



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

013 15 Rajecká Lesná 1



Výročná správa 2017

1. 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: Paskov, Oprechtice č.p. 96
okr. Frýdek-Místek, Česká republika

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

Konanie menom spoločnosti:

Za spoločnosť konajú konatelia spoločne.

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

- cestná nákladná doprava s vozidlami do celkovej hmotnosti 3,5 t vrátane prívesného 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

2. Vývoj a stav spoločnosti

Rok 2017 je jedenástym rokom existencie spoločnosti SANTA-TRANS.SK, s.r.o.. Od svojho vzniku poskytuje služby nákladnej cestnej prepravy a v roku 2015 spustila výrobu nealkoholických nápojov. Nákup technológie, asepticky plniacej výrobnéj linky, financovala pomocou bankového úveru a nenávratného finančného príspevku od Ministerstva hospodárstva SR.

Priemerný počet zamestnancov v roku 2017 sa oproti roku 2016 nezmenil, hodnota 106,70. Počet vytvorených pracovných miest v spoločnosti je ustálený. V súvislosti s prijatým nenávratným finančným príspevkom na projekt Aseptická výroba nealkoholických nápojov sa Spoločnosť zaviazala vytvoriť 40 nových pracovných miest, ktoré postupne prijímala od roku 2014. Novovytvorené pracovné miesta sa Spoločnosť zaviazala udržať po dobu minimálne 5-tich rokov.

V roku 2017 Spoločnosť dosiahla hospodársky výsledok pred zdanením 489 466 EUR. Po zaúčtovaní splatnej dane 5 556 EUR a odloženej dane 46 004 Eur Spoločnosť vykázala zisk 437 906 EUR.

Tržby za vlastné výkony dosiahli v roku 2017 hodnotu 8 685 434 EUR, v predchádzajúcom roku 7 994 062 EUR, čo je nárast o 8,65 %. Výrobná spotreba je v roku 2017 v porovnaní s rokom 2016 vyššia o 2,38 % a náklady na hospodársku činnosť vzrástli o 3,86 % oproti roku 2016.

Bilančná hodnota dosiahla k 31.12.2017 výšku 8 918 546 EUR, čo predstavuje pokles o 745 156 EUR (7,71 %) oproti hodnote 9 663 612 EUR z roku 2016.

Vlastné imanie Spoločnosti je kladné. Oproti roku 2016 sa jeho hodnota zvýšila o 425 906 Eur (z -357 055 EUR v 2016 na 68 851 EUR v 2017), pričom nárast bol tvorený kladným hospodárskym výsledkom.

3. Predpokladaný vývoj činnosti

V roku 2017 bude spoločnosť pokračovať v poskytovaní služieb svojim obchodným partnerom.

4. Návrh na rozdelenie zisku

Spoločnosť SANTA-TRANS.SK, s.r.o., dosiahla za rok 2017 kladný výsledok hospodárenia – účtovný zisk vo výške 437 906 EUR.

Valnému zhromaždeniu, ktoré bude schvaľovať účtovnú závierku za rok 2017, bude predložený návrh uznesenia:

Časť zisku vytvoreného v roku 2017 vo výške 15 000 EUR previesť do sociálneho fondu, časť zisku vo výške 5 000 EUR vyplatiť Hartmann Beverages a.s., Za Drahou 165/1, 794 01

Kmov, Česká republika, čistý zisk vo výške 376 358 EUR použiť na úhradu straty minulých rokov a zvyšok vo výške 46 548 preútovať na nerozdelený zisk minulých rokov.

5. Ďalšie informácie

Do dátumu zostavenia výročnej správy za rok 2017 nenastali udalosti osobitného významu, ktoré by ovplyvnili rok 2017.

Spoločnosť po as roku 2017 nenadobudla vlastné akcie, do asnej listy, obchodné podiely a akcie, do asnej listy a obchodné podiely materskej útovej jednotky.

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

V roku 2017 Spoločnosť nevykonávala žiadne aktivity v oblasti výskumu a vývoja.

