

Distillery Invest, a. s.

**KONSOLIDOVANÁ
VÝROČNÁ SPRÁVA
za rok 2021**

**Distillery Invest, a. s.
Trnavská cesta 100
821 01 Bratislava**

I. Základné údaje o spoločnosti a skupine

Identifikácia materskej spoločnosti k 31.12.2021:

Názov spoločnosti: Distillery Invest, a. s.
Adresa: Trnavská cesta 100, 821 01 Bratislava
IČO: 47 256 231

zapísaná v Obchodnom registri vedenom Okresným súdom Bratislava I, oddiel Sa, vložka číslo 6072/B

Identifikácia materskej spoločnosti ku dňu zostavenia výročnej správy:

Názov spoločnosti: Distillery Invest, a. s.
Adresa: Trnavská cesta 100, 821 01 Bratislava
IČO: 47 256 231

zapísaná v Obchodnom registri vedenom Okresným súdom Bratislava I, oddiel Sa, vložka číslo 6072/B

Deň zápisu: 18.12.2014

Predstavenstvo: MUDr. Ľubica Ondrušová, predseda predstavenstva
Ing. Daniel Líška, člen predstavenstva

Dozorná rada: Nina Líšková, predseda
Ing. Juraj Ondruš, člen
Ing. Andrej Hronský, člen

Konanie menom spoločnosti:

Konať menom spoločnosti a zaväzovať spoločnosť vo všetkých veciach sú oprávnení predseda predstavenstva a člen predstavenstva spoločne. Podpisovať za spoločnosť vo všetkých veciach sú oprávnení predseda predstavenstva a člen predstavenstva spoločne.

Konsolidovaný celok:

Dcérske spoločnosti:

Obchodné meno	Krajina zápisu do obchodného registra	Výška podielu na základnom imaní v %	Hlavná činnosť
ST. NICOLAUS – trade, a.s.	Slovenská republika	100%	obchodná a sprostredkovateľská činnosť
ST. NICOLAUS – trade CZ, a.s.	Česká republika	100%	obchodná a sprostredkovateľská činnosť
ST. NICOLAUS – TRADE POLSKA, Sp. z o. o.	Poľsko	100%	obchodná a sprostredkovateľská činnosť

Spoločnosť Distillery Invest, a. s. je konečnou materskou spoločnosťou skupiny.

Skupina má 50% podiel na základnom imaní pridruženej spoločnosti AMOSSORETA s.r.o. a 20% nepriamy podiel na základnom imaní pridruženej spoločnosti REMA AOS, a.s. (so sídlom v Prahe, ČR).

Hlavný predmet činností skupiny:

- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod)
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu, výroby a služieb
- činnosť podnikateľských, organizačných a ekonomických poradcov
- prenájom hnutel'ných vecí a nehnuteľností s poskytovaním základných služieb spojených s prenájomom
- reklamné a marketingové služby, prieskum trhu

Skupina sa v rámci svojej podnikateľskej činnosti zaoberá najmä obchodom a marketingom v oblasti liehovín, vín a pochutín na slovenskom trhu. Skupina má obchodné zastúpenie aj na trhu v Českej republike a do budúcnosti má zámer pokračovať v rozvíjaní svojho obchodného zastúpenia v Poľsku.

II. Správa predstavenstva o podnikateľskej činnosti a stave majetku za rok 2021

2.1. PODNIKATEĽSKÁ ČINNOSŤ

2.1.1. Charakter a poslanie skupiny

Spoločnosť bola založená dňa 16.12.2014 a do obchodného registra bola zapísaná dňa 18.12.2014 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I, Oddiel Sa, vložka číslo 6072/B).

Spoločnosť získala s účinnosťou k 22.12.2014 100% podiely na základnom imaní a hlasovacích právach na valnom zhromaždení v spoločnostiach ST. NICOLAUS – trade, a.s. a nepriamo ST. NICOLAUS – trade CZ, a.s. Skupina získala s účinnosťou k 4. septembru 2018 100% nepriamy podiel na základnom imaní a hlasovacích právach na valnom zhromaždení v spoločnosti ST. NICOLAUS – TRADE POLSKA, Sp. z o. o.

K 22. decembru 2014 skupina nadobudla 25% podiel na základnom imaní spoločnosti AMOSSORETA s.r.o. Skupina s účinnosťou k 6.9.2018 obstarala ďalší 25% podiel, čím dosiahla 50% podiel na základnom imaní v spoločnosti AMOSSORETA s.r.o.

