

**ZLATÁ[®]
STUDŇA**

**VÝROČNÁ SPRÁVA
2016**

OBSAH:

I. Základné údaje o spoločnosti	2
II. Správa konateľov o podnikateľskej činnosti a stave majetku za rok 2016	3
III. Návrh na rozdelenie výsledku hospodárenia	8
IV. Vývoj finančnej situácie za obdobie 2015 - 2016	8
V. Účtovná závierka	10

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: Mgr. Michal Smrek- konateľ
JUDr. Mikuláš Trstenský , CSc. - 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
- vnútroštátna nákladná cestná doprava
- stáčanie prírodnej minerálnej a pitnej vody a výroba nealkoholických nápojov
- výroba strojov pre hospodárske odvetvia
- prípravné práce k realizácii stavby
- uskutočňovanie stavieb a ich zmien
- služby súvisiace s počítačovým spracovaním údajov
- prenájom nehnuteľností spojený s poskytovaním iných než základných služieb spojených s prenájomom
- prenájom hnutel'ných vecí

II. Správa konateľov o podnikateľskej činnosti a stave majetku za rok 2016

2.1. PODNIKATELSKÁ 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 roku 2001 spoločnosť postavila druhý výrobný závod v obci Dobrá Voda (okres Trnava), v ktorom vyrába produkty pre západné Slovensko.

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

V roku 2016 spoločnosť ukončila výrobu strojov pre hospodárske odvetvia a nosnými činnosťami sa stali nákladná preprava a prenájom hnutel'ného a nehnuteľného majetku.

2.1.2. Nosné zámery v podnikateľskej činnosti spoločnosti na rok 2017 a na ďalšie obdobie

Výsledky hospodárskej činnosti dosiahnuté spoločnosťou v roku 2016 principiálne dokumentujú dosahovanie cieľov stanovených predstavenstvom spoločnosti na uvedené obdobie.

Konatelia spoločnosti si pre nasledujúce obdobie určili zásadné priority zefektívnenia nákladnej prepravy, predovšetkým efektívnejšie plánovanie prepravných trás a zvyšovanie vyťažovanie nákladných vozidiel jednotlivých prepravných trás.

Na základe výsledkov dosiahnutých v minulom období a formulovaného strategického zámeru spoločnosti bol zostavený finančný plán na rok 2017.

2.2. NÁKLADY, VÝNOSY A VÝSLEDOK HOSPODÁRENIA

V roku 2016 boli v rámci realizovaných podnikateľských aktivít spoločnosti dosiahnuté nasledovné výsledky hospodárenia:

*Celkové výnosy spoločnosti v roku 2016 zaznamenali celkovú hodnotu **1 551 893 EUR**, náklady dosiahli celkový objem **1 115 712 EUR** pri kladnom výsledku hospodárenia **436 181 EUR**.*

Na celkových **výnosoch** sa najväčšou mierou podieľala výroba v celkovej výške 1 228 787 EUR (vyjadrené v percentách 79,18 % z celkových výnosov).

Významnou časťou výnosov sa stali taktiež finančné výnosy v celkovej výške 310 413 EUR (vyjadrené v percentách 20,00 % z celkových výnosov). Zvyšnú časť tvorili tržby z predaja dlhodobého majetku a ostatné výnosy z hospodárskej činnosti.

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

Tabuľka č.1

VÝNOSY 2016	v EUR	v %
Tržby z predaja tovaru	0	0,00%
Výroba	1 228 787	79,18%
Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu	9 812	0,63%
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	2 880	0,19%
Finančné výnosy	310 413	20,00%
Výnosy spolu	1 551 893	100,00%

Najvýraznejšou **nákladovou** položkou bola výrobná spotreba v celkovom objeme 463 519 EUR (v percentuálnom vyjadrení 41,54 % z celkových nákladov).

K významným nákladovým položkám patrili taktiež odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému a hmotnému majetku v celkovom objeme 407 222 EUR (v percentuálnom vyjadrení 36,50 % z celkových nákladov) a osobné náklady v celkovom objeme 72 926 EUR (v percentuálnom vyjadrení 6,54 % z celkových nákladov).

Na zostávajúcej časti nákladov participovali predovšetkým zostatková cena predaného dlhodobého majetku a materiálu, 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 2016	v EUR	v%
Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru	0	0,00%
Výrobná spotreba	463 519	41,54%
Osobné náklady	72 926	6,54%
Dane a poplatky	32 574	2,92%
Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému a hmotnému majetku	407 222	36,50%
Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a materiálu	27 215	2,44%
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam	122	0,01%
Ostatné náklady na hospodársku činnosť	48 651	4,36%
Finančné náklady	31 489	2,82%
Daň z príjmov z bežnej činnosti (splatná + odložená)	31 993	2,87%
Náklady spolu	1 115 712	100,00%

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 2016	v EUR
Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti	189 250
Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti	278 924
Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením	468 174
Daň z príjmov z bežnej činnosti (splatná + odložená)	31 993
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	436 181

2.3. MAJETOK A ZDROJE KRYTIA

K 31.12.2016 predstavoval **majetok (aktíva)** spoločnosti netto hodnotu **6 691 397 EUR**.

Najvýraznejšou položkou aktív boli dlhodobý hmotný majetok v celkovom objeme 2 848 098 EUR (v percentuálnom vyjadrení 42,56 % z celkovej hodnoty majetku).