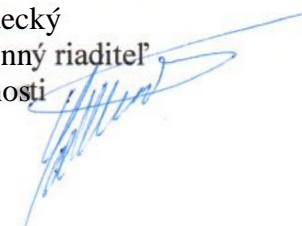
Spoločnosť aktívne sleduje dopad svojej činnosti na životné prostredie, a to pravidelnými prehliadkami vozového parku a jeho obnovou.

6. Správa nezávislého audítora

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

Rajecká Lesná, 19.2.2018

Rudolf Sádecký
konateľ a výkonný riaditeľ
spoločnosti



Príloha: Správa nezávislého audítora

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

Spoločníkovi a štatutárnemu orgánu spoločnosti **SANTA-TRANS.SK, s.r.o.**

Správa z auditu účtovnej závierky

Názor

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky spoločnosti **SANTA-TRANS.SK, s.r.o.** (ďalej len „Spoločnosť“), ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2017, výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód.

Podľa nášho názoru, priložená účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie Spoločnosti k 31. decembru 2017 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu podľa zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“).

Základ pre názor

Audit sme vykonali podľa medzinárodných audítorských štandardov (International Standards on Auditing, ISA). Naša zodpovednosť podľa týchto štandardov je uvedená v odseku Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky. Od Spoločnosti sme nezávislí podľa ustanovení zákona č. 423/2015 o štatutárnom audite a o zmene a doplnení zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o štatutárnom audite“) týkajúcich sa etiky, vrátane Etického kódexu audítora, relevantných pre náš audit účtovnej závierky a splnili sme aj ostatné požiadavky týchto ustanovení týkajúcich sa etiky. Sme presvedčení, že audítorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

Štatutárny orgán je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky tak, aby poskytovala pravdivý a verný obraz podľa zákona o účtovníctve a za tie interné kontroly, ktoré považuje za potrebné na zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Pri zostavovaní účtovnej závierky je štatutárny orgán zodpovedný za zhodnotenie schopnosti Spoločnosti nepretržite pokračovať vo svojej činnosti, za opísanie skutočností týkajúcich sa nepretržitého pokračovania v činnosti, ak je to potrebné, a za použitie predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti v účtovníctve, ibaže by mal v úmysle Spoločnosť zlikvidovať alebo ukončiť jej činnosť, alebo by nemal inú realistickú možnosť než tak urobiť.

Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky

Našou zodpovednosťou je získať primerané uistenie, či účtovná závierka ako celok neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, a vydať správu audítora, vrátane názoru. Primerané uistenie je uistenie vysokého stupňa, ale nie je zárukou toho, že audit vykonaný podľa medzinárodných audítorských štandardov vždy odhalí významné nesprávnosti, ak také existujú. Nesprávnosti môžu vzniknúť v dôsledku podvodu alebo chyby a za významné sa považujú vtedy, ak by sa dalo odôvodnene očakávať, že jednotlivito alebo v súhrne by mohli ovplyvniť ekonomické rozhodnutia používateľov, uskutočnené na základe tejto účtovnej závierky.

V rámci auditu uskutočneného podľa medzinárodných audítorských štandardov, počas celého auditu uplatňujeme odborný úsudok a zachovávame profesionálny skepticizmus. Okrem toho:

- Identifikujeme a posudzujeme riziká významnej nesprávnosti účtovnej závierky, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujeme a uskutočňujeme audítorské postupy reagujúce na tieto riziká a získavame audítorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na poskytnutie základu pre náš názor. Riziko neodhalenia významnej nesprávnosti v dôsledku podvodu je vyššie ako toto riziko v dôsledku chyby, pretože podvod môže zahŕňať tajnú dohodu, falšovanie, úmyselné vynechanie, nepravdivé vyhlásenie alebo obídenie internej kontroly.