V roku 2021 nadobudla skupina 20% nepriamy podiel (prostredníctvom dcérskej spoločnosti ST. NICOLAUS – trade CZ, a.s.) na základnom imaní spoločnosti REMA AOS, a.s. so sídlom v Prahe, ČR.

Počas svojej existencie sa skupina usilovala získať postavenie stabilnej a dôveryhodnej skupiny, ktorá disponuje potrebným technickým zázemím, ako aj kvalifikovanými personálnymi kapacitami potrebnými pre uskutočňovanie svojich strategických obchodných zámerov. Výsledky hospodárskej činnosti dosiahnuté skupinou v roku 2021 naznačujú dosahovanie cieľov stanovených predstavenstvom na uvedené obdobie.

Okrem prvoradej starostlivosti o samotný predaj produktov a ich adekvátne marketingové zabezpečenie venovala skupina zvýšenú pozornosť legislatíve EÚ, hlavne pokiaľ ide o označovanie výrobkov.

Hlavným cieľom spoločností v rámci skupiny pre nasledujúce obdobie je udržať objem predaja v jednotlivých sortimentových položkách pri zachovaní kvalitatívnej úrovne a cenovej hladiny predávaných produktov vo vzťahu ku koncovým spotrebiteľom.

2.1.2. Nosné zámery v podnikateľskej činnosti skupiny na rok 2021 a na ďalšie obdobie

Výsledky hospodárskej činnosti dosiahnuté spoločnosťami v skupine v roku 2021 zodpovedajú stanoveným plánom spoločností. Pôsobenie spoločností v skupine v roku 2021 bolo zamerané na udržanie trhovej pozície na trhu a vytvorenie predpokladov na efektívne podnikanie v nasledujúcom období.

Pre rok 2021 a ďalšie roky vedenie skupiny určilo zásadné priority, pričom hlavným cieľom je udržať objem predaja v jednotlivých sortimentových položkách pri zachovaní kvalitatívnej úrovne a cenovej hladiny vo vzťahu ku koncovým spotrebiteľom týchto produktov.

2.2. NÁKLADY, VÝNOSY A VÝSLEDEK HOSPODÁRENIA

V roku 2021 boli v rámci podnikateľských aktivít skupiny dosiahnuté nasledovné konsolidované výsledky hospodárenia:

	2021	2020	Zmena
Tržby z predaja tovaru	168 425 407	149 876 176	18 549 231
Náklady na predaj tovaru	-152 090 433	-134 891 161	-17 199 272
Hrubá marža	16 334 974	14 985 015	1 349 959
Ostatné prevádzkové výnosy	2 734 954	2 709 395	25 559
Ostatné prevádzkové náklady	-18 134 861	-16 727 127	-1 407 734
Zisk z prevádzkovej činnosti	935 067	967 283	-32 216
Finančné výnosy / (-) náklady netto	-5 494	-66 224	60 730
Zisk pred zdanením	929 573	901 059	28 514
Daň z príjmov	-201 618	-230 387	28 769
Zisk po zdanení	727 955	670 672	57 283
Ostatné zložky súhrnných ziskov / (-) strát	155 721	-60 892	216 613
Súhrnný zisk za účtovné obdobie	883 676	609 780	273 896
Zisk za účtovné obdobie pripadajúci na:			
- vlastníkov podielov spoločnosti	727 955	670 672	57 283
- vlastníkov nekontrolujúcich podielov	-	-	-
Súhrnný zisk za účtovné obdobie pripadajúci na:			
- vlastníkov podielov spoločnosti	883 676	609 780	273 896
- vlastníkov nekontrolujúcich podielov	-	-	-
Zisk za účtovné obdobie pripadajúci na akciu	3 640	3 353	287

Celkové výnosy skupiny v roku 2021 zaznamenali výšku 171 189 922 EUR, náklady dosiahli celkový objem 170 461 967 EUR pri kladnom výsledku hospodárenia – zisku po zdanení vo výške 727 955 EUR. Po zahrnutí ostatných položiek súhrnného zisku dosiahla celková výška súhrnného zisku za účtovné obdobie výšku 883 676 EUR.

Najvýznamnejšou **výnosovou položkou** boli tržby z predaja tovaru v celkovom objeme 168 425 407 EUR (v percentuálnom vyjadrení 98 % z celkových výnosov).

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

Najvýznamnejšou **nákladovou položkou** boli náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru v celkovom objeme 152 090 433 EUR (v percentuálnom vyjadrení 89 % z celkových nákladov).

Ďalšou relevantnou položkou nákladov boli služby v celkovom objeme 11 449 143 EUR (percentuálne vyjadrené ako 7 % z celkových nákladov) a osobné náklady v objeme 5 331 284 EUR (percentuálne vyjadrené ako 3% z celkových nákladov).

