



SANTA-TRANS.SK, s.r.o.

013 15 Rajecká Lesná 1



Výročná správa 2014

Profil spoločnosti

Spoločnosť SANTA-TRANS.SK, s.r.o. je slovenská právnická osoba, založená podľa práva Slovenskej republiky.

Obchodné meno: **SANTA-TRANS.SK, s.r.o.**

Sídlo: 013 15 Rajecká Lesná 1

IČO: 36 695 696

DIČ: 2022271009

DPH: SK 2022271009

Registrácia: Obchodný register Okresného súdu Žilina, oddiel: Sro, vložka číslo: 18218/L

Právna forma: Spoločnosť s ručením obmedzeným

Deň zápisu: 08.11.2006

Spoločníci:

Hartmann Beverages a.s., Za Drahou 165/1, 794 01 Krnov, Česká republika

Štatutárny orgán/konatelia:

Jiří Hartmann, bytom: Dolní Povelice 89, 793 98 Bohušov, Česká republika

Rudolf Sádecký, bytom: 018 16 Domaníža 399, Slovenská republika

Konanie menom spoločnosti:

Za spoločnosť konajú konatelia spoločne.

Spoločnosť SANTA-TRANS.SK, s.r.o. je distribučná spoločnosť. Spoločnosť SANTA-TRANS.SK, s.r.o. disponuje 10-timi tandemovými súpravami s objemom 36 paletových miest a 13-timi návesovými súpravami s objemom 33 paletových miest. Ďalej disponuje 10-timi vozidlami od 1,5 do 18 ton, ktoré vykonávajú "priamu distribúciu" výrobkov spoločnosti Kofola a.s. priamo ku zákazníkovi (bary, reštaurácie, predajne, pitný režim pre firmy a pod.) v Žilinskom a Trenčianskom kraji.

Predmet činnosti je spoločnosti SANTA-TRANS.SK, s.r.o. je nasledovný:

- cestná nákladná doprava s vozidlami do celkovej hmotnosti 3,5 t vrátane príviesného vozidla
- sprostredkovanie dopravy
- sprostredkovateľská činnosť v rozsahu voľných živností
- oprava pneumatík vrátane nastavenia a vyváženia kolies
- výmena skiel motorových vozidiel
- skladovanie a uskladňovanie /mimo verejných skladov/
- manipulácia s nákladom
- prenájom automobilov
- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi /maloobchod/ v rozsahu voľných živností
- kúpa tovaru na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti /veľkoobchod/ v rozsahu voľných živností
- vnútroštátna nákladná cestná doprava
- zasielateľstvo
- výroba nealkoholických nápojov

V roku 2014 Spoločnosť realizovala investíciu do technológie na aseptickú výrobu nealkoholických nápojov. Investícia je čiastočne financovaná z fondov EÚ v operačnom programe Konkurencieschopnosť a rast. V januári 2014 Spoločnosť podpísala zmluvu s Ministerstvom hospodárstva SR o poskytnutí nenávratného finančného príspevku vo výške 3,69 mil. EUR na realizáciu Projektu Aseptická výroba nealkoholických nápojov, ktorá ju zaväzuje na investíciu z vlastných zdrojov vo výške 5,09 mil. EUR. Projekt budovania výrobnéj linky a súvisiacej technológie prebieha v období 18.10.2013 – 31.3.2015. Výrobu Spoločnosť plánuje spustiť v roku 2015.

Počet zamestnancov v spoločnosti vzrástol približne o 44% oproti roku 2013. V súvislosti s projektom Aseptická výroba nealkoholických nápojov sa Spoločnosť zaviazala vytvoriť 40 nových pracovných miest. V roku 2014 postupne zamestnávala nových zamestnancov.

Počet zamestnancov	2014	2013	2012
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	73,4	51,3	47,7
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	75	52	49
Počet vedúcich zamestnancov	2	2	2

Spoločnosť počas roku 2014 nenadobudla vlastné akcie, dočasné listy, obchodné podiely a akcie, dočasné listy a obchodné podiely materskej účtovnej jednotky. Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

Výsledky hospodárenia spoločnosti za rok 2014

Rok 2014 je ôsmym rokom existencie spoločnosti SANTA-TRANS.SK, s.r.o. Spoločnosť dosiahla v roku 2014 záporný výsledok hospodárenia po zdanení vo výške 696 332 EUR. Stratú vykázala spoločnosť už aj v roku 2013, a to vo výške 47 775 EUR. V roku 2014 mala Spoločnosť naďalej stratu z činnosti nákladná preprava a strata sa ďalej prehĺbila v súvislosti s investíciou do výrobnéj linky a súvisiacej technológie.

Tržby za vlastné výkony dosiahli v roku 2014 4 866 839 EUR, v predchádzajúcom roku 4 520 488 EUR, čo je nárast o 7,66 %. Výrobná spotreba je v roku 2014 v porovnaní s rokom 2013 vyššia o 22,62 % a náklady na hospodársku činnosť vzrástli o 21,25 % oproti roku 2013.

Výkaz ziskov a strát	2014	2013
Čistý obrat	4 866 839	4 520 488
Výnosy z hospodárskej činnosti spolu	4 905 578	4 570 395
Tržby za tovar (604, 607)	0	0
Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)	0	0
Tržby z predaja služieb (602, 606)	4 866 839	4 520 488
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	0	0
Aktivácia	0	0
Tržby z predaja majetku (641, 642)	1 250	2 500
Ostatné výnosy (644, 645, 646, 648, 655, 657)	37 489	47 407
Náklady na hospodársku činnosť spolu	5 579 600	4 601 668
Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (501, 507)	0	0
Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503)	881 082	878 294
Opravné položky k zásobám (505)	0	0
Služby (účtovná skupina 51)	3 060 032	2 335 909
Osobné náklady	1 208 915	898 152
Mzdové náklady (521, 522)	885 800	658 583
Odmeny členom orgánov spoločnosti (523)	0	0
Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	298 663	225 298
Sociálne náklady (527, 528)	24 452	14 271
Dane a poplatky (účtovná skupina 53)	307 357	299 393
Odpisy a opravné položky k DNM a DHM	54 040	130 346
Odpisy DNM a DHM (551)	54 040	130 346
Opravné položky k DNM a DHM (553)	0	0
Zostatková cena predaného majetku (541, 542)	4 684	2 205
Opravné položky k pohľadávkam (547)	-1 257	1 504
Ostatné náklady na hosp. činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 657)	64 747	55 865
VH z hospodárskej činnosti	- 674 022	-31 273
Pridaná hodnota	925 725	1 306 285
Výnosy z finančnej činnosti spolu	1 962	7 343
Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661)	0	0
Výnosy z dlhodobého finančného majetku	0	0
Výnosy z krátkodobého finančného majetku	0	0
Výnosové úroky (662)	25	15
Kurzové zisky (663)	1 937	7 328
Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667)	0	0
Ostatné výnosy z finančnej činnosti 668	0	0
Náklady na finančnú činnosť spolu	111 489	34 527
Predané cenné papiere a podiely (561)	0	0
Náklady na krátkodobý finančný majetok (566)	0	0

Opravné položky k finančnému majetku (565)	0	0
Nákladové úroky	56 078	7 338
Kurzové straty (563)	10 095	25 781
Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	0	0
Ostatné náklady na finančnú činnosť	45 316	1 408
Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti	-109 527	-27 184
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením	-783 549	-58 457
Daň z príjmov	-87 217	-10 682
- splatná	2 980	9 039
- odložená	-90 197	-19 721
Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (596)	0	0
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení	-696 332	-47 775

Súvaha	2014	2013
Majetok spolu AKTIVA	9 773 611	649 662
Neobežný majetok	8 856 973	163 309
Dlhodobý nehmotný majetok	0	438
Softwér	0	438
Dlhodobý hmotný majetok	8 856 973	162 871
Pozemky		0
Stavby		0
Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	1 327 762	162 871
Ostatný dlhodobý hmotný majetok		0
Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	213 084	0
Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	7 316 127	0
Dlhodobý finančný majetok		0
Podielové cenné papiere a podiely v dcérach		0
Podielové cenné papiere v spol. s podst. vplyvom		0
Obežný majetok	885 144	466 384
Zásoby	15 720	16 699
Materiál	15 720	16 699
Tovar		0
Dlhodobé pohľadávky	88 961	0
Odložená daňová pohľadávka	88 961	0
Krátkodobé pohľadávky	731 885	437 452
Pohľadávky z obchodného styku	699 375	382 167
Daňové pohľadávky	5 669	26 214
Iné pohľadávky	26 841	29 071
Krátkodobý fonačný majetok	0	0
Finančné účty	48 578	12 233
Peniaze	2 231	903
Účty v bankách	46 347	11 330
Časové rozlíšenie	31 494	19 969