Rozhodujúcou položkou majetku boli taktiež pohľadávky v celkovej sume 2 368 403 EUR (v percentuálnom vyjadrení 35,39 % z celkovej hodnoty majetku), dlhodobý finančný majetok v celkovom objeme 1 024 457 EUR (v percentuálnom vyjadrení 15,31 % z celkovej hodnoty majetku), zásoby v celkovom objeme 36 173 EUR (v percentuálnom vyjadrení 0,54 % z celkovej hodnoty majetku) a finančné účty v celkovom objeme 406 568 EUR (v percentuálnom vyjadrení 6,08 % 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 2016	v EUR	v %
Dlhodobý nehmotný majetok	2 679	0,04%
Dlhodobý hmotný majetok	2 848 098	42,56%
Dlhodobý finančný majetok	1 024 457	15,31%
Pohľadávky	2 368 403	35,39%
Zásoby	36 173	0,54%
Finančné účty	406 568	6,08%
Časové rozlíšenie	5 019	0,08%
Aktíva spolu	6 691 397	100%

Hlavným zdrojom krytia majetku boli záväzky v celkovom objeme 4 138 786 EUR (v percentuálnom vyjadrení 61,85 % z celkových zdrojov krytia).

Ďalšími relevantnými zdrojmi krytia majetku boli taktiež kapitálové fondy a fondy zo zisku v súhrnnej čiastke 1 334 754 EUR (v percentuálnom vyjadrení 19,95 % 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 2016	v EUR	v%
Základné imanie	13 278	0,20%
Kapitálové fondy a fondy zo zisku	1 334 754	19,95%
Výsledok hospodárenia minulých rokov	759 236	11,35%
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	436 181	6,52%
Závazky	4 138 786	61,85%
<i>Z toho Rezervy</i>	4 340	0,06%
<i>Z toho Bankové úvery</i>	149 374	2,23%
Časové rozlíšenie	9 162	0,14%
Pasíva spolu	6 691 397	100%

III. Návrh na rozdelenie výsledku hospodárenia

Podľa riadnej individuálnej účtovnej závierky za rok 2016 spoločnosť vykázala kladný výsledok hospodárenia v celkovej výške **436 181 EUR** (slovom štyristotridsaťšesťtisícstoosemdesiatjeden EUR).

Valné zhromaždenie spoločnosti rozhodne o rozdelení zisku za účtovné obdobie roku 2016 v hodnote 436 181 EUR. Návrh štatutárneho orgánu valného zhromaždenia je takýto:

- celý zisk vo výške **436 181 EUR** (slovom štyristotridsaťšesťtisícstoosemdesiatjeden EUR) bude preúčtovaný na účet 428 – nerozdelený zisk minulých období.

IV. Vývoj finančnej situácie za obdobie 2015 - 2016

Štruktúra hospodárskeho výsledku k 31.12.

Tabuľka č. 6

	2016	2015
Náklady	v EUR	v EUR
Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru	0	717 089
Výrobná spotreba	463 519	714 547
Osobné náklady	72 926	466 601

Dane a poplatky	32 574	34 876
Odpisy a opravné položky dlhodobému nehmotnému	407 222	437 927
Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a materiálu	27 215	105 688
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam	122	2 669
Ostatné náklady na hospodársku činnosť	48 651	32 595
Finančné náklady	31 489	37 935
Daň z príjmov z bežnej činnosti (splatná + odložená)	31 993	45 639
Náklady spolu	1 115 712	2 595 566
Výnosy	v EUR	v EUR
Tržby z predaja tovaru	0	878 320
Výroba	1 228 787	1 719 212
Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu	9 812	124 983
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	2 880	16 789
Finančné výnosy	310 413	84 623
Výnosy spolu	1 551 893	2 823 927
Hospodársky výsledok	v EUR	v EUR
Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti	189 250	227 312
Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti	278 924	46 688
Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením	468 174	274 000
Daň z príjmov z bežnej činnosti (splatná + odložená)	31 993	45 639
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	436 181	228 361

Tabuľka č.7

Štruktúra majetku, vlastného imania a záväzkov k 31.12.

	2016	2015
AKTÍVA	v EUR	v EUR
Dlhodobý nehmotný majetok	2 679	345
Dlhodobý hmotný majetok	2 848 098	3 020 520
Dlhodobý finančný majetok	1 024 457	1 194 462
Krátkodobé a dlhodobé pohľadávky	2 368 403	1 441 080

Zásoby	36 173	37 447
Finančné účty	406 568	801 542
Časové rozlíšenie	5 019	6 693
Aktíva spolu	6 691 397	6 502 091
PASÍVA	v EUR	v EUR
Základné imanie	13 278	13 278
Kapitálové fondy a fondy zo zisku	1 334 754	1 458 157
Výsledok hospodárenia minulých rokov	759 236	530 875
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	436 181	228 361
Závazky	4 138 786	4 261 206
<i>z toho rezervy</i>	4 340	4 622
<i>z toho bankové úvery a výpomoci</i>	149 374	171 503
Časové rozlíšenie	9 162	10 215
Pasíva spolu	6 691 397	6 502 091

V. Účtovná závierka

Je uvedená samostatne.

