

Konsolidovaná výročná správa za rok 2016 k 31.12.2016

SORIA, a. s.

Révová 7, 811 02 Bratislava

Vyhotovená dňa: 06.11.2017

Podpis člena štatutárneho orgánu
konsolidujúcej účtovnej jednotky:

.....

Podpis osoby zodpovednej za vyhotovenie
výročnej správy:

.....

OBSAH:

1. Všeobecné údaje o konsolidovanej skupine	2
1.1. Štruktúra skupiny	2
1.2. Základné imanie a jeho štruktúra.....	3
1.3. Predmet podnikania	3
2. Účtovné zásady a účtovná prax.....	3
3. Konsolidované výsledky hospodárenia.....	4
4. Hodnotenie predchádzajúcich období, postavenie a stabilita skupiny na trhu, predpokladaný budúci vývoj a podnikateľský zámer na rok 2017	6
5. Doplnujúce údaje	7
6. Konsolidovaná účtovná závierka overená audítorom	7

1. VŠEOBECNÉ ÚDAJE O KONSOLIDOVANEJ SKUPINE

Konsolidujúca spoločnosť je zapísaná v obchodnom registri Okresného súdu Bratislava 1, oddiel: Sa, vložka č. 3455/B

Názov konsolidujúcej spoločnosti: SORIA, a. s.
Adresa: Révová 7, 821 02 Bratislava

IČO: 17 318 807
DIČ: 2020 477 888
IČ DPH: SK 2020 477 888

Zápis do obchodného registra: 10.6.1991
Právna forma: akciová spoločnosť

Konsolidujúca spoločnosť bola založená spoločenskou zmluvou zo dňa 10.6.1991.
Konsolidujúca spoločnosť vznikla zápisom do obchodného registra dňa 15.4.1991

Štatutárne orgány spoločnosti ku dňu 31.12.2016:

Informácie o členoch štatutárnych, dozorných a iných orgánov konsolidujúcej účtovnej jednotky:

Predstavenstvo :
PhDr. Alexandra Kasperová - predseda
Ing. Miroslav Papay
Valentína Kasperová
PaedDr. Juraj Pčolinský

Dozorná rada:
Miroslav Chudý
Ing. Peter Žúbor
Ing. Peter Antolík

1.1. ŠTRUKTÚRA SKUPINY

konsolidované účtovné jednotky:

Názov a sídlo podniku	Druh vplyvu	Podiel na zákl. imaní	Hlasovacie práva	Metóda konsolidácie
SORIA Invest, s.r.o., Bratislava	Dcérsky	100,0%	100,0%	úplná
MEDIA IN spol. s r.o., Bratislava	Dcérsky	66,0%	66,0%	úplná
SORIA Development s.r.o., Bratislava	Dcérsky	100,0%	100,0%	úplná
SALIX ENERGY s.r.o., Bratislava	Dcérsky	55,0%	55,0%	úplná
UNIMEDIA s.r.o., Bratislava	Dcérsky	60,0%	60,0%	úplná
KALE Invest, s.r.o., Bratislava	Dcérsky	100,0%	100,0%	úplná
GOLF IN SK s.r.o., Bratislava	Dcérsky	86,0%	86,0%	úplná
SG FP, s. r. o., Bratislava	Dcérsky	100,0%	100,0%	úplná

Best books, s r.o., Bratislava	Dcérsky	100,0%	100,0%	úplná
Actly, s.r.o., Bratislava	Dcérsky	51,0%	51,0%	úplná
KUBUS, a.s., Bratislava	Dcérsky	100,0%	100,0%	úplná
Eastone Group, a.s., Bratislava	Dcérsky	66,0%	66,0%	úplná
DIGILINE, spol. s r.o., Bratislava	Dcérsky	60,0%	60,0%	úplná
Malý zámeček, s.r.o., Herálec, ČR	Pridružený	37,3%	37,3%	vl. imania
FVE Mučín, s.r.o., Bratislava	Pridružený	40,0%	40,0%	vl. imania
Waste Management Holding a.s., Bratislava	Pridružený	50,0%	50,0%	vl. imania
CES - BETA, s.r.o., Bratislava	Pridružený	34,0%	34,0%	vl. imania
FVE Dolný Bar, a.s., Bratislava	Pridružený	36,9%	36,9%	vl. imania
Grand Koliba, s.r.o., Bratislava	Pridružený	50,0%	50,0%	vl. imania
Magna Energia a.s., Piešťany	Pridružený	49,0%	49,0%	vl. imania
SCR technologies s.r.o., Banská Bystrica	Pridružený	20,0%	20,0%	vl. imania

1.2. ZÁKLADNÉ IMANIE A JEHO ŠTRUKTÚRA

Výška základného imania zapísaná do obchodného registra je 1 120 tisíc EUR

Štruktúra akcionárov konsolidujúcej účtovnej jednotky

Názov	Podiel v tis. EUR	Podiel v % na:		Hlasovacie práva v %
		zákl. imaní	vl. maní	
Malý zámeček, s.r.o., Herálec, Česká republika	775	69%	69%	69%
Futura Investment, a.s., Herálec, Česká republika	345	31%	31%	31%
SPOLU	1 120	100%	100%	100%