Náklady budúcich období krátkodobé	31 494	19 969
Prijmy budúcich období krátkodobé		0
Spolu imanie a záväzky - PASIVA	9 773 611	649 662
Vlastné imanie	- 640 214	72 718
Základné imanie	6 639	6 639
Základné imanie	6 639	6 639
Kapitálové fondy	0	0
Ostané kapitálové fondy	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku	0	0
Fondy zo zisku	664	664
Zákonný rezervný fond	664	664
Výsledok hospodárenia z minulých rokov	48 815	113 190
Nerozdelený zisk z minulých rokov	48 815	113 190
Neuhradená strata z minulých rokov	0	0
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	- 696 332	-47 775
Záväzky	10 413 825	576 944
Dlhodobé záväzky	14 720	12 072
Záväzky zo sociálneho fondu	14 720	1 367
Ostatné dlhodobé záväzky	0	9 469
Odložený daňový záväzok	0	1 236
Dlhodobé rezervy	0	0
Dlhodobé bankové úvery	4 491 360	0
Krátkodobé záväzky	514 746	532 314
Záväzky z obchodného styku	356 804	416 211
Záväzky voči spoločníkom a združeniu	0	0
Záväzky voči zamestnancom	73 113	50 085
Záväzky zo sociálneho poistenia	40 992	29 226
Daňové záväzky a dotácie	34 367	16 210
Ostatné záväzky	9 470	20 582
Krátkodobé rezervy	420 858	32 558
Zákonné rezervy	42 605	32 558
Ostatné rezervy	378 253	0
Bežné bankové úvery	4 972 141	0
Krátkodobé finančné výpomoci	0	0
Časové rozlíšenie	0	0
Výdavky budúcich období	0	0
Výnosy budúcich období	0	0

Schválenie riadnej individuálnej účtovnej závierky

Spoločnosť SANTA-TRANS.SK, s.r.o., dosiahla za rok 2014 záporný výsledok hospodárenia – účtovnú stratu vo výške 696 332 EUR.

Valnému zhromaždeniu, ktoré bude schvaľovať účtovnú závierku za rok 2014, bude predložený návrh uznesenia:

Strata vytvorená v roku 2014 vo výške 696 332 EUR bude vo výške 48 815 EUR uhradená z nerozdeleného zisku minulých rokov a zvyšná časť vo výške 647 516 EUR bude preúčtovaná na neuhradenú stratu minulých rokov.

Finančné ukazovatele

Podielové ukazovatele/obdobie	2014	2013
<i>Rentabilita aktív /ROA/</i>	-7,09	-7,35
<i>Rentabilita tržieb /ROS/</i>	-14,24	-1,06
<i>Rentabilita vlastného imania /ROE/</i>	108,27	-65,70
<i>Rentabilita nákladov</i>	-12,19	-1,03
<i>Rentabilita celkového kapitálu z čistého zisku</i>	-6,63	-6,44
<i>EBITDA</i>	-670227	79 227
<i>EBIT</i>	-724267	-51 119
<i>EBT</i>	-780344	-58 457
<i>EAT</i>	-693127	-44 775
Likvidita 1.stupňa	0,82	2,17
Likvidita 2. stupňa	13,21	79,61
Likvidita 3. stupňa	15,52	86,10
Pracovný kapitál	-4 991 104	-78 519
<i>Celková zadlženosť</i>	106,55	88,81
<i>Finančná samostatnosť</i>	-6,15	12,60
Doba inkasa krátkodobých pohľadávok	60,72	34,84
Doba inkasa pohľadávok z obchodného styku	51,73	30,43
Doba splatnosti záväzkov	373,92	43,86
Doba splatnosti záväzkov z obchodného styku	32,52	46,62

Vplyv na životné prostredie

Spoločnosť SANTA-TRANS.SK, s.r.o. vlastní iba vozidlá emisnej triedy EURO 4, ktoré podstatne znižujú koncentráciu oxidu dusíka a pevných častíc vo výfukových plynách. Taktiež pravidelnými prehliadkami vozového parku a osobnou zainteresovanosťou zamestnancov prispieva vedome k ochrane životného prostredia.

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

Do dátumu zostavenia výročnej správy za rok 2014 nenastali udalosti osobitného významu, ktoré by ovplyvnili rok 2015.

Riziko činnosti

V roku 2013 Spoločnosť SANTA-TRANS.SK vystúpila zo skupiny Kofola, naďalej však zostala výhradným prepravcom nápojového sortimentu na území SR, v priamej distribúcii v Žilinskom a Trenčianskom kraji. Z celkového objemu tržieb za vlastné výkony v roku 2014 predstavujú tržby za prepravné služby pre Kofolu a.s. Rajecká Lesná približne 75 % a pre Kofolu a.s, Krnov 16 %. Udržanie a prípadný rozvoj dopravných kapacít Spoločnosti úzko súvisí so záujmom trhu o výrobky Kofoly.

V súvislosti s projektom Aseptická výroba nealkoholických nápojov riziko činnosti Spoločnosti narastá. Spoločnosť sa investíciou značne zadlží (vlastné zdroje získa z bankového úveru), zakúpená technológia však bude konkurenčnou výhodou pri predaji výrobkov na trhu nealkoholických nápojov, kde narastá dopyt po výrobkoch bez konzervačných látok.

Správa nezávislého audítora

Správa nezávislého audítora je uvedená v prílohe. Je neoddeliteľnou súčasťou tejto výročnej správy.

Rajec, 24.2.2015

Rudolf Sádecký
konateľ a výkonný riaditeľ
spoločnosti

Príloha: Správa nezávislého audítora

Spoločníkovi SANTA-TRANS.SK, s.r.o.

Uskutočnili sme audit priloženej účtovnej závierky spoločnosti **SANTA-TRANS.SK, s.r.o.**, ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2014, výkaz ziskov a strát za rok končiaci k uvedenému dátumu a poznámky, ktoré obsahujú prehľad významných účtovných zásad a účtovných metód a ďalšie vysvetľujúce informácie.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

Štatutárny orgán je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky, ktorá poskytuje pravdivý a verný obraz v súlade so zákonom o účtovníctve č. 431/2002 Z.z. v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“) a za interné kontroly, ktoré štatutárny orgán považuje za potrebné pre zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Zodpovednosť audítora

Nášou zodpovednosťou je vyjadriť názor k tejto účtovnej závierke na základe nášho auditu. Audit sme vykonali v súlade s medzinárodnými audítorskými štandardmi. Podľa týchto štandardov máme dodržiavať etické požiadavky, naplánovať a vykonať audit tak, aby sme získali primerané uistenie, že účtovná závierka neobsahuje významné nesprávnosti.

Súčasťou auditu je uskutočnenie postupov na získanie audítorských dôkazov o sumách a údajoch vykázaných v účtovnej závierke. Zvolené postupy závisia od úsudku audítora, vrátane posúdenia rizík významnej nesprávnosti v účtovnej závierke, či už v dôsledku podvodu alebo chyby. Pri posudzovaní tohto rizika audítora berie do úvahy interné kontroly relevantné na zostavenie účtovnej závierky účtovnej jednotky, ktorá poskytuje pravdivý a verný obraz, aby mohol navrhnúť audítorské postupy vhodné za daných okolností, nie však na účely vyjadrenia názoru na účinnosť interných kontrol účtovnej jednotky. Audit ďalej zahŕňa vyhodnotenie vhodnosti použitých účtovných zásad a účtovných metód ako aj primeranosti účtovných odhadov, ktoré urobil štatutárny orgán, ako aj vyhodnotenie celkovej prezentácie účtovnej závierky.


Sme presvedčení, že audítorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

Názor

Podľa nášho názoru, účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie spoločnosti **SANTA-TRANS.SK, s.r.o.** k 31. decembru 2014 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci k uvedenému dátumu v súlade so zákonom o účtovníctve.

Dňa 24.02.2015

TATRA-AUDIT, spol. s r.o.
Hroncova 2, 040 01 Košice
licencia SKAU č. 60



Ing. Alena Zborovská
licencia SKAU č. 414
zodpovedný audítora

Úč POD

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnóm účtovníctve



zostavená k 31.12.2014

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píše zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.

