresným úradom Galanta, katastrálny odbor zrušené vlastnícke práva k nehnuteľnosti (pozemku) evidovanej v k.ú. Sereď na LV č. 5909 a ako vlastník nehnuteľností bol zapísaný pôvodný vlastník (p. Miroslav Barica). Pôvodný vlastník sa na súde domáhal určenia vlastníckych práv k nehnuteľnostiam (pozemku) a ako žalobca proti žalovanému EXIN-K s.r.o. (ktorý žalovaný na základe neplatnej zmluvy nadobudol nehnuteľnosť a ktorú následne predal SAD Sereď s.r.o.). Súd rozhodol o určení vlastníckych práv v prospech žalobcu, t.j. pôvodného vlastníka.

SAD Sereď s.r.o. predala Spoločnosti (ako kupujúci) na základe Kúpnej zmluvy uzatvorenej dňa 04.05.2015 nehnuteľnosť (pozemok) za kúpnu cenu vo výške 200 000 EUR a povolením vkladu V 1917/2015 dňa 26.05.2015 Spoločnosť nadobudla vlastnícke práva k nehnuteľnostiam.

Pôvodný vlastník sa následne na súde domáhal určenia vlastníckych práv k nehnuteľnostiam (pozemku) ako žalobca proti žalovanému, t.j. Spoločnosti. Právny spor skončil mimosúdnou Dohodou o urovnaní uzatvorenou dňa 23.09.2019 s tým, že si účastníci Dohody nebudú uplatňovať žiadne nároky, náhradu škody, náhradu nemajetkovej ujmy ani iné kompenzácie. Následne pôvodný vlastník predal nehnuteľnosť (pozemok) SAD Sereď s.r.o. a pod V 4085/2019 bol dňa 26.09.2019 povolený vklad.

Podľa vyjadrenia advokátskej kancelárie zastupujúcej Spoločnosť, ktorá Spoločnosť nadobudla nehnuteľnosť (pozemok) od SAD Sereď s.r.o., že spôsob ako nehnuteľnosť (pozemok) nadobudla SAD Sereď s.r.o. od inej spoločnosti a ktorú predala Spoločnosti má znaky skutkovej podstaty podvodu, nakoľko SAD Sereď s.r.o. má opäť vlastnícke práva k nehnuteľnostiam evidovaných v k.ú. Sereď na LV 5909.

Spoločnosť podala dňa 20.12.2019 na Okresný súd Galanta žalobu o určení vlastníckeho práva (ďalej „žaloba“) a návrh na nariadenie neodkladného opatrenia k nehnuteľnostiam (pozemkom). Okresný súd v Galante ako súd prvej inštancie žalobu dňa 20.01.2020 zamietol.

IČO

0	0	6	8	4	1	0	4
---	---	---	---	---	---	---	---

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ

2	0	2	0	3	0	1	1	9	5
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Na základe vyššie uvedeného Spoločnosť (ako žalobca) prostredníctvom advokátskej kancelárie podala dňa 04.02.2020 na Okresný súd v Galante (Sp.zn. 10Cb/29/2019) proti SAD Sereď s.r.o. (ako žalovaný) odvolanie o určení vlastníckeho práva. Vo veci odvolania súd prvej inštancie zatiaľ nerozhodol.

2. Ostatné finančné povinnosti

Spoločnosť nemá ostatné finančné povinnosti, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú v súvahe.

3. Podmienený majetok

Spoločnosť nemá podmienený majetok.

IČO

0 0 6 8 4 1 0 4

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ

2 0 2 0 3 0 1 1 9 5

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

Prehľad o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov:

Druh príjmu, výhody		Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov			Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov		
		štátutárnych	dozorných	iných	štátutárnych	dozorných	iných
		riadok 1 - 31.12.2019			riadok 1 - 31.12.2019		
		riadok 2 - 31.12.2018			riadok 2 - 31.12.2018		
Peňažné príjmy	1	140 018	0	0	0	0	0
	2	133 381	0	0	0	0	0
Nepeňažné príjmy	1	0	0	0	0	0	0
	2	0	0	0	0	0	0
Peňažné preddavky	1	0	0	0	0	0	0
	2	0	0	0	0	0	0
Nepeňažné preddavky	1	0	0	0	0	0	0
	2	0	0	0	0	0	0
Poskytnuté úvery	1	0	0	0	0	0	0
	2	0	0	0	0	0	0
Poskytnuté záruky	1	0	0	0	0	0	0
	2	0	0	0	0	0	0
Iné	1	0	0	0	0	0	0
	2	0	0	0	0	0	0

N. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Personálne prepojené osoby s inými spoločnosťami sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Spoločnosť	Osoba	Funkcia
IMKON Distribution, a.s.	Ing. Pavol Konšťak, PhD.	člen dozornej rady
IMKON Distribution, a.s.	Ing. Viera Konšťaková	člen dozornej rady
IMKON Distribution, a.s.	Mgr. Veronika Konšťaková, PhD	člen predstavenstva
IMKON Distribution, a.s.	Mgr. Ing. Zuzana Konšťaková	člen predstavenstva
UNIVERSAL-CONSULT s.r.o.	Ing. Pavol Konšťak, PhD.	spoločník a konateľ
UNIVERSAL - DATA - CONSULT, s.r.o. v likv.	Ing. Pavol Konšťak, PhD.	spoločník
KONRAD BEVERAGES PTY LTD	Ing. Pavol Konšťak, PhD.	spolumajiteľ
CBA SK, a.s.	Ing. Pavol Konšťak, PhD.	člen predstavenstva
CBA SK a.s.	Ing. Viera Konšťaková	člen dozornej rady
Trenčianske minerálne vody, a.s.	Ing. Pavol Konšťak, PhD.	člen dozornej rady

IČO

0 0 6 8 4 1 0 4

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ

2 0 2 0 3 0 1 1 9 5

Spoločnosť neuskutočnila také transakcie so spriaznenými osobami, ktoré sa neuzavreli na základe obvyklých obchodných podmienok s výnimkou výnosových úrokov z poskytnutej dlhodobej pôžičky dcérskej účtovnej jednotke.

Spoločnosť uskutočnila v priebehu účtovného obdobia nasledujúce transakcie so spriaznenými a personálne prepojenými osobami:

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		31.12.2019	31.12.2018
Transakcie :			
Úroky z pôžičiek prijatých	08	80 247	30 119
Úroky z pôžičiek poskytnutých	08	25 346	22 112
Prenájom nebytového priestoru	03	332	332
Distribučné služby	03	52 580	59 347
Marketingové služby	03	24 000	24 000
Administratívne služby	03	27 000	24 000
Logistické služby	03	7 368	11 638
Ostatné služby	03	0	1 500
Iný obchod (výnos z dividend)	11	0	1 373
Nákup tovaru	01	742 555	606 901
Predaj tovaru	02	332 043	510 438

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

	31. 12. 2019	31. 12. 2018
Pohľadávky z obchodného styku	150 519	150 868
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	403 279	271 908
Spolu aktíva	553 798	422 776
Ostatné dlhodobé záväzky (dlhodobá úročená pôžička)	4 365 304	4 816 282
Bezüročné pôžičky	260 000	260 000
Záväzky v rámci konsolidovaného celku	0	0
Záväzky z obchodného styku	20 445	9 928
Spolu pasíva	4 645 749	5 086 210

IČO

0 0 6 8 4 1 0 4

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ

2 0 2 0 3 0 1 1 9 5

Pôžičky prijaté od spriaznených osôb sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Spriaznená osoba	Výška pôžičky	splatnosť	úrok v %	Hodnota úroku za bežné účtovné obdobie - k 31.12.2019	Hodnota úroku za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - k 31.12.2018
Pôžičky					
Mgr.Konštiaková Veronika, PhD.	105 489	splatené	1,00	253	1 055
	60 000	31.12.19	1,00	941	1 000
	160 000	31.12.20	bezúročná	x	x
Mgr. Ing. Konštiaková Zuzana	105 489	splatené	1,00	571	1 055
	100 000	splatené	1,00	808	1 000
	140 000	splatené	1,00	0	1 114
Ing.Konštiaková Viera	2 152 652	31.12.30	1,80	38 748	11 947
	100 000	31.12.20	bezúročná	x	x
Doc. Ing. Konštiak Pavol, PhD.	2 152 652	31.12.30	1,80	38 748	11 948
	100 000	splatené	1,00	178	1 000
Spolu (bez splatenej pôžičky)	4 625 304	x	x	80 247	30 119

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

Na mimoriadnom VZ konanom dňa 27.11.2019 spoločníci rozhodli o zmene spoločenskej zmluvy v rozšírení predmetu podnikania a to: výroba potravinárskych výrobkov, výroba nápojov, nákladná cestná doprava vykonávaná vozidlami s celkovou hmotnosťou do 3,5 t vrátane prípojného vozidla a súčasne rozhodli o nahradení pôvodného predmetu podnikania „skladovanie“ novým predmetom podnikania: skladovanie a pomocné činnosti v doprave. Zmeny a nové predmety činnosti boli zapísané do Obchodného registra SR dňa 10.01.2020.

