



**VÝROČNÁ SPRÁVA
ZA ROK 2014**

Materiál na valné zhromaždenie spoločnosti

I. Základné údaje o spoločnosti

Obchodné meno: ZLATÁ STUDŇA, s.r.o.
Sídlo: Široké 631
IČO: 36 499 552
Deň zápisu: 23.11.2004
Štatutárny orgán: Ing. Veronika Šofranková - konateľ
Mgr. Radovan Horecký - konateľ

Hlavné predmety činnosti :

- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) v rozsahu voľnej živnosti
- kúpa tovaru na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod) v rozsahu voľnej živnosti
- sprostredkovanie obchodu a služieb v rozsahu voľnej živnosti
- reklamná, propagačná a inzertná činnosť
- vnútroštátna nákladná cestná doprava
- prieskum trhu
- výroba limonád a sirupov
- výroba ovocných a zeleninových nápojov a štiav
- výroba čaju a kávy
- výroba droždia
- výroba potravinárskych koncentrátov
- stáčanie prírodnej minerálnej a pitnej vody a výroba nealkoholických nápojov
- kancelárske a sekretárske služby

- konzultačná a poradenská činnosť v oblasti informačných technológií
- konzultačná a poradenská činnosť v predmete podnikania
- prevádzkovanie telovýchovných zariadení a zariadení slúžiacich na regeneráciu a rekondíciu
- organizovanie športových, kultúrnych a spoločenských podujatí
- výroba jednoduchých výrobkov z kovu
- opracovanie kovu jednoduchým spôsobom
- výroba strojov pre hospodárske odvetvia
- prípravné práce k realizácii stavby
- uskutočňovanie stavieb a ich zmien
- dokončovacie stavebné práce pri realizácii exteriérov a interiérov
- poskytovanie služieb strojnými mechanizmami
- údržba motorových vozidiel bez zásahu do motorickej časti vozidla
- počítačové služby
- služby súvisiace s počítačovým spracovaním údajov
- poskytovanie úverov a/alebo pôžičiek z peňažných zdrojov získaných výlučne bez verejnej výzvy a bez verejnej ponuky majetkových hodnôt
- faktoring a forfaiting
- prenájom nehnuteľností spojený s poskytovaním iných než základných služieb spojených s prenájomom
- prenájom hnutel'ných vecí
- činnosť podnikateľských, organizačných a ekonomických poradcov
- vedenie účtovníctva
- správa bytového/nebytového fondu a jeho údržba v rozsahu obstarávanie služieb spojených so správou bytového/nebytového fondu

II. Správa konateľov o podnikateľskej činnosti a stave majetku za rok 2014

2.1. PODNIKATEĽSKÁ ČINNOSŤ

2.1.1. *Charakter a poslanie spoločnosti*

História spoločnosti ZLATÁ STUDŇA s.r.o. sa začala písať v roku 1990. Vtedy vznikla spoločnosť ŠOFRANKO-NÁPOJE so sídlom v obci Široké, okres Prešov, ktorej priamym nástupcom je **od 1. 1. 2005 spoločnosť ZLATÁ STUDŇA s.r.o.**

Od svojho vzniku prešla spoločnosť niekoľkými etapami vývoja. Od drobnej podnikateľskej činnosti v priestoroch rodinného domu, cez postavenie prvej výrobnéj linky, ktorá v roku 1991 vyrobila prvú limonádu v návratnej sklenej fľaši, až po novopostavené výrobné a expedičné haly i široký sortiment produktov.

Dnes spoločnosť pôsobí na rozlohe 60 000 m² a stala sa významným slovenským producentom a predajcom nápojov pre veľkoobchodnú, ale aj pre maloobchodnú sieť odberateľov. V roku 2001 spoločnosť postavila druhý výrobný závod v obci Dobrá Voda (okres Trnava), v ktorom vyrába produkty pre západné Slovensko.