Údaje sa vyplňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

Á Ä B Č D É F G H Í J K L M N O P Q R Š T Ú V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

Daňové identifikačné číslo 2 0 2 2 2 7 1 0 0 9	Účtovná závierka X riadna	Účtovná jednotka malá	Mesiac Rok od 1 2 0 1 4
IČO 3 6 6 9 5 6 9 6	mimoriadna	veľká	Za obdobie do 1 2 2 0 1 4
SK NACE 4 9 . 4 1 . 0	priebežná	(vyznačí sa x)	Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 1 2 0 1 3 do 1 2 2 0 1 3

Priložené súčasti účtovnej závierky

 Súvaha (Úč POD 1-01)
(v celých eurách)

 Výkaz ziskov a strát (Úč POD 2-01)
(v celých eurách)

 Poznámky (Úč POD 3-01)
(v celých eurách alebo eurocentoch)

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

SANTA - TRANS . SK , s . r . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

RAJECKÁ LESNÁ

Číslo

1

PSČ

Obec

0 1 3 1 5 RAJECKÁ LESNÁ

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

Okresný súd v Žiline, oddiel Sro,

vložka č. 18218 / L

Telefónne číslo

0 9 0 2 9 1 7 8 4 4

Faxové číslo

E-mailová adresa

EVA.MLYNKOVA@KOFOLA.SK

Zostavená dňa:

19.01.2015

Schválená dňa:

. . 20

Podpisový záznam štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo podpisový záznam fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie						Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie																									
			Brutto - časť 1			Netto 2			Netto 3																									
			Korekcia - časť 2																															
	SPOLU MAJETOK r. 02 + r. 33 + r. 74	01	1	2	3	4	6	1	4	0	9	7	7	3	6	1	1																	
																		6	4	9	6	6	2											
A.	Neobežný majetok r. 03 + r. 11 + r. 21	02	1	1	4	2	0	2	7	6	8	8	5	6	9	7	3																	
																				1	6	3	3	0	9									
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 04 až r. 10)	03				1	4	6	6	9								0																
																										4	3	8						
A.I.1.	Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/	04								0								0																
										0																			0					
2.	Softvér (013) - /073, 091A/	05				1	4	6	6	9								0																
										1	4	6	6	9															4	3	8			
3.	Oceniteľné práva (014) - /074, 091A/	06								0								0																
										0																			0					
4.	Goodwill (015) - /075, 091A/	07								0								0																
										0																			0					
5.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X) - /079, 07X, 091A/	08								0								0																
										0																			0					
6.	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) - /093/	09								0								0																
										0																			0					
7.	Poskytnuté preddávky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - /095A/	10								0								0																
										0																			0					
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 12 až r. 20)	11	1	1	4	0	5	6	0	7	8	8	5	6	9	7	3																	
										2	5	4	8	6	3	4													1	6	2	8	7	1
A.II.1.	Pozemky (031) - /092A/	12								0								0																
										0																			0					
2.	Stavby (021) - /081, 092A/	13								0								0																
										0																			0					
3.	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí (022) - /082, 092A/	14	3	8	7	6	3	9	6		1	3	2	7	7	6	2																	
										2	5	4	8	6	3	4													1	6	2	8	7	1



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1	2	3	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto	
4.	Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/	15	0		0	
			0			0
5.	Základné stádo a ľahné zvieratá (026) - /086, 092A/	16	0		0	
			0			0
6.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/	17	0		0	
			0			0
7.	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - /094/	18	2 1 3 0 8 4		2 1 3 0 8 4	
			0			0
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - /095A/	19	7 3 1 6 1 2 7		7 3 1 6 1 2 7	
			0			0
9.	Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098	20	0		0	
			0			0
A.III.	Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 22 až r. 32)	21	0		0	
			0			0
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách (061A, 062A, 063A) - /096A/	22	0		0	
			0			0
2.	Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách (062A) - /096A/	23	0		0	
			0			0
3.	Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely (063A) - /096A/	24	0		0	
			0			0
4.	Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	25	0		0	
			0			0
5.	Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	26	0		0	
			0			0
6.	Ostatné pôžičky (067A) - /096A/	27	0		0	
			0			0
7.	Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok (065A, 069A, 06XA) - /096A/	28	0		0	
			0			0



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1	2	3	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto	
8.	Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 069A, 06XA) - /096A/	29	0		0	
			0			0
9.	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (22XA)	30	0		0	
			0			0
10.	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - /096A/	31	0		0	
			0			0
11.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/	32	0		0	
			0			0
B.	Obežný majetok r. 34 + r. 41 + r. 53 + r. 66 + r. 71	33	8 9 4 3 7 0	8 8 5 1 4 4		
			9 2 2 6		4 6 6 3 8 4	
B.I.	Zásoby súčet (r. 35 až r. 40)	34	1 5 7 2 0	1 5 7 2 0		
			0		1 6 6 9 9	
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	35	1 5 7 2 0	1 5 7 2 0		
			0		1 6 6 9 9	
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	36	0		0	
			0			0
3.	Výrobky (123) - /194/	37	0		0	
			0			0
4.	Zvieratá (124) - /195/	38	0		0	
			0			0
5.	Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	39	0		0	
			0			0
6.	Poskytnuté preddavky na zásoby (314A) - /391A/	40	0		0	
			0			0
B.II.	Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)	41	8 8 9 6 1	8 8 9 6 1		
			0			0
B.II.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)	42	0		0	
			0			0



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1	2	3	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto	
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	43	0		0	
			0			0
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	44	0		0	
			0			0
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	45	0		0	
			0			0
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	46	0		0	
			0			0
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	47	0		0	
			0			0
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	48	0		0	
			0			0
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - /391A/	49	0		0	
			0			0
6.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	50	0		0	
			0			0
7.	Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	51	0		0	
			0			0
8.	Odložená daňová pohľadávka (481A)	52	8 8 9 6 1	8 8 9 6 1		
			0			0
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)	53	7 4 1 1 1 1	7 3 1 8 8 5		
			9 2 2 6			4 3 7 4 5 2
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	54	7 0 3 1 7 3	6 9 9 3 7 5		
			3 7 9 8			3 8 2 1 6 7
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	55	0		0	
			0			0
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	56	0		0	
			0			0



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1	Netto	Netto
			Korekcia - časť 2		
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	57	7 0 3 1 7 3	6 9 9 3 7 5	
			3 7 9 8		3 8 2 1 6 7
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	58	0		0
			0		0
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	59	0		0
			0		0
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	60	0		0
			0		0
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - /391A/	61	0		0
			0		0
6.	Sociálne poistenie (336A) - /391A/	62	0		0
			0		0
7.	Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - /391A/	63	5 6 6 9	5 6 6 9	
			0		2 6 2 1 4
8.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	64	0		0
			0		0
9.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	65	3 2 2 6 9	2 6 8 4 1	
			5 4 2 8		2 9 0 7 1
B.IV.	Krátkodobý finančný majetok súčet (r. 67 až r. 70)	66	0		0
			0		0
B.IV.1.	Krátkodobý finančný majetok v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	67	0		0
			0		0
2.	Krátkodobý finančný majetok bez krátkodobého finančného majetku v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	68	0		0
			0		0
3.	Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely (252)	69	0		0
			0		0
4.	Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - /291A/	70	0		0
			0		0



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1	Brutto - časť 1	Netto 2	Netto 3
				Korekcia - časť 2		
B.V.	Finančné účty r. 72 + r. 73	71		4 8 5 7 8	4 8 5 7 8	
				0		1 2 2 3 3
B.V.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	72		2 2 3 1	2 2 3 1	
				0		9 0 3
2.	Účty v bankách (221A, 22X, +/- 261)	73		4 6 3 4 7	4 6 3 4 7	
				0		1 1 3 3 0
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78)	74		3 1 4 9 4	3 1 4 9 4	
				0		1 9 9 6 9
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	75		0	0	
				0		0
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	76		3 1 4 9 4	3 1 4 9 4	
				0		1 9 9 6 9
3.	Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)	77		0	0	
				0		0
4.	Príjmy budúcich období krátkodobé (385A)	78		0	0	
				0		0

Označenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
	SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY r. 80 + r. 101 + r. 141	79	9 7 7 3 6 1 1	6 4 9 6 6 2
A.	Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100	80	- 6 4 0 2 1 4	7 2 7 1 8
A.I.	Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84)	81	6 6 3 9	6 6 3 9
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	82	6 6 3 9	6 6 3 9
2.	Zmena základného imania +/- 419	83	0	0
3.	Pohľadávky za upísané vlastné imanie (-/353)	84	0	0
A.II.	Emisné ážlo (412)	85	0	0
A.III.	Ostatné kapitálové fondy (413)	86	0	0
A.IV.	Zákonné rezervné fondy r. 88 + r. 89	87	6 6 4	6 6 4
A.IV.1.	Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422)	88	6 6 4	6 6 4
2.	Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podielu (417A, 421A)	89	0	0



Označenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
A.V.	Ostatné fondy zo zisku r. 91 + r. 92	90	0	0
A.V.1.	Štatutárne fondy (423, 42X)	91	0	0
2.	Ostatné fondy (427, 42X)	92	0	0
A.VI.	Oceňovacie rozdiely z precenenia súčet (r. 94 až r. 96)	93	0	0
A.VI.1.	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)	94	0	0
2.	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účasí (+/- 415)	95	0	0
3.	Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení (+/- 416)	96	0	0
A.VII.	Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 98 + r. 99	97	4 8 8 1 5	1 1 3 1 9 0
A.VII.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	98	4 8 8 1 5	1 1 3 1 9 0
2.	Neuhradená strata minulých rokov (-/429)	99	0	0
A.VIII.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení +/- r. 01 - (r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 101 + r. 141)	100	- 6 9 6 3 3 2	- 4 7 7 7 5
B.	Záväzky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140	101	1 0 4 1 3 8 2 5	5 7 6 9 4 4
B.I.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)	102	1 4 7 2 0	1 2 0 7 2
B.I.1.	Dlhodobé záväzky z obchodného styku súčet (r. 104 až r. 106)	103	0	0
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	104	0	0
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	105	0	0
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 475A, 476A)	106	0	0
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	107	0	0
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	108	0	0
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	109	0	0
5.	Ostatné dlhodobé záväzky (479A, 47XA)	110	0	0
6.	Dlhodobé prijaté preddavky (475A)	111	0	0
7.	Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)	112	0	0
8.	Vydané dlhopisy (473A/-/255A)	113	0	0
9.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	114	1 4 7 2 0	1 3 6 7
10.	Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA)	115	0	9 4 6 9
11.	Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	116	0	0
12.	Odložený daňový záväzok (481A)	117	0	1 2 3 6



Označenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
B.II.	Dlhodobé rezervy r. 119 + r. 120	118	0	0
B.II.1.	Zákonné rezervy (451A)	119	0	0
2.	Ostatné rezervy (459A, 45XA)	120	0	0
B.III.	Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA)	121	4 4 9 1 3 6 0	0
B.IV.	Krátkodobé záväzky súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135)	122	5 1 4 7 4 6	5 3 2 3 1 4
B.IV.1.	Záväzky z obchodného styku súčet (r. 124 až r. 126)	123	3 5 6 8 0 4	4 1 6 2 1 1
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	124	0	0
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	125	0	0
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	126	3 5 6 8 0 4	4 1 6 2 1 1
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	127	0	0
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	128	0	0
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	129	0	0
5.	Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)	130	0	0
6.	Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)	131	7 3 1 1 3	5 0 0 8 5
7.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336A)	132	4 0 9 9 2	2 9 2 2 6
8.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133	3 4 3 6 7	1 6 2 1 0
9.	Záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	134	0	0
10.	Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	135	9 4 7 0	2 0 5 8 2
B.V.	Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138	136	4 2 0 8 5 8	3 2 5 5 8
B.V.1.	Zákonné rezervy (323A, 451A)	137	4 2 6 0 5	3 2 5 5 8
2.	Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	138	3 7 8 2 5 3	0
B.VI.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	139	4 9 7 2 1 4 1	0
B.VII.	Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, I-/255A)	140	0	0
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 142 až r. 145)	141	0	0
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	142	0	0
2.	Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	143	0	0
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	144	0	0
4.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	145	0	0



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2
*	Čistý obrat (časť účt. tr. 6 podľa zákona)	01	4 8 6 6 8 3 9	4 5 2 0 4 8 8
**	Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet (r. 03 až r. 09)	02	4 9 0 5 5 7 8	4 5 7 0 3 9 5
I.	Tržby z predaja tovaru (604, 607)	03	0	0
II.	Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)	04	0	0
III.	Tržby z predaja služieb (602, 606)	05	4 8 6 6 8 3 9	4 5 2 0 4 8 8
IV.	Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/-) (účtová skupina 61)	06	0	0
V.	Aktivácia (účtová skupina 62)	07	0	0
VI.	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku, dlhodobého hmotného majetku a materiálu (641, 642)	08	1 2 5 0	2 5 0 0
VII.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	09	3 7 4 8 9	4 7 4 0 7
**	Náklady na hospodársku činnosť spolu r. 11 + r. 12 + r. 13 + r.14 + r. 15 + r. 20 + r. 21 + r. 24 + r. 25 + r. 26	10	5 5 7 9 6 0 0	4 6 0 1 6 6 8
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 507)	11	0	0
B.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503)	12	8 8 1 0 8 2	8 7 8 2 9 4
C.	Opravné položky k zásobám (+/-) (505)	13	0	0
D.	Služby (účtová skupina 51)	14	3 0 6 0 0 3 2	2 3 3 5 9 0 9
E.	Osobné náklady (r. 16 až r. 19)	15	1 2 0 8 9 1 5	8 9 8 1 5 2
E.1.	Mzdové náklady (521, 522)	16	8 8 5 8 0 0	6 5 8 5 8 3
2.	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	17	0	0
3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	18	2 9 8 6 6 3	2 2 5 2 9 8
4.	Sociálne náklady (527, 528)	19	2 4 4 5 2	1 4 2 7 1
F.	Dane a poplatky (účtová skupina 53)	20	3 0 7 3 5 7	2 9 9 3 9 3
G.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (r. 22 + r. 23)	21	5 4 0 4 0	1 3 0 3 4 6
G.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (551)	22	5 4 0 4 0	1 3 0 3 4 6
2.	Opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (+/-) (553)	23	0	0
H.	Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542)	24	4 6 8 4	2 2 0 5
I.	Opravné položky k pohľadávkam (+/-) (547)	25	- 1 2 5 7	1 5 0 4
J.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	26	6 4 7 4 7	5 5 8 6 5
***	Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti (+/-) (r. 02 - r. 10)	27	- 6 7 4 0 2 2	- 3 1 2 7 3



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
*	Pridaná hodnota (r. 03 + r. 04 + r. 05 + r. 06 + r. 07) - (r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14)	28	9 2 5 7 2 5	1 3 0 6 2 8 5
**	Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44	29	1 9 6 2	7 3 4 3
VIII.	Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661)	30	0	0
IX.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku súčet (r. 32 až r. 34)	31	0	0
IX.1.	Výnosy z cenných papierov a podielov od prepojených účtovných jednotiek (665A)	32	0	0
2.	Výnosy z cenných papierov a podielov v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (665A)	33	0	0
3.	Ostatné výnosy z cenných papierov a podielov (665A)	34	0	0
X.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku súčet (r. 36 až r. 38)	35	0	0
X.1.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku od prepojených účtovných jednotiek (666A)	36	0	0
2.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (666A)	37	0	0
3.	Ostatné výnosy z krátkodobého finančného majetku (666A)	38	0	0
XI.	Výnosové úroky (r. 40 + r. 41)	39	2 5	1 5
XI.1.	Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A)	40	0	0
2.	Ostatné výnosové úroky (662A)	41	2 5	1 5
XII.	Kurzové zisky (663)	42	1 9 3 7	7 3 2 8
XIII.	Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667)	43	0	0
XIV.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	44	0	0
**	Náklady na finančnú činnosť spolu r. 46 + r. 47 + r. 48 + r. 49 + r. 52 + r. 53 + r. 54	45	1 1 1 4 8 9	3 4 5 2 7
K.	Predané cenné papiere a podiely (561)	46	0	0
L.	Náklady na krátkodobý finančný majetok (566)	47	0	0
M.	Opravné položky k finančnému majetku (+/-) (565)	48	0	0
N.	Nákladové úroky (r. 50 + r. 51)	49	5 6 0 7 8	7 3 3 8
N.1.	Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A)	50	0	0
2.	Ostatné nákladové úroky (562A)	51	5 6 0 7 8	7 3 3 8
O.	Kurzové straty (563)	52	1 0 0 9 5	2 5 7 8 1
P.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	53	0	0
Q.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	54	4 5 3 1 6	1 4 0 8



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2
***	Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti (+/-) (r. 29 - r. 45)	55	- 1 0 9 5 2 7	- 2 7 1 8 4
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 27 + r. 55)	56	- 7 8 3 5 4 9	- 5 8 4 5 7
R.	Daň z príjmov (r. 58 + r. 59)	57	- 8 7 2 1 7	- 1 0 6 8 2
R.1.	Daň z príjmov splatná (591, 595)	58	2 9 8 0	9 0 3 9
2.	Daň z príjmov odložená (+/-) (592)	59	- 9 0 1 9 7	- 1 9 7 2 1
S.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)	60	0	0
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r. 56 - r. 57 - r. 60)	61	- 6 9 6 3 3 2	- 4 7 7 7 5

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE**1. Obchodné meno a vznik Spoločnosti:**

SANTA-TRANS.SK, s.r.o., 013 15 Rajecká Lesná 1

Spoločnosť SANTA-TRANS.SK, s.r.o. (ďalej len „Spoločnosť“) bola do obchodného registra zapísaná 8.11.2006. (Obchodný register Okresného súdu Žilina, oddiel Sro, vložka č. 18218/L).

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- cestná nákladná doprava s vozidlami do celkovej hmotnosti 3,5t vrátane príviesného vozidla
- sprostredkovanie dopravy
- manipulácia s nákladom
- skladovanie a uskladňovanie (mimo verejných skladov)
- prenájom automobilov
- vnútroštátna nákladná cestná doprava
- zasielateľstvo
- výroba nealkoholických nápojov

3. Počet zamestnancov

Údaje o počte zamestnancov za bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

	2014	2013
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	73,4	51,3
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	75	52
počet vedúcich zamestnancov	2	2

4. Údaje o neobmedzenom ručení

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

5. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2014 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 2014 do 31. decembra 2014.