Na Mimoriadnom valnom zhromaždení spoločnosti CBA SK, a.s. (IČO 36 045 217) konaného dňa 12.12.2019 bolo rozhodnuté o navýšení základného imania o 5 508 EUR novou emisiou 162 ks akcií v menovitej hodnote 34 EUR za jednu akciu. Spoločnosť si uplatnila právo na prednostné upísanie novo emitovaných akcií v počte 81 ks akcií, čo predstavuje 50% novo emitovaných akcií.

Spoločnosť KON – RAD spol. s r.o. nadobudla dňa 07.05.2020 podľa výpisu z Centrálného depozitára cenných papierov SR, a.s. 81 ks novo emitovaných akcií s ISIN: SK1000021800 emitenta CBA SK, a.s (IČO 36 045 217).

Na riadnom VZ spoločnosti CBA SK, a.s. (IČO 36 045 217) bol dňa 05.03.2020 schválený návrh na rozdelenie hospodárskeho výsledku za rok 2019 a to zisku vo výške 9 578,72 EUR prídelenom do rezervného fondu (1 101,60 EUR) a preúčtovanie na rozdelený zisk minulých rokov (8 477,12 EUR). Dividendy za rok 2019 nebudú vyplatené.

Spoločnosť zaplatila preddavky na dodávku tovaru spoločnosti @Trade s.r.o. (ďalej „predávajúci“), ktorá sa zaviazala dodať tovar, ale ktorý nedodala. Dňa 02.03.2020 bola uzavretá Dohoda o urovnaní so spoločnosťou @Trade s.r.o., ktorou zaniká záväzok spoločnosti @Trade

IČO

0	0	6	8	4	1	0	4
---	---	---	---	---	---	---	---

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ

2	0	2	0	3	0	1	1	9	5
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

s.r.o. (predávajúceho) dodať tovar a nahrádza sa novým záväzkom (novácia), podľa ktorého sa predávajúci zaviazal zaplatiť Spoločnosti peňažný záväzok vo výške 80 288,63 EUR do 30.09.2020 a to v mesačných splátkach.

Spoločnosť KON – RAD spol. s r.o. dňa 12.06.2019 uzatvorila kúpnu zmluvu na nehnuteľnosť evidovanú v k.ú. Trnávka, okres Bratislava na LV 3873, parcelné číslo 2033/91, druh pozemku: orná pôda o výmere 182 m². Spoločnosti bola nehnuteľnosť zaevidovaná v k.ú. Trnávka, okres Bratislava na LV 2082 na základe povolenia vkladu V-16733/2019 zo dňa 26.05.2020, ktorým dňom Spoločnosť nadobudla vlastnícke práva k nehnuteľnosti.

Dodatkom č. 2 zo dňa 28.07.2020 k úveru č. S02707/2016 uzatvorenom s Tatra bankou, a.s. bol upravený deň konečnej splatnosti úveru na 28.02.2022.

Dodatkom č. 2 zo dňa 28.07.2020 k úveru č. S02398/2017 uzatvorenom s Tatra bankou, a.s. bol upravený deň konečnej splatnosti úveru na 31.01.2023.

Dňa 11.08.2020 došlo k úmrtiu spoločníka. Ku dňu zostavenia účtovnej závierky nebolo dedičské konanie po zosnulom spoločníkovi ukončené a nedošlo k dohode medzi dedičmi ani vysporiadanie vyrovnacieho obchodného podielu.

Koncom roka 2019 sa prvýkrát objavili správy z Číny o koronavírusovom ochorení COVID-19. V prvých mesiacoch roku 2020 sa ochorenie COVID-19 rozšírilo do celého sveta a jeho negatívny vplyv nadobudol veľké rozmery.

Vedenie účtovnej jednotky pozorne monitoruje situáciu a hľadá spôsoby, ako minimalizovať dopad na Spoločnosť.