- Oboznamujeme sa s internými kontrolami relevantnými pre audit, aby sme mohli navrhnúť audítorské postupy vhodné za daných okolností, ale nie za účelom vyjadrenia názoru na efektívnosť interných kontrol Spoločnosti.
- Hodnotíme vhodnosť použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosť účtovných odhadov a uvedenie s nimi súvisiacich informácií, uskutočnené štatutárnym orgánom.
- Robíme záver o tom, či štatutárny orgán vhodne v účtovníctve používa predpoklad nepretržitého pokračovania v činnosti a na základe získaných audítorských dôkazov záver o tom, či existuje významná neistota v súvislosti s udalosťami alebo okolnosťami, ktoré by mohli významne spochybníť schopnosť Spoločnosti nepretržite pokračovať v činnosti. Ak dospejeme k záveru, že významná neistota existuje, sme povinní upozorniť v našej správe audítora na súvisiace informácie uvedené v účtovnej závierke alebo, ak sú tieto informácie nedostatočné, modifikovať náš názor. Naše závery vychádzajú z audítorských dôkazov získaných do dátumu vydania našej správy audítora. Budúce udalosti alebo okolnosti však môžu spôsobiť, že Spoločnosť prestane pokračovať v nepretržitej činnosti.
- Hodnotíme celkovú prezentáciu, štruktúru a obsah účtovnej závierky vrátane informácií v nej uvedených, ako aj to, či účtovná závierka zachytáva uskutočnené transakcie a udalosti spôsobom, ktorý vedie k ich vernému zobrazeniu.

Správa k ďalším požiadavkám zákonov a iných právnych predpisov

Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe

Štatutárny orgán je zodpovedný za informácie uvedené vo výročnej správe, zostavenej podľa požiadaviek zákona o účtovníctve. Naš vyššie uvedený názor na účtovnú závierku sa nevzťahuje na iné informácie vo výročnej správe.

V súvislosti s auditom účtovnej závierky je našou zodpovednosťou oboznámenie sa s informáciami uvedenými vo výročnej správe a posúdenie, či tieto informácie nie sú vo významnom nesúlade s auditovanou účtovnou závierkou alebo našimi poznatkami, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, alebo sa inak zdajú byť významne nesprávne.

Posúdili sme, či výročná správa Spoločnosti obsahuje informácie, ktorých uvedenie vyžaduje zákon o účtovníctve.

Na základe prác vykonaných počas auditu účtovnej závierky, podľa nášho názoru:

- informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej za rok 2017 sú v súlade s účtovnou závierkou za daný rok,
- výročná správa obsahuje informácie podľa zákona o účtovníctve.

Okrem toho, na základe našich poznatkov o účtovnej jednotke a situácii v nej, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, sme povinní uviesť, či sme zistili významné nesprávnosti vo výročnej správe, ktorú sme dostali po dátume vydania tejto správy audítora. V tejto súvislosti neexistujú zistenia, ktoré by sme mali uviesť.

19.2.2018

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



Ing. Alena Zborovská
licencia SKAU č. 414

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnóm účtovníctve



zostavená k 31.12.2017

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píšú 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 Ā B Ć D Ę 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 <input checked="" type="checkbox"/> riadna	Účtovná jednotka malá	Mesiac Rok od 1 2 0 1 7
IČO 3 6 6 9 5 6 9 6	mimoriadna	<input checked="" type="checkbox"/> veľká	Za obdobie do 1 2 2 0 1 7
SK NACE 4 9 . 4 1 . 0	priebežná	(vyznačí sa x)	Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 1 2 0 1 6 do 1 2 2 0 1 6

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

01315 RAJECKÁ LESNÁ

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

Telefónne číslo

Faxové číslo

E-mailová adresa

Zostavená dňa:

21.01.2018

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



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
	SPOLU MAJETOK r. 02 + r. 33 + r. 74	01	1 5 4 3 7 7 5 7	8 9 1 8 5 4 6	
			6 5 1 9 2 1 1		9 6 6 3 6 1 2
A.	Neobežný majetok r. 03 + r. 11 + r. 21	02	1 3 7 8 4 2 0 1	7 2 7 0 8 3 8	
			6 5 1 3 3 6 3		8 3 6 3 2 1 6
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 04 až r. 10)	03	5 6 4 8 3	3 6 1 7 4	
			2 0 3 0 9		2 7 9 1 5
A.I.1.	Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/	04			
2.	Softvér (013) - /073, 091A/	05	5 6 4 8 3	3 6 1 7 4	
			2 0 3 0 9		4 2 3 0
3.	Oceniťelné práva (014) - /074, 091A/	06			
4.	Goodwill (015) - /075, 091A/	07			
5.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X) - /079, 07X, 091A/	08			
6.	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) - /093/	09			2 3 6 8 5
7.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - /095A/	10			
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 12 až r. 20)	11	1 3 7 2 7 7 1 8	7 2 3 4 6 6 4	
			6 4 9 3 0 5 4		8 3 3 5 3 0 1
A.II.1.	Pozemky (031) - /092A/	12			
2.	Stavby (021) - /081, 092A/	13			
3.	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí (022) - /082, 092A/	14	1 3 5 4 5 9 2 6	7 0 5 2 8 7 2	
			6 4 9 3 0 5 4		8 3 3 5 3 0 1



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



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



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



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



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

Ozna- čenie 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	8 9 1 8 5 4 6	9 6 6 3 6 1 2
A.	Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100	80	6 8 8 5 1	- 3 5 7 0 5 5
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		
3.	Pohľadávky za upísané vlastné imanie (-/353)	84		
A.II.	Emisné ážio (412)	85		
A.III.	Ostatné kapitálové fondy (413)	86		
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 podieľy (417A, 421A)	89		



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



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



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



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



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 2 8 6 2 6	- 1 5 5 6 4 9
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 27 + r. 55)	56	4 8 9 4 6 6	1 7 5 8 5 6
R.	Daň z príjmov (r. 58 + r. 59)	57	5 1 5 6 0	1 9 0 3 0
R.1.	Daň z príjmov splatná (591, 595)	58	5 5 5 6	2 8 8 0
2.	Daň z príjmov odložená (+/-) (592)	59	4 6 0 0 4	1 6 1 5 0
S.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)	60		
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r. 56 - r. 57 - r. 60)	61	4 3 7 9 0 6	1 5 6 8 2 6

A. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE**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 prívesného 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:

	2016	2017
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	106,7	106,7
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	110	106
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 2017 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 2017 do 31. decembra 2017.

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2016, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti 15.6.2017.

7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2016 spolu s výročnou správou a správou audítora o overení účtovnej závierky k 31. decembru 2016 bola uložená do registra účtovných závierok 25. 10.2017.

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. Výhodiská 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 2017 Spoločnosť nevykonala žiadne opravy významných chýb minulých účtovných období.

Spoločnosť dosiahla v účtovnom období zisk 437 906 EUR (2016: zisk 156 826 EUR), čím sa vlastné imanie Spoločnosti zvýšilo z -357 055 EUR na 68 851 EUR. V roku 2015 spoločnosť spustila výrobu nealkoholických nápojov a v rokoch 2016 a 2017 dosiahla zisk z obidvoch hlavných činností: cestnej nákladnej dopravy a výroby nealkoholických nápojov. Spoločnosť hradí svoje záväzky včas a má zabezpečený odbyt budúcej výroby.

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 zahrnie 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 %
Samostatný huteľný majetok:			
Stroje, prístroje a zariadenia	4-8	lineárna	25-12,5
Dopravné prostriedky-nákladné	6	lineárna	16,67

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-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, poistné, 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 nepotrebných rezerv 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.

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

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 vyrovnáť 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.

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

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 2017 do 31. decembra 2017 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2016 do 31. decembra 2016 je uvedený v nasledujúcich tabuľkách.

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie (2 017)							Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Ocenené 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	19 369	0	0	0	23 685	0	43 054
Prírastky	0	13 429	0	0	0	0	0	13 429
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	23 685	0	0	0	-23 685	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	56 483	0	0	0	0	0	56 483
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	15 139	0	0	0	0	0	15 139
Prírastky	0	5 170	0	0	0	0	0	5 170
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	20 309	0	0	0	0	0	20 309
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	4 230	0	0	0	23 685	0	27 915
Stav na konci účtovného obdobia	0	36 174	0	0	0	0	0	36 174