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2013, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti 12.6.2014.

7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2013 spolu s výročnou správou a správou audítora o overení účtovnej závierky k 31. decembru 2013 bola uložená do registra účtovných závierok 27.3.2014 a 26.6.2014.

B. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť nie je súčasťou konsolidovaného celku. Materská spoločnosť nie je povinná zostavovať konsolidovanú účtovnú závierku

C. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH

1. Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

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

Peňažné údaje v účtovnej závierke sú uvedené v celých EUR.

Účtovníctvo Spoločnosť vedie na základe dodržania časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov. Za základ sa berú všetky náklady a výnosy, ktoré sa vzťahujú na účtovné obdobie bez ohľadu na dátum ich platenia.

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

V účtovnom období 2014 Spoločnosť nevykonala žiadne opravy významných chýb minulých účtovných období.

Spoločnosť dosiahla v účtovnom období stratu 696.332 EUR a záväzky spoločnosti prekročili majetok o 640.214 EUR. Strata bola zapríčinená zvýšenými nákladmi v prípravnej fáze realizácie nového projektu – aseptického výroby nealkoholických nápojov. Spoločnosť hradí svoje záväzky a má zabezpečený odbyť budúcej výroby. Záporná hodnota vlastného imania je dočasná a neohrozuje dlhodobú ekonomickú prosperitu spoločnosti.

2. Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

a) Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, dovoznú prirážku, prepravu, montáž, poisťné a podobne). Obstarávacia cena nezahŕňa úroky z cudzích zdrojov, ani realizované kurzové rozdiely vzniknuté do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

Dlhodobý majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi. Vlastnými nákladmi sú všetky priame náklady (priamy materiál, priame mzdy, ostatné priame náklady).

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku, ktorého obstarávacia cena je vyššia ako 2400 EUR sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebovania. Odpisovať sa začína v mesiaci, v ktorom je dlhodobý majetok uvedený do používania. Celá hodnota dlhodobého nehmotného majetku, ktorého obstarávacia cena je 2400 EUR a nižšia sa zahŕňa do nákladov bežného roka.

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

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Softvér	5	lineárna	20
Drobný dlhodobý nehmotný majetok	1	jednorazová	100

Dlhodobý hmotný majetok ktorého obstarávacia cena je vyššia ako 1700 EUR sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebovania. Odpisovať sa začína od mesiaca zaradenia do používania vrátane. Pozemky sa neodpisujú. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena je nižšia ako 1700 EUR sa odpisuje dva roky. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania dlhodobého hmotného majetku sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Stavby			
Samostatný hmotný majetok			
Stroje, prístroje a zariadenia	4-8	lineárna	25-12,5

Poznámky Úč POD 3 - 01	IČO	3	6	6	9	5	6	9	6	DIČ	2	0	2	2	2	7	1	0	0	9
Dopravné prostriedky-nákladné		6								lineárna										16,67
Dopravné prostriedky-osobné		4								lineárna										25
Drobný dlhodobý hmotný majetok		2								lineárna										50

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého majetku, ktorá bola zistená pri inventarizácii a je výrazne nižšia ako jeho ocenenie v účtovníctve po odpočítaní oprávok, je vytvorená opravná položka na úroveň jeho zistenej úžitkovej hodnoty.

b) Zásoby

Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poisťné, provízie a pod.) znížené o zľavy z ceny.

Ako zásoby sú vykázané nespotrebované pohonné hmoty v nádržiach automobilov.

c) Pohľadávky

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou (postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou, t.j. vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním). Opravná položka sa vytvára k pochybným a nedobytným pohľadávkam, kde existuje riziko nevykonalnosti pohľadávok.

Ak je zostatková doba splatnosti pohľadávky dlhšia než jeden rok, vytvára sa opravná položka, ktorá predstavuje rozdiel medzi menovitou a súčasnou hodnotou pohľadávky. Súčasná hodnota pohľadávky sa počíta ako súčet súčinov budúcich peňažných príjmov a príslušných diskontných faktorov.

d) Finančné účty

Finančné účty tvorí peňažná hotovosť, zostatky na bankových účtoch, DOXX lístky - ceniny a krátkodobý finančný majetok.

e) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sú vykázané vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

f) Opravné položky

Opravné položky sa tvoria na základe zásady opatrnosti, ak je opodstatnené predpokladať, že došlo k zníženiu hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve. Opravná položka sa účtuje v sume opodstatneného predpokladu zníženia hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve.

g) Rezervy

Rezerva je záväzok predstavujúci existujúcu povinnosť Spoločnosti, ktorá vznikla z minulých udalostí a je pravdepodobné, že v budúcnosti zníži jej ekonomické úžitky. Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou a oceňujú sa odhadom v sume potrebnej na splnenie existujúcej povinnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Tvorba rezervy sa účtuje na vecne príslušný nákladový 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 nepotrebné rezervy alebo jej časti sa účtuje opačným účtovným zápisom ako sa účtovala tvorba rezervy.

h) 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.

i) Splatná daň z príjmu

Daň z príjmov sa účtuje do nákladov Spoločnosti v období vzniku daňovej povinnosti a v priloženom výkaze ziskov a strát Spoločnosti je vypočítaná zo základu vyplývajúceho z hospodárskeho výsledku pred zdanením, ktorý bol upravený o pripočítateľné a odpočítateľné položky z titulu trvalých a dočasných úprav daňového základu a umorenia straty. Daňový záväzok je uvedený po znížení o preddavky na daň z príjmov, ktoré Spoločnosť uhradila v priebehu roka. V prípade, že uhradené preddavky na daň z príjmu v priebehu roka sú vyššie ako daňová povinnosť za tento rok, Spoločnosť vykazuje výslednú daňovú pohľadávku.

j) Odložená daň z príjmu

Odložená daň z príjmu vyplýva z:

- rozdielov medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
- možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti, pod ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

Odložená daňová pohľadávka sa účtuje iba do takej výšky, do akej je pravdepodobné, že bude možné dočasné rozdiely vyrovať voči budúcemu základu dane.

Pri výpočte odloženej dane sa použije sadzba dane z príjmov, o ktorej sa predpokladá, že bude platiť v čase vyrovnania odloženej dane.

k) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sú vykázané vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

l) Leasing (Spoločnosť je nájomca)**Finančný leasing**

Finančný leasing je obstaranie dlhodobého hmotného majetku na základe nájomnej zmluvy s dojednaným právom kúpy prenajatej veci za dohodnuté platby počas dohodnutej doby nájmu tohto majetku. Súčasťou dohodnutých platieb je aj kúpna cena, za ktorú na konci dohodnutej doby prechádza vlastnícke právo k prenajatému majetku z prenajímateľa na nájomcu. Dohodnutá doba nájmu je najmenej 60% doby odpisovania podľa daňových predpisov, nie však menej ako 3 roky. Každá platba nájomného je alokovaná medzi splátku istiny a finančné náklady - úroky, ktoré sú vypočítané metódou efektívnej úrokovej miery.

Majetok obstaraný formou finančného prenájmu sa odpisuje v účtovníctve nájomcu z ocenenia, ktoré sa rovná celkovej výške dohodnutých platieb znížených o nerealizované finančné náklady.

Operatívny leasing.

Prenájom majetku formou operatívneho leasingu sa účtuje do nákladov priebežne počas doby trvania leasingovej zmluvy.

m) Cudzía mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na euro menu kurzom vyhláseným Európskou centrálnou bankou deň vopred platným ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu a v účtovnej závierke platným ku dňu, ku ktorému sa účtovná závierka zostavuje. Vzniknuté kurzové rozdiely sa účtujú s vplyvom na výsledok hospodárenia.

V účtovnej závierke sa prijaté a poskytnuté preddavky vyjadrené v cudzej mene neprepočítavajú kurzom platným ku dňu zostavenia.

n) Vykazovanie výnosov

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

Výnosy sa vykazujú po odpočítaní dane z pridanej hodnoty, zliav a zrážok (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.).

o) Dotácie zo štátneho rozpočtu

O nároku na dotácie zo štátneho rozpočtu sa účtuje, ak je takmer isté, že sa splnia všetky podmienky súvisiace s dotáciou a súčasne, že sa dotácia poskytne.

Dotácie na hospodársku činnosť Spoločnosti sa najskôr vykazujú ako výnosy budúcich období a do výkazu ziskov a strát sa rozpúšťajú ako výnosy z hospodárskej činnosti v časovej a vecnej súvislosti s vynaložením nákladov na príslušný účel.

Dotácie na obstaranie dlhodobého hmotného majetku a dlhodobého nehmotného majetku sa najskôr vykazujú ako výnosy budúcich období a do výkazu ziskov a strát sa rozpúšťajú v časovej a vecnej súvislosti so zaúčtovaním odpisov z tohto dlhodobého majetku.

D. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku od 1. januára 2014 do 31. decembra 2014 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013 je uvedený v nasledujúcich tabuľkách.