Výrobný sortiment spoločnosti tvorí viac ako 80 druhov výrobkov od pramenitej vody ZLATÁ STUDŇA cez sýtené nealkoholické nápoje či už s ovocným podielom alebo bez, sirupy, až po nesýtené ovocné nápoje, ktoré sú balené v nevratných PET obaloch 0,5 l, 1,5 l, 2 l a 5l.

V priebehu roku 2011 spoločnosť ukončila výrobu nealkoholických nápojov a svoju hospodársku činnosť zamerala na predaj nealkoholických nápojov, výrobu strojov pre hospodárske odvetvia, uskutočňovanie stavieb a ich zmien ako aj prenájom hnutel'ného a nehnuteľného majetku. Spoločnosť začiatkom roka z dôvodu zefektívňovania procesov zredukovala činnosť v oblasti internej nákladnej prepravy.

2.1.2. *Nosné zámery v podnikateľskej činnosti spoločnosti na rok 2015 a na ďalšie obdobie*

Výsledky hospodárskej činnosti dosiahnuté spoločnosťou v roku 2014 principiálne dokumentujú dosahovanie cieľov stanovených predstavenstvom spoločnosti na uvedené obdobie.

Konatelia spoločnosti si pre nasledujúce obdobie určili zásadné priority, pričom hlavným cieľom je poskytovať kvalitné služby v oblasti výroby strojov pre hospodárske odvetvia, uskutočňovanie stavieb a ich zmien ako aj prenájom hnuteľného a nehnuteľného majetku. Osobitný význam sa kladie na technologický vývoj, inovácie a efektívnosť jednotlivých procesov.

Na základe výsledkov dosiahnutých v minulom období a formulovaného strategického zámeru spoločnosti bol zostavený finančný plán na rok 2015.

2.2. NÁKLADY, VÝNOSY A VÝSLEDOK HOSPODÁRENIA

V roku 2014 boli v rámci realizovaných podnikateľských aktivít spoločnosti dosiahnuté nasledovné výsledky hospodárenia:

*Celkové výnosy spoločnosti v roku 2014 zaznamenali celkovú hodnotu **16 993 003 EUR**, náklady dosiahli celkový objem **16 826 785 EUR** pri kladnom výsledku hospodárenia **166 218 EUR**.*

Na celkových **výnosoch** sa najväčšou mierou podieľali tržby z predaja tovaru v celkovej výške 14 781 193 EUR (vyjadrené v percentách 86,98 % z celkových výnosov).

Významnou časťou výnosov sa stali taktiež výroba v celkovej výške 1 762 303 EUR (vyjadrené v percentách 10,37 % z celkových výnosov), tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu v celkovom objeme 328 827 EUR (v percentuálnom vyjadrení 1,94 % z celkových výnosov). Zvyšnú časť tvorili finančné výnosy a ostatné výnosy z hospodárskej činnosti.

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

Tabuľka č.1

VÝNOSY 2014	v EUR	v %
Tržby z predaja tovaru	14 781 193	86,98%
Výroba	1 762 303	10,37%
Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu	328 827	1,94%
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	41 577	0,24%
Finančné výnosy	79 103	0,47%
Mimoriadne výnosy		
Výnosy spolu	16 993 003	100%

Najvýraznejšou **nákladovou** položkou boli náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru v celkovom objeme 12 736 659 EUR (v percentuálnom vyjadrení 75,69 % z celkových nákladov).

K významným nákladovým položkám patrili taktiež výrobná spotreba v celkovej čiastke 2 512 286 EUR (v percentuálnom vyjadrení 14,93 % z celkových nákladov), odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému a hmotnému majetku v celkovom objeme 643 259 EUR (v percentuálnom vyjadrení 3,82 % z celkových nákladov), osobné náklady v celkovom objeme 514 600 EUR (v percentuálnom vyjadrení 3,06 % z celkových nákladov) a zostatková cena predaného dlhodobého majetku a materiálu v celkovej čiastke 302 840 EUR (v percentuálnom vyjadrení 1,80 % z celkových nákladov).