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

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku

Dlhodobý nehmotný majetok	Predchádzajúce účtovné obdobie (2 016)							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	14 669	0	0	0	0	0	14 669
Prírastky	0	4 700	0	0	0	23 685	0	28 385
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	19 369	0	0	0	23 685	0	43 054
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	14 669	0	0	0	0	0	14 669
Prírastky	0	470	0	0	0	0	0	470
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	15 139	0	0	0	0	0	15 139
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	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	4 230	0	0	0	23 685	0	27 915

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2017 do 31. decembra 2017 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2016 do 31. decembra 2016 je uvedený v nasledujúcich tabuľkách

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie (2 017)								
	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	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	13 482 850	0	0	0	0	0	13 482 850
Prírastky	0	0	145 619	0	0	0	181 792	0	327 411
Úbytky	0	0	82 543	0	0	0	0	0	82 543
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	13 545 926	0	0	0	181 792	0	13 727 718
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	5 147 549	0	0	0	0	0	5 147 549
Prírastky	0	0	1 428 047	0	0	0	0	0	1 428 047
Úbytky	0	0	82 542	0	0	0	0	0	82 542
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	6 493 054	0	0	0	0	0	6 493 054
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	8 335 301	0	0	0	0	0	8 335 301
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	7 052 872	0	0	0	181 792	0	7 234 664

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 6 6 9 5 6 9 6

DIČ 2 0 2 2 7 1 0 0 9

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie (2 016)									Spolu
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných 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	12 668 055	0	0	0	8 711	3 300	12 680 066	
Prírastky	0	0	945 204	0	0	0	0	0	945 204	
Úbytky	0	0	135 133	0	0	0	7 287		142 420	
Presuny	0	0	4 724	0	0	0	-1 424	-3 300	0	
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	13 482 850	0	0	0	0	0	13 482 850	
Oprávk										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	3 797 791	0	0	0	0	0	3 797 791	
Prírastky	0	0	1 484 891	0	0	0	0	0	1 484 891	
Úbytky	0	0	135 133	0	0	0	0	0	135 133	
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	5 147 549	0	0	0	0	0	5 147 549	
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	8 870 264	0	0	0	8 711	3 300	8 882 275	
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	8 335 301	0	0	0	0	0	8 335 301	

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	5 136 508 (súčet poistných súm celej flotily vozidiel)
Poistenie hnuteľných vecí, strojov a elektroniky	1 156 844 (súčet poistných zmlúv pre súbor strojov)
Poistenie lomu stroja – výrobná linka	8 259 816

Spoločnosť má formou finančného leasingu prenajaté nákladné vozidlá v obstarávacej cene 1 397 677 EUR (zostatková cena k 31.12.2017: 1 005 269 EUR), ktoré vykazujú ako svoj majetok.

V rámci projektu Aseptická výroba nealkoholických nápojov financovaného z fondov EÚ a investičným bankovým úverom bolo v roku 2015 zriadené záložné právo v prospech Ministerstva hospodárstva SR a banky na hnuteľný majetok: Výrobná linka – zostatková cena k 31.12.2017 je 4 743 556 EUR a Automatická úpravňa vody – zostatková cena k 31.12.2017 je 113 665 EUR. Od roku 2014 sú rovnako založené: Plynová parná kotolňa – zostatková cena k 31.12.2017 je 295 000 EUR a Rádiom riadený regálový systém - zostatková cena k 31.12.2017 je 290 625 EUR.

Ďalšie stroje založené voči banke na krytie investičného úveru majú k 31.12.2017 zostatkovú cenu 360 729 EUR.

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

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	5 803 575
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	1 005 269

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 2017)				
	Stav opravnej položky k 31.12.2016	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav opravnej položky k 31.12.2017
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	0	420	0	0	420
Iné pohľadávky	5 428	0	0	0	5 428
Pohľadávky spolu	5 428	420	0	0	5 848

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

Pohľadávky k 31.12.2017	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Odložená daňová pohľadávka	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	966 032	528 341	1 494 373
Daňové pohľadávky a dotácie	5 206	0	5 206
Iné pohľadávky	34 918	5 428	40 346
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 006 156	533 769	1 539 925

Veková štruktúra pohľadávok za predchádzajúce 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 31.12.2016 a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Dlhodobé pohľadávky			
Odložená daňová pohľadávka	13 601	0	13 601
Dlhodobé pohľadávky spolu	13 601	0	13 601
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	794 806	348 909	1 143 715
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0
Iné pohľadávky	1 282	5 429	6 711
Krátkodobé pohľadávky spolu	796 088	354 338	1 150 426

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti a	31.12.2017 b	31.12.2016 c
Pohľadávky po lehote splatnosti	527 921	348 909
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	966 032	794 806
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 493 953	1 143 715
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 E5).