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie (2 014)							Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Ocenenie práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	15 157	0	0	0	0	0	15 157
Prírastky	0		0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	488	0	0	0	0	0	488
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	14 669	0	0	0	0	0	14 669
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	14 719	0	0	0	0	0	14 719
Prírastky	0	438	0	0	0	0	0	438
Úbytky	0	488	0	0	0	0	0	488
Stav na konci účtovného obdobia	0	14 669	0	0	0	0	0	14 669
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	438	0	0	0	0	0	438
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0

Poznámky Úč POD3 - 01

IČO 3 6 6 9 5 6 9 6

DIČ 2 0 2 2 2 7 1 0 0 9

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku

Dlhodobý nehmotný majetok	Predchádzajúce účtovné obdobie (2 013)							Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	13 339	0	0	0	0	0	13 339
Prírastky	0	1 818	0	0	0	0	0	1 818
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	15 157	0	0	0	0	0	15 157
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	12 931	0	0	0	0	0	12 931
Prírastky	0	1 788	0	0	0	0	0	1 788
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	14 719	0	0	0	0	0	14 719
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	408	0	0	0	0	0	408
Stav na konci účtovného obdobia	0	438	0	0	0	0	0	438

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2014 do 31. decembra 2014 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013 je uvedený v nasledujúcich tabuľkách

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie (2 014)								Spolu
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	2 664 513	0	0	0	0	0	2 664 513
Prírastky	0	0	1 223 177	0	0	0	213 084	7 316 127	8 752 388
Úbytky	0	0	11 294	0	0	0	0	0	11 294
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	3 876 396	0	0	0	213 084	7 316 127	11 405 607
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	2 501 642	0	0	0	0	0	2 501 642
Prírastky	0	0	58 286	0	0	0	0	0	58 286
Úbytky	0	0	11 294	0	0	0	0	0	11 294
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	2 548 634	0	0	0	0	0	2 548 634
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	162 871	0	0	0	0	0	162 871
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	1 327 762	0	0	0	213 084	7 316 127	8 856 973

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (2 013)								Spolu
	Pozemky	Stavby	Samostatné huteľné veci a súbory huteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	2 550 235	0	0	0	0	0	2 550 235
Prírastky	0	0	119 912	0	0	0	0	0	119 912
Úbytky	0	0	5 634	0	0	0	0	0	5 634
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	2 664 513	0	0	0	0	0	2 664 513
Oprávk									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	2 376 513	0	0	0	0	0	2 376 513
Prírastky	0	0	128 558	0	0	0	0	0	128 558
Úbytky	0	0	3 429	0	0	0	0	0	3 429
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	2 501 642	0	0	0	0	0	2 501 642
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	173 722	0	0	0	0	0	173 722
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	162 871	0	0	0	0	0	162 871

Dlhodobý hmotný majetok je poistený pre prípad škôd spôsobených krádežou, haváriou, vandalizmom, živelnou pohromou.

Prehľad poistných zmlúv a maximálnej výšky náhrady škôd:

Názov poistenia	Poistná suma v EUR (škoda do výšky)
Poistenie malých a stredných podnikov	132 775,68
Poistenie zodpovednosti za škodu medzinárodného prepravcu CMR a vnútroštátneho prepravcu	66 387,84 - medzin. doprava (na každé vozidlo) 66 387,84 - vnútrošt. doprava (na každé vozidlo)
Poistenie vnútroštátnej prepravy	9 958,18 (na každé vozidlo)
Povinné zmluvné poistenie súboru motorových vozidiel	limit pre škodu na zdraví alebo usmrtením 5 miliónov EUR limit pre vecné škody 1 milión EUR
Havarijné poistenie súboru motorových vozidiel	3 124 467 (súčet poistných súm celej flotily vozidiel)
Poistenie huteľných vecí, strojov a elektroniky	1 156 844 (súčet poistných zmlúv pre súbor strojov)
Poistenie lomu stroja – výrobná linka	7 659 030

Spoločnosť má od roku 2012 v nájme 2 nákladné autá z postúpeného finančného leasingu v zostatkovej cene 23 169 EUR (k 31.12.2013: 37 897 EUR), ktoré vykazuje ako svoj majetok.

V rámci projektu Aseptická výroba nealkoholických nápojov financovaného z fondov EÚ a investičným bankovým úverom bolo v roku 2014 zriadené záložné právo v prospech Ministerstva hospodárstva SR a banky na huteľný majetok: Plynová parná kotolňa – zostatková cena k 31.12.2014 je 472 000 EUR a Rádiom riadený regálový systém - zostatková cena k 31.12.2014 je 465 000 EUR.

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

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 6 6 9 5 6 9 6

DIČ 2 0 2 2 2 7 1 0 0 9

Dlhodobý hmotný majetok Hodnota za bežné účtovné obdobie

Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	937 000
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	23 169

2. Zásoby

V zásobách sú vykázané pohonné hmoty v nádržiach automobilov ocenené obstarávacou cenou.

3. Pohľadávky

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

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie (rok 2014)				
	Stav opravnej položky k 31.12.2013	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav opravnej položky k 31.12.2014
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	5 056	1 770	0	3 028	3 798
Pohľadávky voči dcérskej účt. jednotke a materskej účt. jednotke	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	5 428	0	0	0	5 428
Pohľadávky spolu	10 484	1 770	0	3 028	9 226

Veková štruktúra pohľadávok za bežné účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Poznámky Úč POD 3 - 01	IČO 3 6 6 9 5 6 9 6	DIČ 2 0 2 2 2 7 1 0 0 9	
Pohľadávky k 31.12.2014	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	533 489	169 684	703 173
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	5 669	0	5 669
Iné pohľadávky	26 840	5 429	32 269
Krátkodobé pohľadávky spolu	565 998	175 113	741 111

Veková štruktúra pohľadávok za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky k 31.12.2013	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	300 838	86 385	387 223
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	26 214	0	26 214
Iné pohľadávky	29 070	5 429	34 499
Krátkodobé pohľadávky spolu	356 122	91 814	447 936

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 6 6 9 5 6 9 6

DIČ 2 0 2 2 2 7 1 0 0 9

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	31.12.2014	31.12.2013
a	b	c
Pohľadávky po lehote splatnosti	169 684	91 814
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	533 489	356 122
Krátkodobé pohľadávky spolu	703 173	447 936
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	0	0
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0

Pohľadávky z obchodného styku sú predmetom záložného práva na zabezpečenie investičného a kontokorentného úveru v prospech financujúcej banky (pozn E6).

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie (2014)	
	Hodnota predmetu záložného práva	Hodnota pohľadávky
a		
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia		
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	x	703 173

4. 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. 2014	31. 12. 2013
Pokladnica, ceniny	2 231	903
Bežné bankové účty	46 347	11 330
Bankové účty termínované		0
Peniaze na ceste		0
Spolu	48 578	12 233

5. Časové rozlíšenie

Ide o tieto položky:

	31. 12. 2014	31. 12. 2013
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	31 494	19 969
Poistne	16 024	7 545
Predplatené mýto	14 049	11 962
Ostatné	1 421	462
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
	0	
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Spolu	31 494	19 969

E. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY**1. Vlastné imanie**

Informácie o vlastnom imaní sú uvedené v časti M.

2. Rezervy

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

a	Bežné účtovné obdobie (rok 2014)				Stav k 31. 12. 2014 f
	Stav k 31. 12. 2013 b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	26 946	420 858	32 558	0	420 858
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	26 958	38 805	26 958	0	38 805
Rezerva na overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	5 600	3 800	5 600	0	3 800
Rezervy nedaňové	0	0	0	0	0
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	32 558	42 605	32 558	0	42 605
Ostatné rezervy krátkodobé					
poradenstvo a presonáľno-procesný audit	0	378 253	0	0	378 253
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	0	378 253	0	0	378 253
Nevy fakturované dodávky majetku	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	0	378 253	0	0	378 253

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

a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2013)				f
	Stav k 31.12.2012 b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé			0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	26 946	32 558	26 946	0	32 558
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	22 673	26 958	22 673	0	26 958
Rezerva na overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	3 400	5 600	3 400	0	5 600
prenájom vozidiel	873	0	873	0	0
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	26 946	32 558	26 946	0	32 558
Ostatné rezervy krátkodobé spolu					0
	0	0	0	0	0
Nevy fakturované dodávky majetku				0	0
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	0	0	0	0	0

3. Závazky

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

	31. 12. 2014	31. 12. 2013
Závazky po lehote splatnosti	10 971	65 589
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	503 775	466 725
Krátkodobé záväzky spolu	514 746	532 314
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	0	9 469
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	0	9 469

Spoločnosť má záväzky z finančného prenájmu za 2 nákladné vozidlá. Výška budúcich platieb rozdelená na istinu a finančný náklad podľa doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	IČO 3 6 6 9 5 6 9 6				DIČ 2 0 2 2 2 7 1 0 0 9			
	31. 12. 2014				31. 12. 2013			
	Splatnosť				Splatnosť			
	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov		do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	
a	b	c	d		e	f	g	
Istina	9 469	0			19 631	9 469	0	
Finančný náklad	234	0			1 501	234	0	
Spolu	9 703	0	0		21 132	9 703	0	

4. Odložený daňový záväzok / pohľadávka

Výpočet odloženého daňového záväzku / pohľadávky je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2014	31. 12. 2013
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:		
– odpočítateľné	-24 607	-10 484
– zdaniteľné	0	16 103
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
– odpočítateľné	-379 759	0
– zdaniteľné	-379 759	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	-360 094	0
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	-13091	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	22	22
Odložená daňová pohľadávka	171 061	0
Uplatnená daňová pohľadávka	88 960	0
Zaučtovaná ako náklad	-88 960	0
Zaučtovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok	0	1 237
Zmena odloženého daňového záväzku	-1 237	-19 721
Zaučtovaná ako náklad	-1 237	-19 721
Zaučtovaná do vlastného imania	0	0

Odložená daňová pohľadávka z titulu umorenia daňovej straty a možnosti odpočítania daňovej licencie vo výške 82.101 EUR nebola vykázaná z dôvodu, že neexistuje primeraná istota ich uplatnenia od budúcich základov dane.

