

ZLATÁ[®] STUDŇA

**VÝROČNÁ SPRÁVA
ZA ROK 2015**

*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 2015

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.

V priebehu roku 2015 spoločnosť ukončila predaj nealkoholických nápojov a zameriava sa na výrobu strojov pre hospodárske odvetvia, uskutočňovanie stavieb a ich zmien ako aj prenájom hnutel'ného a nehnuteľného majetku.

2.1.2. *Nosné zámery v podnikateľskej činnosti spoločnosti na rok 2016 a na ďalšie obdobie*

Výsledky hospodárskej činnosti dosiahnuté spoločnosťou v roku 2015 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 hnutel'ného a nehnuteľného majetku. Osobitný význam sa kladie na technologický vývoj, inovácie a efektivitu jednotlivých procesov.

Na základe výsledkov dosiahnutých v minulom období a formulovaného strategického zámeru spoločnosti bol zostavený finančný plán na rok 2016.

2.2. NÁKLADY, VÝNOSY A VÝSLEDOK HOSPODÁRENIA

V roku 2015 boli v rámci realizovaných podnikateľských aktivít spoločnosti dosiahnuté nasledovné výsledky hospodárenia:

*Celkové výnosy spoločnosti v roku 2015 zaznamenali celkovú hodnotu **2 823 926 EUR**, náklady dosiahli celkový objem **2 595 565 EUR** pri kladnom výsledku hospodárenia **228 361 EUR**.*

Na celkových **výnosoch** sa najväčšou mierou podieľala výroba v celkovej výške 1 719 212 EUR (vyjadrené v percentách 60,88 % z celkových výnosov).

Významnou časťou výnosov sa stali taktiež tržby z predaja tovaru v celkovej výške 878 320 EUR (vyjadrené v percentách 31,10 % z celkových výnosov), tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu v celkovom objeme 124 983 EUR (v percentuálnom vyjadrení 4,43 % 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 2015	v EUR	v %
Tržby z predaja tovaru	878 320	31,10%
Výroba	1 719 212	60,88%
Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu	124 983	4,43%
Ostané výnosy z hospodárskej činnosti	16 789	0,59%
Finančné výnosy	84 622	3,00%
Mimoriadne výnosy		
Výnosy spolu	2 823 926	100,00%

Najvýraznejšou **nákladovou** položkou boli náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru v celkovom objeme 717 089 EUR (v percentuálnom vyjadrení 27,63 % z celkových nákladov).

K významným nákladovým položkám patrili taktiež výrobná spotreba v celkovej čiastke 714 548 EUR (v percentuálnom vyjadrení 27,53 % z celkových nákladov), odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému a hmotnému majetku v celkovom objeme 437 927 EUR (v percentuálnom vyjadrení 16,87 % z celkových nákladov), osobné náklady v celkovom objeme 466 601 EUR (v percentuálnom vyjadrení 17,98 % z celkových nákladov) a zostatková cena

predaného dlhodobého majetku a materiálu v celkovej čiastke 105 688 EUR (v percentuálnom vyjadrení 4,07 % 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 2015	v EUR	v%
Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru	717 089	27,63%
Výrobná spotreba	714 548	27,53%
Osobné náklady	466 601	17,98%
Dane a poplatky	34 876	1,34%
Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému a hmotnému majetku	437 927	16,87%
Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a materiálu	105 688	4,07%
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam	2 669	0,10%
Ostatné náklady na hospodársku činnosť	32 595	1,26%
Finančné náklady	37 933	1,46%
Daň z príjmov z bežnej činnosti (splatná + odložená)	45 639	1,76%
Mimoriadne náklady		
Daň z príjmov z mimoriadnej činnosti (splatná + odložená)		
Náklady spolu	2 595 565	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	227 311
Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti	46 689
Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením	274 000
Výsledok hospodárenia z mimoriadnej činnosti	
Daň z príjmov z bežnej činnosti (splatná + odložená)	45 639
Daň z príjmov z mimoriadnej činnosti (splatná + odložená)	
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	228 361

2.3. MAJETOK A ZDROJE KRYTIA

K 31.12.2015 predstavoval **majetok (aktíva)** spoločnosti netto hodnotu **6 502 091 EUR**.

Najvýraznejšou položkou aktív boli dlhodobý hmotný majetok v celkovom objeme 3 020 520 EUR (v percentuálnom vyjadrení 46,45 % z celkovej hodnoty majetku).