Opis predmetu záložného práva a	Bežné účtovné obdobie (2017)	
	Hodnota predmetu záložného práva	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	x	x
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	x	1 493 953

4. Odložená daňová pohľadávka

EUR	2017	2016
	Odložená daňová pohľadávka	Odložený daňový záväzok
Položky odloženej dane		Odložená daňová pohľadávka
Rozdiel medzi daňovou a účtovnou zostatkovou hodnotou dlhodobého majetku		682 240
Rozdiel medzi daňovou a účtovnou hodnotou dotácie na dlhodobý majetok	375 508	235 823
Rozdiel medzi daňovou a účtovnou hodnotou pohľadávok	5 848	5 428
Rozdiel medzi daňovou a účtovnou hodnotou záväzkov	11 047	2 173
Rozdiel medzi daňovou a účtovnou hodnotou rezerv	6 200	25 308
Zmarená investícia	4 655	7 084
Možnosť odpočítať daňovú licenciu v budúcnosti	0	24 402
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	124 680	232 031
Spolu základ odloženej dane	527 938	682 240
Netto odložený daňový záväzok / pohľadávka (21%)		67 452
nevykázaná odložená daňová pohľadávka	0	53 851
Odložený daňový záväzok (-) / pohľadávka(+)		13 601

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

Odložená daňová pohľadávka z možnosti umorovania daňovej straty a daňovej licencie vo výške 53 851 EUR nebola vykázaná z dôvodu, že neexistuje primeraná istota jej uplatnenia od budúcich základov dane.

Zmena odloženého daňového záväzku / pohľadávky

Stav k 31. decembru 2016	13 601
Stav k 31. decembru 2017	- 32 403
Zmena	46 004
Z toho:	
zaúčtované ako náklad / (výnos) pozn. H	46 004
zaúčtované na účty vlastného imania	0

5. 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. 2017	31. 12. 2016
Pokladnica, ceniny	9 626	3 375
Bežné bankové účty	53 511	90 740
Bankové účty termínované		0
Peniaze na ceste	-1 000	0
Spolu	62 137	94 115

6. Časové rozlíšenie

Ide o tieto položky:

	31. 12. 2017	31. 12. 2016
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	28 356	24 202
Poistné	25 152	21 584
Predplatené mýto	441	469
Ostatné	2 763	2 149
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
	0	
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Spolu	28 356	24 202

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 2017)				Stav k 31.12.2017 f
	Stav k 1.1.2017 b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
				0	0
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	73 941	76 417	54 832	0	76 417
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	48 632	70 217	48 632	0	70 217
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	48 632	70 217	48 632	0	70 217
Ostatné rezervy krátkodobé					
Rezerva na overenie účtovnej závierky	6 200	6 200	6 200	0	6 200
Ostatné rezervy nedaňové	19 109	0	19 109	0	0
	25 309	6 200	6 200	0	6 200
Nevyfakturované dodávky majetku		0	0	0	0
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	25 309	6 200	6 200	0	6 200

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

a	Bežné účtovné obdobie (rok 2016)				Stav k 31.12.2016 f
	Stav k 1.1.2016 b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
				0	0
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	57 696	73 941	51 802	0	73 941
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	49 602	48 632	49 602	0	48 632
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	49 602	48 632	49 602	0	48 632
Ostatné rezervy krátkodobé					
Rezerva na overenie účtovnej závierky	2 200	6 200	2 200	0	6 200
Ostatné rezervy nedaňové	5 894	19 109	5 894	0	19 109
	8 094	25 309	2 200	0	25 309
Nevyfakturované dodávky majetku		0	0	0	0
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	8 094	25 309	2 200	0	25 309