Pretože sa situácia stále vyvíja, vedenie účtovnej jednotky si nemyslí, že je možné poskytnúť kvantitatívne odhady potenciálneho vplyvu súčasnej situácie na účtovnú jednotku. Vedenie Spoločnosti je presvedčené, že v Spoločnosti neexistuje významná neistota v nepretržitosti pokračovania v činnosti účtovnej jednotky. Spoločnosť je schopná nepretržite pokračovať v činnosti a fungovať nasledujúcich 12 mesiacov od zostavenia účtovnej závierky k 31.12.2019.

Akýkoľvek negatívny vplyv resp. straty zahŕnie účtovná jednotka do účtovníctva a účtovnej závierky v roku 2020.

Spoločnosť mala uzatvorenú so spoločnosťou ITALMARKET SLOVAKIA, a.s. Zmluvu o združení (konzorciu) na dobu určitú, a to na dobu trvania zmluvných vzťahov Konzorcia vyplývajúcich z účasti Účastníkov konzorcia vo Verejnom obstarávaní a trvania zmluvných vzťahov Konzorcia k Verejnému obstarávateľovi z Rámcových zmlúv za účelom dodávky a distribúcie potravinových a hygienických balíčkov pre verejného obstarávateľa v rámci „Operačného programu potravinovej a základnej materiálnej pomoci 2014 – 2020“. Verejným obstarávateľom v zmluvnom vzťahu s Konzorciom bolo Ústredie práce, sociálnych vecí a rodiny (ďalej len ÚPSVaR). Konzorcium na základe poslednej objednávky ÚPSVaR zo dňa 14.02.2020 zrealizovalo dodanie sociálnych balíčkov v rámci vyššie uvedeného Operačného programu, ktorý sa v prvom polroku 2020 skončil.

IČO

0 0 6 8 4 1 0 4

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ

2 0 2 0 3 0 1 1 9 5

P. INFORMÁCIE O ZMENÁCH VLASTNÉHO IMANIA

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	Bežné účtovné obdobie k 31.12.2019				
	Stav k 31.12.2018	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2019
Základné imanie	165 970	-	-	-	165 970
Základné imania	165 970	-	-	-	165 970
Zmena základného imania	-	-	-	-	-
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	-	-	-	-	-
Emisné ážio	-	-	-	-	-
Ostatné kapitálové fondy	6 573	-	-	-	6 573
Zákonné rezervné fondy	22 650	-	-	-	22 650
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	22 650	-	-	-	22 650
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	-	-	-	-	-
Ostatné fondy zo zisku	-	-	-	-	-
Štatutárne fondy a ostatné fondy	-	-	-	-	-
Ostatné fondy zo zisku	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia	(413 761)	19 555	88 490	-	(482 696)
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	(413 761)	19 555	88 490	-	(482 696)
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	-	-	-	-	-
Výsledok hospodárenia minulých rokov	3 775 954	2 334 223	-	-	6 110 177
Nerozdelený zisk minulých rokov	3 775 954	2 334 223	-	-	6 110 177
Nerozdelená strata minulých rokov	-	-	-	-	-
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	2 331 020	1 217 254	-	(2 331 020)	1 217 254
Spolu	5 888 406	3 571 032	88 490	-2 331 020	7 039 928

Prírastok nerozdeleného zisku minulých rokov pozostáva z nerozdeleného zisku minulých rokov (2018) vo výške 2 331 020,41 EUR a zaúčtovania opravy chýb minulých rokov vo výške 3 203,37 EUR.

IČO

0 0 6 8 4 1 0 4

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ

2 0 2 0 3 0 1 1 9 5

Prehľad o pohybe vlastného imania za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	Bežné účtovné obdobie k 31.12.2018				
	Stav k 31.12.2017	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2018
Základné imanie	165 970	-	-	-	165 970
Základné imania	165 970	-	-	-	165 970
Zmena základného imania	-	-	-	-	-
Pohládavky za upísané vlastné imanie	-	-	-	-	-
Emisné ážio	-	-	-	-	-
Ostatné kapitálové fondy	6 573	-	-	-	6 573
Zákonné rezervné fondy	22 650	-	-	-	22 650
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	22 650	-	-	-	22 650
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	-	-	-	-	-
Ostatné fondy zo zisku	-	-	-	-	-
Štatutárne fondy a ostatné fondy	-	-	-	-	-
Ostatné fondy zo zisku	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia	(313 392)	26 699	127 068	-	(413 761)
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	(313 392)	26 699	127 068	-	(413 761)
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	-	-	-	-	-
Výsledok hospodárenia minulých rokov	6 851 526	1 231 991	4 307 563	-	3 775 954
Nerozdelený zisk minulých rokov	6 851 526	1 231 991	4 307 563	-	3 775 954
Nerozdelená strata minulých rokov	-	-	-	-	-
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 231 991	2 331 020		(1 231 991)	2 331 020
Spolu	7 965 318	3 589 710	4 434 631	-1 231 991	5 888 406