Zvyšnú časť nákladov tvorili spotreba materiálu, energie, odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému a hmotnému majetku, opravné položky k pohľadávkam, dane a poplatky, zostatková cena predaného majetku a materiálu, ostatné prevádzkové náklady, finančné náklady a daň z príjmov z bežnej činnosti.

2.3. MAJETOK A ZDROJE JEHO KRYTIA

Konsolidovaná finančná situácia skupiny k 31. decembru 2021 a 2020 je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	31.12.2021	31.12.2020	Zmena
AKTÍVA			
Stále aktíva			
Dlhodobý hmotný majetok	722 870	617 227	105 643
Dlhodobý nehmotný majetok	31 604	35 555	-3 951
Dlhodobý finančný majetok	251 102	231 164	19 938
	1 005 576	883 946	121 630
Obežné aktíva			
Zásoby	2 957 233	2 154 906	802 327
Pohľadávky z obchodného styku a iné pohľadávky	23 586 348	20 161 704	3 424 644
Peňažné prostriedky a ekvivalenty	13 053 728	9 014 494	4 039 234
	39 597 309	31 331 104	8 266 205
Aktíva spolu	40 602 885	32 215 050	8 387 835
PASÍVA			
Základné imanie a fondy			
Základné imanie	25 000	25 000	-
Ostatné kapitálové fondy	100 787	100 787	-
Rezerva na kurzové rozdiely	115 369	-40 352	155 721
Nerozdelený zisk / (-) Neuhradená strana minulých období	4 440 549	3 770 277	670 272
Súhrnný zisk za účtovné obdobie	727 955	670 672	57 283
	5 409 660	4 526 384	883 276
Dlhodobé záväzky			
Ostatné dlhodobé záväzky	124 069	105 786	18 283
Odložený daňový záväzok	-	-	-
	124 069	105 786	18 283
Krátkodobé záväzky			
Krátkodobé bankové úvery a iné pôžičky	5 481 332	-	5 481 332
Záväzky z obchodného styku a iné záväzky	19 358 933	18 586 372	772 561
Daňové záväzky	9 538 024	8 369 089	1 168 935
Záväzky voči zamestnancom a inštitúciám	458 269	441 339	16 930
Rezervy krátkodobé	232 598	186 080	46 518
	35 069 156	27 582 880	7 486 276
Záväzky spolu	35 193 225	27 688 666	7 504 559
Pasíva spolu	40 602 885	32 215 050	8 387 835

K 31.12.2021 predstavovali **celkové aktíva (majetok)** spoločnosti hodnotu 40 602 885 EUR.

Rozhodujúcu časť majetku tvorili krátkodobé pohľadávky v celkovom objeme 23 586 348 EUR (v percentuálnom vyjadrení 58 % z celkovej hodnoty majetku).

Ďalšou významnou položkou boli peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty v celkovom objeme 13 053 728 EUR (percentuálne vyjadrené ako 32 % z celkovej hodnoty majetku) a zásoby v celkovej čiastke 2 957 233 EUR (percentuálne vyjadrené ako 7 % z celkovej hodnoty majetku).

Zostávajúcou časťou majetku boli dlhodobé aktíva.

Hlavným **zdrojom krytia majetku** spoločnosti boli záväzky v súhrnnej čiastke 35 193 225 EUR (v percentuálnom vyjadrení 87 % z celkovej hodnoty zdrojov krytia majetku).

Zostávajúcim zdrojom krytia majetku bolo vlastné imanie vo výške 5 409 660 EUR (13 % z celkovej hodnoty zdrojov krytia majetku).

2.4. FINANČNÁ ANALÝZA – VYBRANÉ UKAZOVATELE

2.4.1. Pracovný kapitál a likvidita

Vzhľadom na charakter podnikateľskej činnosti spoločnosti – nákup a predaj tovaru – rozhodujúcu časť súvahy predstavujú položky pracovný kapitál (zásoby, krátkodobé pohľadávky a krátkodobý finančný majetok) a krátkodobé záväzky. V nasledujúcich prehľadoch sú prezentované finančné ukazovatele vzťahujúce sa k pracovnému kapitálu a likvidite:

Ukazovatele likvidity (koeficienty)	31.12.2021	31.12.2020
Celková likvidita	1,13	1,14
Bežná likvidita	1,04	1,06
Okamžitá likvidita	0,37	0,33

Celková likvidita vyjadruje, nakoľko sú krátkodobé záväzky kryté krátkodobým (obežným) majetkom.