1.3. PREDMET PODNIKANIA

Hlavné činnosti konsolidujúcej spoločnosti podľa výpisu z obchodného registra:

Reklamná a propagačná činnosť

Marketing, informačná a konzultačná činnosť v oblasti reklamy, polygrafie, inzercie a masmédií

Prenájom nehnuteľností

Sprostredkovateľská činnosť v oblasti služieb

Poskytovanie úverov a/alebo pôžičiek z peňažných zdrojov získaných výlučne bez verejnej výzvy a bez verejnej ponuky majetkových hodnôt

Činnosť podnikateľských poradcov

2. ÚČTOVNÉ ZÁSADY A ÚČTOVNÁ PRAX

Konsolidovaná účtovná závierka bola zostavená v súlade s Medzinárodnými štandardmi pre finančné výkazníctvo a všetkými platnými IFRS/IAS prijatými v rámci Európskej únie. IFRS

zahrňajú štandardy a interpretácie schválené Radou pre medzinárodné účtovné štandardy a Výboru pre interpretácie medzinárodného finančného výkazníctva.

Sú splnené predpoklady, že konsolidujúca účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti.

Pri zostavovaní účtovnej závierky v súlade s IFRS je nevyhnutné použitie odhadov a predpokladov, ktoré ovplyvňujú sumy vykazované v účtovných výkazoch a poznámkach k účtovným výkazom. Hoci sa tieto odhady opierajú o najlepšie vedomosti vedenia o súčasných udalostiach a činnostiach, je pravdepodobné, že skutočnosť sa môže od týchto odhadov líšiť. Účtovná závierka spoločnosti, ktorá pozostáva (podľa IAS 1.7) zo súvahy k 31.12.2016, výkazu ziskov a strát za obdobie od 1.1.2016 do 31.12.2016, prehľadu zmien vlastného imania za obdobie od 1.1.2016 do 31.12.2016, prehľadu peňažných tokov za obdobie od 1.1.2016 do 31.12.2016 a poznámok k účtovným výkazom k 31.12.2016 bola zostavená v súlade s Medzinárodnými štandardami finančného výkazníctva (IFRS / IAS).

Spoločnosť zostavuje účtovnú závierku povinne v súlade IFRS po prvý krát. K dátumu prechodu na IFRS (1.1.2015) v zmysle IFRS 1 spoločnosť neidentifikovala žiadne významné rozdiely vo vlastnom imaní v porovnaní so slovenskými postupmi účtovania. K dátumu poslednej účtovnej závierky zostavenej podľa slovenských postupov účtovania (31.12.2015) spoločnosť neidentifikovala žiadne významné rozdiely vo finančnej pozícii, výkaze ziskov a strát a výkaze peňažných tokov.

Táto účtovná závierka bola zostavená ako riadna účtovná závierka v zmysle IAS 1. Účtovné výkazy sú zostavené v neskrátenom rozsahu, poznámky takisto.

Účtovná závierka bola vyhotovená na princípe časového rozlíšenia, vplyv transakcií a ostatných udalostí sa vykazuje v čase ich vzniku a v účtovných výkazoch sa vykazujú v období, s ktorým súvisia (IAS 1.25) a na základe predpokladu, že spoločnosť bude pokračovať vo svojej činnosti (IAS 1.23).

Účtovná závierka bola zostavená podľa IFRS platných k 31.12.2016. Štandardy účinné po 1.1.2017 neboli skôr aplikované. Ich aplikácia by nemala významný vplyv na vykázané údaje. Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované.

3. KONSOLIDOVANÉ VÝSLEDKY HOSPODÁRENIA

Základné konsolidované účtovné výkazy:

Konsolidovaná súvaha (výkaz o finančnej situácii) k 31.12.2016

MAJETOK	31.12. 2016	31.12. 2015
	v tis. EUR	v tis. EUR
Dlhodobý majetok		
Nehnutelnosti, stroje a zariadenia	2 560	2 085
Nehmotný majetok	6	
Finančný majetok	2 552	2 740
Investície v pridružených podnikoch vykázané podľa metódy vlastného imania	7 486	7 538
Biologický majetok	45	53
Odložené daňové pohľadávky	15	32
Ostatné dlhodobé pohľadávky	3	

Dlhodobý majetok spolu	12 667	12 448
Krátkodobý majetok		
Zásoby	474	461
Pohľadávky z obchodného styku a ostatné pohľadávky	19 932	18 310
Daň z príjmov	120	5
Peniaze a peňažné ekvivalenty	1 463	622
Krátkodobý majetok spolu	21 989	19 398
MAJETOK spolu	34 656	31 846

VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY

	31.12. 2016 v tis. EUR	31.12. 2015 v tis. EUR
Vlastné imanie		
Základné imanie	1 120	1 120
Kapitálové fondy a oceňovacie rozdiely	398	389
Nerozdelené zisky a neuhradené straty	7 754	6 454
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia (zisk+ / strata-)	1 627	1 516
Vlastné imanie pripadajúce na majiteľov vlastného imania materskej spoločnosti	10 899	9 479
Menšinové podiely na vlastnom imaní	1 163	1 012
Vlastné imanie spolu	12 062	10 491
Dlhodobé záväzky		
Záväzky z obchodného styku a ostatné dlhodobé záväzky	1 215	936
Finančné záväzky	3 175	3 736
Odložené daňové záväzky	228	244
Dlhodobé záväzky spolu	4 618	4 916
Krátkodobé záväzky		
Záväzky z obchodného styku a ostatné záväzky	16 989	15 787
Rezervy	152	87
Finančné záväzky	776	383
Splatná daň z príjmov	59	182
Krátkodobé záväzky spolu	17 976	16 439
Vlastné imanie a záväzky spolu	34 656	31 846

**Konsolidovaný výkaz ziskov a strát a ostatných súčastí komplexného výsledku
za rok 2016 (obdobie od 01.01. do 31.12.2016)**

	2016	2015
	01 - 12	01 - 12
	v tis. EUR	v tis. EUR
Tržby	50 901	45 179
Ostatné prevádzkové výnosy	156	20
Zmena stavu zásob hotových výrobkov a nedokončenej výroby	17	6
Spotreba materiálu (vrátane nákladov na obstaranie predaného tovaru)	-337	-275
Služby	-44 621	-40 168
Osobné náklady	-2 867	-1 885
Odpisy dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	-178	-160
Ostatné prevádzkové náklady	-162	-295
EBITDA	3 535	2 483
Prevádzkový výsledok hospodárenia	2 909	2 422
Finančné výnosy	617	696
Finančné náklady	-265	-637
Podiel na zisku a strate pridružených podnikov a spoločných podnikov účtovaný podľa metódy vlastného imania	-75	360
Daň z príjmov	-651	-693
Výsledok hospodárenia (Zisk / Strata)	2 535	2 148
(zisk alebo strata)		
Zisk alebo strata priraditeľná menšinovému podielu	908	632
Zisk alebo strata priraditeľná majiteľom vlastného imania materskej spoločnosti.	1 627	1 516
Ostatné zložky komplexného výsledku		
Komplexný výsledok hospodárenia celkom	2 535	2 148
Komplexný výsledok priraditeľný menšinovému podielu	908	632
Komplexný výsledok priraditeľný majiteľom vlastného imania materskej spoločnosti.	1 627	1 516

4. HODNOTENIE PREDCHÁDZAJÚCICH OBDOBÍ, POSTAVENIE A STABILITA SKUPINY NA TRHU, PREDPOKLADANÝ BUDÚCI VÝVOJ A PODNIKA-TEĽSKÝ ZÁMER NA ROK 2017

Spoločnosť Soria, a.s. a dcérske podniky ako konsolidovaná skupina uzavrela účtovný rok 2016 s konsolidovanými tržbami 50 901 tisíc EUR a s konsolidovaným ziskom 1 627 tisíc EUR. Konsolidované tržby oproti predchádzajúcemu obdobiu, v ktorom boli vykázané vo

výške 45 179 tisíc EUR, stúpili o 5 722 tisíc EUR, čo predstavuje nárast o 13%. Konsolidovaný zisk oproti predchádzajúcemu obdobiu, v ktorom bol vykázaný vo výške 1 516 tisíc EUR, stúpol o 111 tisíc EUR, čo predstavuje nárast o 7%. Za zmienku stojí j nárast ukazovateľa EBITDA, ktorý bol v predchádzajúcom účtovnom období vykázaný vo výške 2 483 tisíc EUR a v bežnom účtovnom období vo výške 3 535 tisíc EUR. Ide teda o nárast vo výške 1 052 tisíc EUR, čo predstavuje nárast o 42%.

Úplné konsolidované účtovné výkazy a poznámky sú v prílohe tejto konsolidovanej výročnej správy.

Spoločnosť má zámer dosiahnuť v roku 2017 obrat vo výške 110% obratu za rok 2016, čo predstavuje hodnotu 55 991 tis. EUR. Spoločnosť plánuje v roku 2015 dosiahnuť kladný výsledok hospodárenia 1 700 tis. EUR.

5. DOPLŇUJÚCE ÚDAJE

Výskum a vývoj: Skupina sa nezaoberala výskumnou a vývojovou činnosťou

Informácia o organizačnej zložke v zahraničí: Skupina nemá organizačnú zložku v zahraničí

Konsolidovaná skupina neeviduje žiadne udalosti osobitného významu, ktoré nastali po ukončení účtovného obdobia a mali by vplyv na údaje vykázané v konsolidovanej účtovnej závierke a v tejto konsolidovanej výročnej správe. Skupina vzhľadom na charakter podnikateľskej činnosti neeviduje žiaden negatívny vplyv na životné prostredie

6. KONSOLIDOVANÁ ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA OVERENÁ AUDÍTOROM

- Správa nezávislého audítora
- Konsolidovaná účtovná závierka