3. Závazky

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

	31. 12. 2017	31. 12. 2016
Závazky po lehote splatnosti	58 381	8 889
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	956 195	893 674
Krátkodobé záväzky spolu	1 014 576	902 563
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	695 926	934 724
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	695 926	934 724

Spoločnosť má záväzky z finančného prenájmu za 31 nákladných vozidiel. Výška budúcich platieb rozdelená na istinu a finančný náklad podľa doby splatnosti 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

	31. 12. 2017			31. 12. 2016		
	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	238 797	695 926		233 890	934 723	0
Finančný náklad	17 396	23 030		22 303	40 426	0
Spolu	256 193	718 956	0	256 193	975 149	0

4. Sociálny fond

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

	31. 12. 2017	31. 12. 2016
Začiatkový stav sociálneho fondu	29 108	38 530
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	8 161	7 448
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	12 000	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
<i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>	<i>20 161</i>	<i>7 448</i>
<i>Čerpanie sociálneho fondu</i>	<i>27 388</i>	<i>16 870</i>
Konečný zostatok sociálneho fondu	21 881	29 108

Spoločnosť v roku 2017 tvorila sociálny fond povinne na ťarchu nákladov. Prostriedky z neho Spoločnosť čerpala podľa zákona o sociálnom fonde.

5. 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 31.12.2017	Suma istiny v eurách k 31.12.2017	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2016
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé bankové úvery						
Bankový úver	EUR	3M EURIBOR +1,6%	2016-2022	3 029 589	3 029 589	3 786 789
				<u>3 029 589</u>	<u>3 029 589</u>	<u>3 786 789</u>
Krátkodobé bankové úvery						
krátkodobá časť dlhodobého úveru	EUR	3M EURIBOR +1,6%	2016-2022	757 200	757 200	757 200
Bankový úver - kontokorent	EUR	1M EURIBOR +1,25%		914 533	914 533	768 134
				<u>1 671 733</u>	<u>1 671 733</u>	<u>1 525 334</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.

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

Krátkodobú časť úveru vo výške 3 981 611 EUR Spoločnosť v roku 2015 splatila. Nesplatenú časť – dlhodobý úver vo výške 5 301 190 EUR bude podľa zmluvy splácať v rokoch 2016-2022 pravidelnými mesačnými splátkami.

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		Výroba a skladovanie		Ostatné		Spolu	
	2017 b	2016 c	2017 d	2016 e	2017 f	2016 g	2017	2016
Slovenská republika	5 165 021	4 568 583	1 908 164	1 924 485	283 878	340 593	7 357 063	6 833 661
Česká republika	1 328 372	1 160 401	0	0	0	0	1 328 372	1 160 401
iné		0	0	0	0	0	0	0
Spolu	6 493 393	5 728 984	1 908 164	1 924 485	283 878	340 593	8 685 434	7 994 062

2. Aktivácia nákladov, výnosy z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

Prehľad o výnosoch pri aktivácii nákladov, výnosoch z hospodárskej činnosti a finančnej činnosti je uvedený v nasledujúcom prehľade:

		0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	528 286	498 006
Dotácia na dlhodobý majetok	461 368	461 368
Poistné plnenie	60 106	33 302
Náhrady škôd- dopravcovia	6 401	3 302
úroky z omeškania	0	0
Iné	411	34
Finančné výnosy, z toho:	19 012	756
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>19 012</i>	<i>754</i>
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	3 148	71
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>2</i>
Výnosové úroky	0	2
Ostatné finančné výnosy	0	0

Zúčtovanie dotácií zo štátneho rozpočtu na obstaranie dlhodobého hmotného majetku je vykázané v rámci ostatných výnosov z hospodárskej činnosti v časovej a vecnej súvislosti so zaúčtovaním odpisov z tohto dlhodobého majetku.