Bežná likvidita vyjadruje, do akej miery je skupina schopná krátkodobé záväzky uhradiť z likvidných prostriedkov.

Okamžitá likvidita meria schopnosť skupiny okamžite hrať práve splatné záväzky z likvidných prostriedkov.

Ukazovatele doby obratu (v dňoch)	31.12.2021	31.12.2020
Doba obratu zásob	7	6
Doba obratu pohľadávok z obchodného styku	50	48
Doba obratu záväzkov z obchodného styku	43	46

2.4.2. Zadlženosť

Ukazovatele zadlženosti (%)	31.12.2021	31.12.2020
Celková zadlženosť	87%	86%
Ukazovateľ samofinancovania	13%	14%

2.4.3. Rentabilita

Ukazovatele rentability (%)	31.12.2021	31.12.2020
Rentabilita tržieb	0,43%	0,44%
Rentabilita vlastného kapitálu	13,46%	14,82%
Rentabilita celkového kapitálu	1,79%	2,08%

2.5. Ostatné informácie

2.5.1. Priemerný počet zamestnancov

Priemerný počet zamestnancov v skupine v roku 2021 bol 119, z toho 23 vedúci zamestnanci. V roku 2020 bol priemerný počet zamestnancov 113, z toho 25 vedúci zamestnanci.

2.5.2. Vplyv činnosti skupiny na životné prostredie

Činnosť skupiny nemá významné negatívne vplyvy na životné prostredie.

2.5.3. Náklady na činnosť v oblasti výskumu a vývoja

Počas bežného a minulého účtovného obdobia do oblasti vykonávania podnikateľskej činnosti skupiny nespadal vlastný výskum a vývoj, preto na uvedené oblasti neboli vynaložené žiadne náklady.

2.5.4. Informácie o nadobúdaní vlastných akcií

V roku 2021 spoločnosť nenadobudla vlastné akcie, dočasné listy, obchodné podiely ani akcie.

2.5.5. Informácie o organizačnej zložke v zahraničí

Skupina nemá založenú žiadnu organizačnú zložku v zahraničí.

2.5.6. Návrh na rozdelenie zisku

Podľa riadnej individuálnej účtovnej závierky za rok 2021 vykázala materská spoločnosť zisk po zdanení vo výške 383 EUR.

Do dátumu, kedy bola táto konsolidovaná výročná správa schválená na vydanie, neboli schválené žiadne podiely na zisku materskej Spoločnosti.

2.6. Udalosti osobitného významu, ktoré nastali po skončení účtovného obdobia, za ktoré sa vyhotovuje výročná správa

Celosvetová pandémia koronavírusu sa dotkla podnikania Skupiny aj v roku 2021, pričom v čase zverejnenia tejto konsolidovanej účtovnej zvierky vedenie Skupiny počíta s jej pretrvávajúcim vplyvom i na tržby Skupiny. Manažment neustále hľadá všetky dostupné možnosti k udržaniu poskytovaných služieb a ochrane zamestnancov. Aj naďalej bude pokračovať v monitorovaní potenciálneho dopadu a podnikne kroky na zmiernenie akýchkoľvek negatívnych účinkov na Skupinu a jej zamestnancov.

Dňa 24. februára 2022 sa Skupina prostredníctvom informácií z masmédií dozvedela o začiatku vojenského konfliktu na Ukrajine. Už počas prvých týždňov konfliktu zaznamenáva negatívny vplyv na rast a napredovanie nielen európska, ale aj svetová ekonomika. V čase zverejnenia tejto konsolidovanej účtovej závierky nie je možné predpovedať mieru potenciálneho dopadu na podnikanie Skupiny. Manažment bude intenzívne pokračovať v monitorovaní situácie a podnikne kroky na zmiernenie akýchkoľvek negatívnych účinkov na Skupinu a jej zamestnancov.

Po 31. decembri 2021 do dňa zostavenia konsolidovanej výročnej správy nenastali žiadne ďalšie významné udalosti, ktoré by si vyžadovali úpravy alebo zverejnenie vo výročnej správe.

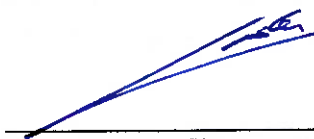
III. Konsolidovaná účtovná závierka

Konsolidovaná účtovná závierka je prílohou tejto konsolidovanej výročnej správy.

Bratislava, 15. decembra 2022



MUDr. Ľubica Ondrušová
Predseda predstavenstva



Ing. Daniel Líška
Člen predstavenstva