Na zostávajúcej časti nákladov participovali predovšetkým ostatné náklady na hospodársku činnosť, daň z príjmov z bežnej činnosti, finančné náklady, dane a poplatky a tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam.

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

Tabuľka č.2

NÁKLADY 2014	v EUR	v%
Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru	12 736 659	75,69%
Výrobná spotreba	2 512 286	14,93%
Osobné náklady	514 600	3,06%
Dane a poplatky	36 579	0,22%
Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému a hmotnému majetku	643 259	3,82%
Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a materiálu	302 840	1,80%
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam	-1 598	-0,01%
Ostatné náklady na hospodársku činnosť	34 145	0,20%
Finančné náklady	49 654	0,30%
Daň z príjmov z bežnej činnosti (splatná + odložená)	-1 639	-0,01%
Mimoriadne náklady		
Daň z príjmov z mimoriadnej činnosti (splatná + odložená)		
Náklady spolu	16 826 785	100%

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

Tabuľka č.3

VÝSLEDOK HOSPODÁRENIA 2014	v EUR
Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti	135 130
Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti	29 449
Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením	164 579
Výsledok hospodárenia z mimoriadnej činnosti	-
Daň z príjmov z bežnej činnosti (splatná + odložená)	-1 639
Daň z príjmov z mimoriadnej činnosti (splatná + odložená)	-
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	166 218

2.3. MAJETOK A ZDROJE KRYTIA

K 31.12.2014 predstavoval majetok (aktíva) spoločnosti netto hodnotu 9 447 629 EUR.

Najvýraznejšou položkou aktív boli dlhodobý hmotný majetok v celkovom objeme 3 439 489 EUR (v percentuálnom vyjadrení 36,41 % z celkovej hodnoty majetku).

Rozhodujúcou položkou majetku boli taktiež pohľadávky v celkovej sume 3 136 768 EUR (v percentuálnom vyjadrení 33,20 % z celkovej hodnoty majetku), dlhodobý finančný majetok v celkovom objeme 1 050 000 EUR (v percentuálnom vyjadrení 11,11 % z celkovej hodnoty majetku), zásoby v celkovom objeme 111 738 EUR (v percentuálnom vyjadrení 1,18 % z celkovej hodnoty majetku) a finančné účty v celkovom objeme 1 693 845 EUR (v percentuálnom vyjadrení 17,93 % z celkovej hodnoty majetku).

Na zvyšnej časti majetku participovali položka časového rozlíšenia a dlhodobý nehmotný majetok.

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

Tabuľka č.4

AKTÍVA 2014	v EUR	v %
Dlhodobý nehmotný majetok	2 308	0,02%
Dlhodobý hmotný majetok	3 439 489	36,41%
Dlhodobý finančný majetok	1 050 000	11,11%
Pohľadávky	3 136 768	33,20%
Zásoby	111 738	1,18%
Finančné účty	1 693 845	17,93%
Časové rozlíšenie	13 481	0,14%
Aktíva spolu	9 447 629	100%

Hlavným zdrojom krytia majetku boli záväzky v celkovom objeme 7 546 704 EUR (v percentuálnom vyjadrení 79,88 % z celkových zdrojov krytia).

Ďalšími relevantnými zdrojmi krytia majetku boli taktiež kapitálové fondy a fondy zo zisku v súhrnnej čiastke 1 345 476 EUR (v percentuálnom vyjadrení 14,24 % z celkových zdrojov krytia).

Zostávajúcimi zdrojmi krytia majetku boli položka časového rozlíšenia, výsledok hospodárenia za účtovné obdobie, základné imanie a výsledok hospodárenia minulých rokov.