5. Sociálny fond

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

31. 12. 2014

31. 12. 2013

	31. 12. 2014	31. 12. 2013
Začiatkový stav sociálneho fondu	1 367	1 490
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	4 439	3 348
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	16 600	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
<i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>	<i>21 039</i>	<i>3 348</i>
<i>Čerpanie sociálneho fondu</i>	<i>7 686</i>	<i>3 471</i>
Konečný zostatok sociálneho fondu	14 720	1 367

Spoločnosť v roku 2014 tvorila sociálny fond povinne na ťarchu nákladov a tiež sociálny fond tvorila z nerozdeleného zisku minulých rokov. Prostriedky z neho Spoločnosť čerpala podľa zákona o sociálnom fonde, najmä na príspevky na stravovanie zamestnancov.

6. Bankové úvery

Štruktúra bankových úverov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2014	Suma istiny v eurách k 31.12.2014	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2013
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé bankové úvery						
Bankový úver	EUR	3M EURIBOR +1,6%	2016-2022	4 491 360	4 491 360	0
				<u>4 491 360</u>	<u>4 491 360</u>	<u>0</u>
Krátkodobé bankové úvery						
Bankový úver	EUR	1M EURIBOR +1,35%	2015	3 981 611	3 981 611	0
Bankový úver - kontokorent	EUR	1M EURIBOR +1,25%		990 530	990 530	0
				<u>4 972 141</u>	<u>4 972 141</u>	<u>0</u>

V roku 2014 Spoločnosť podpísala s bankou Zmluvu o úvere vo výške 9 282 800 EUR na financovanie projektu vybudovania Aseptickéj linky na výrobu nealkoholických nápojov. Krátkodobý úver vo výške 3 981 611 vyčerpala celý, z druhej časti úveru vo výške 5 301 190 EUR v roku 2014 spoločnosť čerpala sumu 4 491 360 EUR. Zostatok úveru Spoločnosť vyčerpá v roku 2015.

Úver je zabezpečený záložným právom k hnuiteľnému majetku (pozn. D1), záložným právom ku všetkým pohľadávkam z obchodného styku (pozn. D3), blankozmenkou spoločnosti a ručiteľským záväzkom tretej osoby.

F. 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 a	Prepravné služby		ostatné		Spolu	
	2014 b	2013 c	2014 d	2013 e	2014	2013
Slovenská republika	3 839 507	3 646 281	126 193	0	3 965 700	3 646 281
Česká republika	901 139	874 207	0	0	901 139	874 207
iné		0	0	0	0	0
Spolu	4 740 646	4 520 488	126 193	0	4 866 839	4 520 488

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:

	2014	2013
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	0	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	37 489	47 407
Poistné plnenie	31 906	42 397
Náhrady škôd- dopravcovia	5 579	3 543
úroky z omeškania	0	247
Iné	4	1 220
Finančné výnosy, z toho:	1 962	7 343
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>1 937</i>	<i>7 328</i>
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	275	1 551
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>25</i>	<i>15</i>
Výnosové úroky	25	15
Ostatné finančné výnosy		0

3. Čistý obrat

Čistý obrat Spoločnosti na účely zistenia povinnosti overenia individuálnej účtovnej závierky auditorom [§ 19 ods. 1 písm. a) zákona o účtovníctve] je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Poznámky ÚE POD 3 - 01

IČO 3 6 6 9 5 6 9 6

DIČ 2 0 2 2 2 7 1 0 0 9

	2014	2013
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	4 866 839	4 520 488
Tržby za tovar	0	
Výnosy zo zákazky	0	
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		49 906
Čistý obrat spolu	4 866 839	4 570 394

G. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

1. Náklady na poskytnuté služby, ostatné náklady na hospodársku činnosť, finančné a mimoriadne náklady

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

	2014	2013
Náklady na poskytnuté služby, z toho:	3 060 032	2 330 951
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>5 800</i>	<i>5 600</i>
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	5 800	5 600
Iné uisťovacie audítorské služby		
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>3 054 232</i>	<i>2 325 351</i>
Prepravné	1 935 430	1 724 533
Opravy a údržba áut	277 885	397 768
Cestovné	56 844	55 830
Právne a daňové poradenstvo	12 271	12 145
Konzultácie, verejné obstarávanie	506 505	9 720
Reprezentačné	8 046	8 483
Nájom priestorov	56 950	5 892
Poplatky a služby za automobily	21 432	23 717
Telefonne a dátové služby	12 063	9 400
Údržba softvéru	14 179	13 947
Nájom dopravných prostriedkov	134 370	46 749
Ostatné	18 257	17 167
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	64 747	55 865
Odpis pohľadávok	4 897	3 865
Poistenie	51 521	45 143
Iné	8 329	6 857
Finančné náklady, z toho:	111 489	34 528
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>10 095</i>	<i>25 781</i>
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	475	4 196
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>101 394</i>	<i>8 747</i>
Nákladové úroky	56 078	7 339
Bankové poplatky	24 509	1 408
Iné	20 807	0

H. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

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

a	2014			2013		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	-783 549		100,00 %	-58 457		100,00 %
teoretická daň		-172 381	22,00 %		-13 445	23,00 %
Daňovo neuznané náklady	425 876	93 693	-11,96 %	144 083	33 139	-56,69 %
Výnosy nepodliehajúce dani	-2 420	-532	0,07 %	-46 339	-10 658	18,23 %
vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Iné	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Spolu	-360 093	-79 220	10,11 %	39 287	9 036	-15,46 %
Splatná daň z príjmov		2 880	-0,37 %		9 036	-15,46 %
Zrážková daň z úrokov a dodatočná daň		100	-0,01 %		3	-0,01 %
Odložená daň z príjmov		-90 197	11,51 %		-19 721	33,74 %
Celková daň z príjmov		-87 217	11,13 %		-10 682	18,27 %

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

a	2014			2013		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	-783 549		100,00 %	-58 456		100,00 %
teoretická daň		-172 381	22,00 %		-13 445	23,00 %
Daňovo neuznané náklady (trvalé)	13 924	3 063	-0,39 %	12 260	2 820	-4,82 %
Výnosy nepodliehajúce dani(trvalé rozdiely)	0	0	0,00 %		0	0,00 %
Vplyv nevykázanej daňovej pohľadávky	373 185	82 101	-10,48 %	0	0	0,00 %
Spolu	-396 440	-87 217	11,13 %	-46 196	-10 625	18,18 %
zmena sadzby dane		0	0,00 %	5 619	-56	-1,00 %
Celková vykázaná daň		-87 217	11,13 %		-10 681	18,27 %
Splatná daň z príjmov		2 980	-0,38 %		9 039	18,18 %
Odložená daň z príjmov		-90 197	11,51 %		-19 721	33,74 %
Celková vykázaná daň z príjmov		-87 217	11,13 %		-10 682	51,91 %

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 6 6 9 5 6 9 6

DIČ 2 0 2 2 2 7 1 0 0 9

Ďalšie informácie k odloženým daniam:

	2014	2013
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	-56
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	82 101	0
Suma odloženej dane z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	0	0

I. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH**Najatý majetok**

- Spoločnosť mala k 31.12.2014 v operatívnom prenájme 9 nákladných vozidiel. Nájomné zmluvy s možnosťou vypovedania sú uzatvorené do roku 2016 a 2019. Ročné náklady na nájomné sú približne 131 750 EUR bez DPH.
- Spoločnosť má v operatívnom prenájme nebytové priestory. Celkové ročné náklady na nájomné kancelárskych priestorov sú približne 5 700 EUR bez DPH, skladových priestorov v Novom Meste nad Váhom sú približne 8 400 EUR bez DPH a skladových a výrobných priestorov v Rajeckej Lesnej sú približne 55 700 EUR bez DPH. Nájomná zmluva na nebytové priestory v Rajeckej Lesnej s možnosťou vypovedania je uzatvorená do konca roku 2019. Ostatné zmluvy sú uzatvorené na dobu neurčitú.

