

**VÝROČNÁ SPRÁVA**  
**2020**

## **OBSAH:**

I. Základné údaje o spoločnosti .....	3
II. Správa predstavenstva o podnikateľskej činnosti a stave majetku za rok 2020 .....	3
III. Návrh na rozdelenie výsledku hospodárenia .....	7
IV. Vývoj finančnej situácie za obdobie 2019 - 2020.....	8
V. Účtovná závierka .....	10

## I. Základné údaje o spoločnosti

<b>Obchodné meno:</b>	St. Nicolaus DIRECT, s.r.o.
<b>Sídlo:</b>	1. mája č. 113, 031 28 Liptovský Mikuláš
<b>IČO:</b>	50239473
<b>Deň zápisu:</b>	23.3.2016
<b>Štatutárny orgán:</b>	Ján Horváth - konateľ Róbert Polačšin – konateľ

### 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 2020

### 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 2021 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 završiť 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 2020 bol 24 a v roku 2019 bol 23. V roku 2021 nepredpokladáme výraznú zmenu.
- Zvážili sme zároveň všetky potencionálne dopady COVID19 na naše podnikateľské aktivity a dospeli sme k záveru, že v roku 2021 budú mať významný vplyv na našu schopnosť pokračovať nepretržite v činnosti a fungovať ako zdravý subjekt. Kombinácia zatvorených prevádzok v prvom kvartáli, znásobená stratou časti klientely pre jej krach, spôsobila značný výpadok tržieb a nutnosť aplikovacie prekážok v práci. Otváranie prevádzok bude prebiehať postupne, pričom budeme musieť partnerov výrazne podporovať pri ich rozbehu. Veľmi obmedzený bude rok 2021 aj z pohľadu eventov, kde očakávame oživenie až na budúci rok.

## 2.2. NÁKLADY, VÝNOSY A VÝSLEDOK HOSPODÁRENIA

V roku 2020 boli v rámci realizovaných podnikateľských aktivít spoločnosti dosiahnuté nasledovné výsledky hospodárenia:

*Celkové výnosy spoločnosti v roku 2020 zaznamenali hodnotu **6 893 202 EUR**, náklady dosiahli celkovú hodnotu **6 711 522 EUR** pri kladnom výsledku hospodárenia **181 680 EUR**.*

Na celkových **výnosoch** sa najväčšou mierou podieľajú tržby z predaja tovaru v celkovej hodnote 6 365 648 EUR (v percentuálnom vyjadrení 92,35 % z celkových výnosov).

Relevantnú časť výnosov tvorili taktiež tržby z predaja služieb v celkovej hodnote 429 265 EUR (v percentuálnom vyjadrení 6,23 % 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

<b>VÝNOSY 2020</b>	<b>v EUR</b>	<b>v %</b>
Tržby za predaj tovaru	6 365 648	92,35%
Tržby z predaja služieb	429 265	6,23%
Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu	21 594	0,31%
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	76 695	1,11%
<b>Výnosy spolu</b>	<b>6 893 202</b>	<b>100%</b>

Najvýraznejšou **nákladovou** položkou boli náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru v celkovej čiastke 4 587 821 EUR (percentuálne 68,36 % z celkových nákladov).

Významnou časťou nákladov sa stali taktiež náklady na spotrebu materiálu, energie a služieb v celkovej čiastke 1 138 772 EUR (percentuálne 16,97 % z celkových nákladov) a osobné náklady v celkovej čiastke 642 145 EUR (percentuálne 9,57 % z celkových nákladov), a odpisy k dlhodobému nehmotnému a hmotnému majetku v celkovej čiastke 56 314 EUR (percentuálne 0,84 % 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

<b>NÁKLADY 2020</b>	<b>v EUR</b>	<b>v %</b>
Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru	4 587 821	68,36%
Spotreba materiálu, energie a služieb	1 138 772	16,97%
Osobné náklady	642 145	9,57%
Dane a poplatky	273	0,00%
Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému a hmotnému majetku	56 314	0,84%
Zostatková cena predaného dlhodob. majetku a materiálu	19 313	0,29%
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam	129 337	1,93%
Ostatné náklady na hospodársku činnosť	63 329	0,94%
Finančné náklady	10 611	0,16%
Daň z príjmov z bežnej činnosti (splatná a odložená)	63 607	0,94%
<b>Náklady spolu</b>	<b>6 711 522</b>	<b>100%</b>

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

<b>HOSPODÁRSKY VÝSLEDOK 2020</b>	<b>v EUR</b>
Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti	255 899
Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti	-10 611
Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením	245 288
Daň z príjmov z bežnej činnosti (splatná a odložená)	63 607
<b>Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie</b>	<b>181 680</b>

### 2.3. MAJETOK A ZDROJE KRYTIA

K 31. 12. 2020 predstavoval **majetok (aktíva)** spoločnosti netto hodnotu **1 373 355 EUR.**

Najvýraznejšou položkou **majetku** boli pohľadávky v celkovej sume 816 070 EUR (percentuálne vyjadrené 59,42 % z celkového majetku)

Ďalšou významnou časťou majetku je dlhodobý hmotný majetok v celkovej sume 345 001 EUR (percentuálne vyjadrené 25,12 % z celkového majetku).