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

Tabuľka č.5

PASÍVA 2014	v EUR	v%
Základné imanie	13 278	0,14%
Kapitálové fondy a fondy zo zisku	1 345 476	14,24%
Výsledok hospodárenia minulých rokov	364 658	3,86%
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	166 218	1,76%
Záväzky	7 546 704	79,88%
<i>Z toho Rezervy</i>	21 707	0,23%
<i>Z toho Bankové úvery</i>	193 633	2,05%
Časové rozlíšenie	11 295	0,12%
Pasíva spolu	9 447 629	100%

III. Návrh na rozdelenie výsledku hospodárenia

Podľa riadnej individuálnej účtovnej závierky za rok 2014 spoločnosť vykázala kladný výsledok hospodárenia v celkovej výške **166 218 EUR** (slovom stošesťdesiatšesť tisíc dvestoosemňásť EUR).

Valné zhromaždenie navrhuje, aby jediný spoločník v zmysle Čl. X bod 1. písm. i) a Čl. XX stanov spoločnosti a v súlade s ustanoveniami § 67, § 217 a § 179 ods. 3 a 4 Obchodného zákonníka rozhodli, že zisk spoločnosti vykázaný za rok 2014, bude rozdelený nasledovne:

- a) celý zisk vo výške **166 218 EUR** (slovom stošesťdesiatšesť tisíc dvestoosemňásť EUR) bude preúčtovaný na účet 428 – nerozdelený zisk minulých období.

IV. Vývoj finančnej situácie za obdobie 2013 - 2014

Štruktúra hospodárskeho výsledku k 31.12.

Tabuľka č. 6

	2014	2013
Náklady	v EUR	v EUR
Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru	12 736 659	15 400 335
Výrobná spotreba	2 512 286	2 563 946
Osobné náklady	514 600	576 426
Dane a poplatky	36 579	37 153
Odpisy a opravné položky dlhodobému nehmotnému	643 259	860 577
Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a materiálu	302 840	80 572
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam	-1 598	-48
Ostatné náklady na hospodársku činnosť	34 145	37 041
Finančné náklady	49 654	26 606
Daň z príjmov z bežnej činnosti (splatná + odložená)	-1 639	-9 647
Mimoriadne náklady		
Daň z príjmov z mimoriadnej činnosti (splatná + odložená)		
Náklady spolu	16 826 785	19 572 961
Výnosy	v EUR	v EUR
Tržby z predaja tovaru	14 781 193	17 715 180
Výroba	1 762 303	1 795 415
Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu	328 827	109 695
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	41 577	34 468
Finančné výnosy	79 103	71 881
Mimoriadne výnosy		
Výnosy spolu	16 993 003	19 726 639
Hospodársky výsledok	v EUR	v EUR
Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti	135 130	98 756
Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti	29 449	45 275
Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením	164 579	144 031
Výsledok hospodárenia z mimoriadnej činnosti	-	-
Daň z príjmov z bežnej činnosti (splatná + odložená)	-1 639	-9 647
Daň z príjmov z mimoriadnej činnosti (splatná + odložená)	-	-
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	166 218	153 678

Tabuľka č.7

Štruktúra majetku, vlastného imania a záväzkov k 31.12.

	2014	2013
AKTÍVA	v EUR	v EUR
Dlhodobý nehmotný majetok	2 308	6 794
Dlhodobý hmotný majetok	3 439 489	4 259 333
Dlhodobý finančný majetok	1 050 000	884 733
Krátkodobé a dlhodobé pohľadávky	3 136 768	2 438 125
Zásoby	111 738	213 926
Finančné účty	1 693 845	1 505 650
Časové rozlíšenie	13 481	19 213
Aktíva spolu	9 447 629	9 327 774
PASÍVA	v EUR	v EUR
Základné imanie	13 278	13 278
Kapitálové fondy a fondy zo zisku	1 345 476	1 216 568
Výsledok hospodárenia minulých rokov	364 658	210 979
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	166 218	153 678
Záväzky	7 546 704	7 640 843
<i>z toho rezervy</i>	21 707	52 549
<i>z toho bankové úvery a výpomoci</i>	193 633	215 762
Časové rozlíšenie	11 295	92 428
Pasíva spolu	9 447 629	9 327 774

V. Účtovná zvierka

Je uvedená samostatne.