Rozhodujúcou položkou majetku boli taktiež pohľadávky v celkovej sume 1 441 080 EUR (v percentuálnom vyjadrení 22,16 % z celkovej hodnoty majetku), dlhodobý finančný majetok v celkovom objeme 1 194 462 EUR (v percentuálnom vyjadrení 18,37 % z celkovej hodnoty majetku), zásoby v celkovom objeme 37 447 EUR (v percentuálnom vyjadrení 0,58 % z celkovej hodnoty majetku) a finančné účty v celkovom objeme 801 543 EUR (v percentuálnom vyjadrení 12,33 % 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 2015	v EUR	v %
Dlhodobý nehmotný majetok	345	0,01%
Dlhodobý hmotný majetok	3 020 520	46,45%
Dlhodobý finančný majetok	1 194 462	18,37%
Pohľadávky	1 441 080	22,16%
Zásoby	37 447	0,58%
Finančné účty	801 543	12,33%
Časové rozlíšenie	6 694	0,10%
Aktíva spolu	6 502 091	100%

Hlavným **zdrojom krytia majetku** boli záväzky v celkovom objeme 4 261 205 EUR (v percentuálnom vyjadrení 65,54 % z celkových zdrojov krytia).

Ďalšími relevantnými zdrojmi krytia majetku boli taktiež kapitálové fondy a fondy zo zisku v súhrnnej čiastke 1 458 157 EUR (v percentuálnom vyjadrení 22,43 % 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 2015	v EUR	v%
Základné imanie	13 278	0,20%
Kapitálové fondy a fondy zo zisku	1 458 157	22,43%
Výsledok hospodárenia minulých rokov	530 875	8,16%
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	228 361	3,51%
Závazky	4 261 205	65,54%
<i>Z toho Rezervy</i>	4 622	0,07%
<i>Z toho Bankové úvery</i>	171 503	2,64%
Časové rozlíšenie	10 215	0,16%
Pasíva spolu	6 502 091	100%

III. Návrh na rozdelenie výsledku hospodárenia

Podľa riadnej individuálnej účtovnej závierky za rok 2015 spoločnosť vykázala kladný výsledok hospodárenia v celkovej výške **228 361 EUR** (slovom dvestodvadsaťosem tisíc tristošesťdesiatjeden EUR).

Valné zhromaždenie navrhuje, aby:

Celý zisk vo výške **228 361 EUR** (slovom dvestodvadsaťosem tisíc tristošesťdesiatjeden EUR) bude preúčtovaný na účet 428 – nerozdelený zisk minulých období.

IV. Vývoj finančnej situácie za obdobie 2014 - 2015

Štruktúra hospodárskeho výsledku k 31.12.

Tabuľka č. 6

	2015	2014
Náklady	v EUR	v EUR
Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru	717 089	12 736 659
Výrobná spotreba	714 548	2 512 286
Osobné náklady	466 601	514 600
Dane a poplatky	34 876	36 579
Odpisy a opravné položky dlhodobému nehmotnému	437 927	643 259
Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a materiálu	105 688	302 840
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam	2 669	-1 598
Ostatné náklady na hospodársku činnosť	32 595	34 145
Finančné náklady	37 933	49 654
Daň z príjmov z bežnej činnosti (splatná + odložená)	45 639	-1 639
Mimoriadne náklady		
Daň z príjmov z mimoriadnej činnosti (splatná + odložená)		
Náklady spolu	2 595 565	16 826 785
Výnosy	v EUR	v EUR
Tržby z predaja tovaru	878 320	14 781 193
Výroba	1 719 212	1 762 303
Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu	124 983	328 827
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	16 789	41 577
Finančné výnosy	84 622	79 103
Mimoriadne výnosy		
Výnosy spolu	2 823 926	16 993 003
Hospodársky výsledok	v EUR	v EUR
Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti	227 311	135 130
Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti	46 689	29 449
Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením	274 000	164 579
Výsledok hospodárenia z mimoriadnej činnosti		
Daň z príjmov z bežnej činnosti (splatná + odložená)	45 639	-1 639
Daň z príjmov z mimoriadnej činnosti (splatná + odložená)		
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	228 361	166 218

Tabuľka č. 7

Štruktúra majetku, vlastného imania a záväzkov k 31.12.

	2015	2014
AKTÍVA	v EUR	v EUR
Dlhodobý nehmotný majetok	345	2 308
Dlhodobý hmotný majetok	3 020 520	3 439 489
Dlhodobý finančný majetok	1 194 462	1 050 000
Krátkodobé a dlhodobé pohľadávky	1 441 080	3 136 768
Zásoby	37 447	111 738
Finančné účty	801 543	1 693 845
Časové rozlíšenie	6 694	13 481
Aktíva spolu	6 502 091	9 447 629
PASÍVA	v EUR	v EUR
Základné imanie	13 278	13 278
Kapitálové fondy a fondy zo zisku	1 458 157	1 345 476
Výsledok hospodárenia minulých rokov	530 875	364 658
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	228 361	166 218
Záväzky	4 261 205	7 546 704
<i>z toho rezervy</i>	4 622	21 707
<i>z toho bankové úvery a výpomoci</i>	171 503	193 633
Časové rozlíšenie	10 215	11 295
Pasíva spolu	6 502 091	9 447 629

V. Účtovná zázvierka

Je uvedená samostatne.