J. INFORMÁCIE O PRÍJMOCH A VÝHODÁCH ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH ORGÁNOV A INÝCH ORGÁNOV ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

V roku 2014 Spoločnosť neposkytla členom svojich štatutárnych orgánov (konateľom) žiadne peňažné a nepeňažné príjmy a iné výhody.

K. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Spriaznené osoby Spoločnosti sú :

Materská spoločnosť: Hartmann Beverages a.s., Česká republika, IČO:29 386 811

Iné spriaznené spoločnosti:

SANTA – TRANS, s.r.o. Česká republika, IČO: 25 377 949

SADKAR s.r.o., IČO: 45 368 422

Spoločnosť neuskutočnila v roku 2014 žiadne obchodné transakcie s materskou spoločnosťou.

Všetky obchody so spriaznenými osobami sú uzatvorené na základe obvyklých podmienok. Spoločnosť uskutočnila v priebehu bežného a predchádzajúceho účtovného obdobia nasledujúce transakcie s inými spriaznenými osobami:

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		2014	2013
a	b	c	d
SANTA-TRANS s.r.o.			
Nákup služieb (opravy a údržba, prenájom vozidla)	01	137 546	194 556
SADKAR s.r.o.			
Nákup prepravných služieb	01	1 016 637	965 975

Kód druhu obchodu:
01 – kúpa
02 – predaj
03 – poskytnutie služby
08 – úver, pôžička

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

	31. 12. 2014	31. 12. 2013
Pohľadávky z obchodného styku	251	305 536
Spolu aktíva	251	305 536
Ostatné záväzky - úročená pôžička	0	0
Záväzky z obchodného styku - ostatné	105 164	155 291
Spolu pasíva	105 164	155 291

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

Po 31. decembri 2014 nenastali udalosti, ktoré by mali významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

M. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

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

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 6 6 9 5 6 9 6

DIČ 2 0 2 2 2 7 1 0 0 9

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie (2014)				
	Stav k 1.1.2014	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2014
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	6 639	0	0	0	6 639
Základné imanie	6 639	0	0	0	6 639
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Zákonné rezervné fondy	664	0	0	0	664
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	664	0	0	0	664
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia minulých rokov	113 190	0	16 600	-47 775	48 815
Nerozdelený zisk minulých rokov	113 190	0	16 600	-47 775	48 815
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-47 775	-696 332	0	47 775	-696 332
Spolu	72 718	-696 332	16 600	0	-640 214

Základné imanie sa v priebehu účtovného obdobia roka 2014 nezmenilo.

Účtovná strata za rok 2013 vo výške 47 775 EUR bola na základe rozhodnutia jediného spoločníka Hartmann Beverages a.s. z 12.6.2014 uhradená z nerozdeleného zisku minulých rokov.

Na základe rozhodnutia jediného spoločníka sa v roku 2014 z nerozdeleného zisku minulých rokov suma vo výške 16 600 EUR preúčtovala ako prídel na tvorbu Sociálneho fondu Spoločnosti.

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

a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie					f
	Stav k 31.12.2012 b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav k 31.12.2013	
Základné imanie	6 639	-	0	0	6 639	
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0	
Zmena základného imania	0	0	0	0	0	
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0	
Emisné ážio	0	0	0	0	0	
Ostatné kapitálové fondy	-	0	0	0	-	
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	-	0	0	0	-	
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	-	
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0	0	0	0	0	
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	0	0	0	0	0	
Zákonný rezervný fond	664	0	0	0	664	
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0	
Štatutárne fondy a ostatné fondy		0	0	-	-	
Nerozdelený zisk minulých rokov	169 754	0	0	(56 564)	113 190	
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	-	0	
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	(51 564)	(47 775)	-	51 564	(47 775)	
Vyplatené dividendy	0	0	5 000	5 000	0	
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0	
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0	
Spolu	125 493	-47 775	5 000	0	72 718	

Účtovná strata za rok 2013 bola vysporiadaná nasledovne:

	2013
Účtovná strata	47 775
Vysporiadanie účtovnej straty	2014
Zo zákonného rezervného fondu	0
Zo štatutárnych a ostatných fondov	0
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	47 775
Úhrada straty spoločníkmi	0
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	0
Spolu	47 775

V roku 2014 Spoločnosť vykázala účtovnú stratu vo výške 696 332 EUR a o jej vysporiadaní rozhodne valné zhromaždenie v roku 2015.

N. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31. DECEMBRU 2014

	2014	2013
	EUR	EUR
Čistý zisk / (strata) pred zdanením	-783 549	-58 457
Úpravy o nepeňažné operácie:		
Odpisy dlhodobého majetku	54 040	130 346
Odpis pohľadávky	4 897	0
Zmena stavu opravnej položky k pohľadávkam	-1 258	-433
Zmena stavu rezerv	388 300	0
Zmena časového rozlíšenie nákladov a výnosov	-11 525	-1 271
Úrokové náklady (netto)	56 053	7 323
Strata / (zisk) z predaja dlhodobého majetku	3 434	-295
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	-289 608	77 213
Zmena pracovného kapitálu:		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a časového rozlíšenia	-318 617	-68 929
Úbytok (prírastok) zásob	979	385
(Úbytok) prírastok záväzkov a časového rozlíšenia	5 946	119 844
Prevádzkové peňažné toky	-601 300	128 513
	2014	2013
	EUR	EUR
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Prevádzkové peňažné toky	-601 300	128 513
Zaplatené úroky	-56 078	-7 338
Prijaté úroky	25	15
Zaplatená daň z príjmov	17 565	-64 373
Vyplatené dividendy		-5 000
Prídel zo zisku do sociálneho fondu	-16 600	0
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	-656 388	51 817
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	-8 752 388	-121 730
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	1 250	2 500
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-8 751 138	-119 230
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Príjmy / splátky úverov a pôžičiek od bánk	9 463 501	0
Splátky záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetok zmluvy o kupe prenajatej veci	-19 630	-23 562
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	9 443 871	-23 562
Kurzové rozdiely k peňažným prostriedkom a ekvivalentom	0	0
Prírastky (úbytky) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	36 345	-90 975
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	12 233	103 210
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	48 578	12 235

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 6 6 9 5 6 9 6

DIČ 2 0 2 2 2 7 1 0 0 9

Peňažné prostriedky

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



Dodatok správy audítora
o overení súladu výročnej správy s účtovnou závierkou
v zmysle zákona č. 540/2007 Z.z. § 23 odsek 5

Spoločníkovi **SANTA-TRANS.SK, s.r.o.**

I. Overili sme účtovnú závierku spoločnosti **SANTA-TRANS.SK, s.r.o.** k 31. decembru 2014, uvedenú vo výročnej správe Spoločnosti, ku ktorej sme dňa 24. februára 2015 vydali správu audítora a v ktorej sme vyjadrili náš názor v nasledujúcom znení:

Názor

*Podľa nášho názoru, účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie spoločnosti **SANTA-TRANS.SK, s.r.o.** k 31. decembru 2014 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci k uvedenému dátumu v súlade so zákonom o účtovníctve.*

II. Overili sme súlad výročnej správy s vyššie uvedenou účtovnou závierkou.

Za správnosť zostavenia výročnej správy je zodpovedný štatutárny orgán spoločnosti. Našou úlohou je overiť súlad výročnej správy s účtovnou závierkou a na základe toho vydať dodatok správy audítora o súlade výročnej správy s účtovnou závierkou.

Overenie sme vykonali v súlade s medzinárodnými audítorskými štandardami. Tieto štandardy požadujú, aby audítor naplánoval a vykonal overenie tak, aby získal primerané uistenie, že informácie uvedené vo výročnej správe, ktoré sú predmetom zobrazenia v účtovnej závierke, sú v súlade s príslušnou účtovnou závierkou.


Informácie uvedené vo výročnej správe sme posúdili s informáciami uvedenými v účtovnej závierke k 31. decembru 2014. Iné údaje a informácie, ako účtovné informácie získané z účtovnej závierky a účtovných kníh sme neoverovali. Sme presvedčení, že vykonané overovanie poskytuje dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

Podľa nášho názoru sú účtovné informácie uvedené vo výročnej správe spoločnosti SANTA-TRANS.SK, s.r.o. v súlade s účtovnou závierkou k 31. decembru 2014.

Dňa 24. februára 2015

TATRA-AUDIT s.r.o.
Licencia SKAU č. 60
Hroncova 2
040 01 Košice




Ing. Alena Zborovská
Licencia SKAU č. 414
zodpovedný audítor