Úbytok nerozdeleného zisku minulých rokov pozostáva z dividend vo výške 4 305 304,49 EUR, ktoré spoločníkom neboli vyplatené ale na základe rozhodnutia Valného zhromaždenia konaného dňa 10.09.2018 boli použité ako poskytnuté dlhodobé pôžičky spoločníkmi (viď časť N - Pôžičky prijaté od spriaznených osôb na strane č. 33) a zaúčtovania opravy chýb minulých rokov vo výške 2 258,80 EUR.

Účtovný zisk za obdobie končiacie k 31.12.2018 bol rozdelený nasledovne:

Účtovný zisk	2 331 020
--------------	------------------

Rozdelenie účtovného zisku**2018**

Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	2 331 020
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	2 331 020

IČO

0 0 6 8 4 1 0 4

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ

2 0 2 0 3 0 1 1 9 5

Valné zhromaždenie za účelom schválenia účtovnej závierky a rozdelenia výsledku hospodárenia vo výške 1 217 254,05 EUR za účtovné obdobie končiacom k 31.12.2019 sa do dátumu zostavenia účtovnej závierky nekonalo.

R. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV - POUŽITIE NEPRIAMEJ METÓDY K 31. DECEMBRU 2019

	31.12.2019	31.12.2018
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Peňažné toky z prevádzky	1 878 425	1 984 587
Zaplatené úroky	-170 532	-138 385
Prijaté úroky		17 171
Zaplatená daň z príjmov	669 149	-396 273
Vyplatené dividendy		
Peňažné toky pred mimoriadnymi položkami	2 377 042	1 467 100
Príjmy z mimoriadnych položiek		
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	2 377 042	1 467 100
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	-410 768	-343 013
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	9 527	12 731
Obstaranie investícií	-12 212	-400 000
Prijaté dividendy		
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-413 453	-730 282
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Príjmy zo zvýšenia základného imania		
Príjmy z úverov		700 000
Splátky dlhodobých záväzkov	-450 978	-995 027
Splátky prijatých úverov	-1 388 240	-1 353 240
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	-1 839 218	-1 648 267
(Úbytok) prírastok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	124 371	-911 449
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	158 253	1 069 702
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	282 624	158 253

IČO

0 0 6 8 4 1 0 4

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ

2 0 2 0 3 0 1 1 9 5

Peňažné toky z prevádzky:

	31.12.2019	31.12.2018
Čistý zisk (pred odpočítaním úrokových, daňových a mimoriadnych položiek)	1 839 200	3 111 155
<i>Úpravy o nepeňažné operácie:</i>		
Odpisy dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	603 700	585 828
Odpis a opravná položka k pohľadávkam	258 918	196 347
Opravná položka k zásobám	32 234	12 670
Opravná položka k dlhodobému hmotnému majetku		
Opravná položka k dlhodobému finančnému majetku	116 166	
Nerealizované kurzové straty	7	7
Nerealizované kurzové zisky	-61	-28
Rezervy	108 642	10 390
Strata (zisk) z predaja dlhodobého majetku	-9 527	-7 301
Výnosy z dlhodobého finančného majetku		-1 500
Rozdiel medzi uznanou hodnotou vkladu a účtovnou hodnotou majetku		
Iné nepeňažné operácie		
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	2 949 279	3 907 568
<i>Zmena pracovného kapitálu:</i>		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a iných pohľadávok (vrátane časového rozlíšenia aktív)	346 619	569 130
Úbytok (prírastok) zásob	1 026 856	-706 145
(Úbytok) prírastok záväzkov (vrátane časového rozlíšenia pasív)	-2 444 329	-1 785 966
Peňažné toky z prevádzky	1 878 425	1 984 587

Peňažné prostriedky

Peňažnými prostriedkami (angl. cash) sa rozumejú peňažné hotovosti, ekvivalenty peňažných hotovostí, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách 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.