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

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

Tabuľka č.4

<b>AKTÍVA 2020</b>	<b>v EUR</b>	<b>v %</b>
Dlhodobý nehmotný majetok	12 347	0,90%
Dlhodobý hmotný majetok	345 001	25,12%
Pohľadávky	816 070	59,42%
Zásoby	12 088	0,88%
Finančné účty	180 439	13,14%
Časové rozlíšenie	7 409	0,54%
<b>Aktíva spolu</b>	<b>1 373 355</b>	<b>100,00%</b>

*K 31. 12. 2020 predstavovalo vlastné imanie a záväzky (pasíva) spoločnosti netto hodnotu 1 373 355 EUR.*

Jeden z hlavných zdrojov krytia majetku spoločnosti sú záväzky v sume 1 268 333 EUR (percentuálne vyjadrené 92,35 % z celkových zdrojov krytia majetku).

Významnou časťou zdrojov krytia majetku je základné imanie vo výške 100 000 EUR (percentuálne vyjadrené 7,28 % z celkových zdrojov krytia).

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

Tabuľka č.5

<b>PASÍVA 2020</b>	<b>v EUR</b>	<b>V %</b>
Základné imanie	100 000	7,28%
Kapitálové fondy a fondy zo zisku	101 334	7,38%
Výsledok hospodárenia minulých rokov	-278 636	-20,29%
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	181 680	13,23%
Záväzky	1 268 333	92,35%
<i>Z toho Rezervy</i>	30 013	2,19%
<i>Z toho Bankové úvery a výpomoci</i>	111	0,01%
Časové rozlíšenie	644	0,05%
<b>Pasíva spolu</b>	<b>1 373 355</b>	<b>100,00%</b>

### III. Návrh na rozdelenie výsledku hospodárenia

Podľa riadnej individuálnej účtovnej závierky za rok 2020 spoločnosť vykázala kladný výsledok hospodárenia v celkovej výške **181 680 EUR**.

---

Valné zhromaždenie navrhuje v zmysle Čl. IX bod 1. písm. b) spoločenskej zmluvy nasledovné rozdelenie zisku:

- a) Celý zisk vo výške **181 680 EUR** bude preúčtovaný na účet 428 – nerozdelený zisk minulých rokov.

## IV. Vývoj finančnej situácie za obdobie 2019 - 2020

Tabuľka č. 6

## Štruktúra výsledku hospodárenia k 31.12.

	2020	2019
<b>Náklady</b>	<b>v EUR</b>	<b>v EUR</b>
Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru	4 587 821	3 858 204
Spotreba materiálu, energie a služby	1 138 772	1 213 840
Osobné náklady	642 145	724 110
Dane a poplatky	272	1 619
Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému a hmotnému majetku	56 314	35 443
Zostatková cena predaného majetku a materiálu	19 313	24 446
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam	129 337	4 498
Ostatné náklady na hospodársku činnosť	63 329	12 844
Finančné náklady	10 611	8 030
Daň z príjmov z bežnej činnosti (splatná a odložená)	63 607	
<b>Náklady spolu</b>	<b>6 711 521</b>	<b>5 883 034</b>
<b>Výnosy</b>	<b>v EUR</b>	<b>v EUR</b>
Tržby za predaj tovaru	6 365 648	5 229 775
Tržby z predaja služieb	429 265	458 152
Tržby z predaja majetku	21 594	20 681
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	76 695	6 768
Finančné výnosy		
<b>Výnosy spolu</b>	<b>6 893 202</b>	<b>5 715 376</b>
<b>Hospodársky výsledok</b>	<b>v EUR</b>	<b>v EUR</b>
Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti	255 899	-159 628
Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti	-10 611	-8 030
Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením	245 288	-167 658
Daň z príjmov z bežnej činnosti (splatná a odložená)	63 607	
<b>Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie</b>	<b>181 680</b>	<b>-167 658</b>

Tabuľka č.7

**Štruktúra majetku, vlastného imania a záväzkov k 31.12.**

	<b>2020</b>	<b>2019</b>
<b>AKTÍVA</b>	<b>v EUR</b>	<b>v EUR</b>
Dlhodobý nehmotný majetok	12 347	23 053
Dlhodobý hmotný majetok	345 001	175 645
Dlhodobý finančný majetok		
Pohľadávky	816 070	922 815
Zásoby	12 088	753 896
Finančné účty	180 439	118 145
Časové rozlíšenie	7 409	10 701
<b>Aktíva spolu</b>	<b>1 373 355</b>	<b>2 004 255</b>
<b>PASÍVA</b>	<b>v EUR</b>	<b>v EUR</b>
Základné imanie	100 000	100 000
Kapitálové fondy a fondy zo zisku	101 334	101 334
Výsledok hospodárenia minulých rokov	-278 636	-110 978
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	181 680	-167 658
Záväzky	1 268 333	2 081 557
<i>Z toho Rezervy</i>	30 013	35 459
<i>Z toho Bankové úvery a výpomoci</i>	111	
Časové rozlíšenie	644	
<b>Pasíva spolu</b>	<b>1 373 355</b>	<b>2 004 255</b>

---

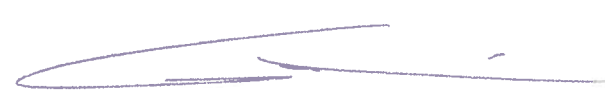
## V. Účtovná zvierka

Je uvedená samostatne.



---

Ján Horvath  
konateľ



---

Róbert Polaščin  
konateľ