3. Čistý obrat

Čistý obrat Spoločnosti na účely zistenia povinnosti overenia individuálnej účtovnej závierky audítormi [§ 19 ods. 1 písm. a) zákona o účtovníctve] 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

	2017	2016
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	8 685 434	7 994 062
Tržby za tovar	0	0
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat spolu	8 685 434	7 994 062

G. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

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

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

	2017	2016
Náklady na poskytnuté služby, z toho:	3 324 100	3 231 491
<i>Náklady voči audítorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>6 200</i>	<i>6 200</i>
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	6 200	6 200
Iné uisťovacie auditorské služby		
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>3 317 900</i>	<i>3 225 291</i>
Prepravné	2 476 319	2 338 590
Opravy a údržba áut	327 520	388 864
Opravy a údržba strojov	139 023	113 336
Cestovné	78 863	72 927
Právne a daňové poradenstvo	23 950	12 260
Konzultácie, verejné obstarávanie	0	700
Reprezentačné	9 349	11 353
Nájom priestorov	82 987	82 979
Poplatky a služby za automobily	18 403	29 485
Telefónne a dátové služby	8 090	9 859
Údržba softvéru	44 265	39 474
Nájom dopravných prostriedkov	62 198	88 818
Školenia, kurzy	13 709	7 864
Ubytovanie	1 593	739
Technické služby	22 235	24 993
Ostatné	9 395	3 050
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	138 844	122 133
Odpis pohľadávok	114	2 838
Poistenie	122 095	99 675
Iné	16 635	19 620
Finančné náklady, z toho:	147 638	156 405
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>7 534</i>	<i>3 653</i>
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	417	5
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>140 104</i>	<i>152 752</i>
Nákladové úroky	98 703	106 478
Bankové poplatky	9 891	9 603
Banková záruka	31 511	36 671

H. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

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

Názov položky	2017			2016		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	489 467			175 856		
Daň z príjmov vypočítaná použitím príslušnej sadzby		102 788	21%		38 688	22%
Daňovo neuznané náklady - trvalo pripočítateľné	13 660	2 868	21%	16 826	3 702	22%
Výnosy nepodliehajúce dani - trvalo odpočítateľné		0	21%		0	22%
Uplatnená daňová pohľadávka nevykázaná v minulých rokoch	-257 590	-54 094	21%	-109 131	-24 009	22%
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky zmena sadzby dane		0			649	
Spolu	395 775	51 562	11%	192 682	19 030	11%
Splatná daň z príjmov		5 556	1%		2 880	2%
Odložená daň z príjmov		46 004	9%		16 150	9%
Celková daň z príjmov		51 560	11%		19 030	11%

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

- Spoločnosť mala k 31.12.2017 v operatívnom prenájme 6 nákladných vozidiel. Nájomné zmluvy s možnosťou vypovedania sú uzatvorené do roku 2019 a 2020. Ročné náklady na nájomné sú približne 62 198 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 20 000 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 ŠTATUTÁRNÝCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH ORGÁNOV A INÝCH ORGÁNOV ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

V roku 2017 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

Spoločnosť neuskutočnila v roku 2017 žiadne obchodné transakcie s materskou spoločnosťou.

Iné spriaznené spoločnosti:

SADKAR s.r.o., IČO: 45 368 422

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

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

Ostatné spriaznené osoby	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		2017	2016
a	b	c	d
Nákup prepravných služieb	01	818 944	775 045
Kód druhu obchodu:			
01 – nákup služieb			
02 – predaj			
03 – poskytnutie - predaj služby			
08 – úver, pôžička			

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

	31. 12. 2017	31. 12. 2016
Pohľadávky z obchodného styku	0	0
Spolu aktíva	0	0
Závazky z obchodného styku - ostatné	33 286	56 444
Spolu pasíva	33 286	56 444

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

Po 31. decembri 2017 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 predchádzajúceho a bežného účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcom prehľade:

<i>EUR</i>	Základné imanie	Zákonný rezervný fond	Výsledok hospodárenia minulých rokov	Výsledok hospodárenia	Spolu
1. januára 2016	6 639	664	-647 516	126 332	-513 881
vyplatené dividendy					0
presun			-696 332	696 332	0
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie				156 826	156 826
31. decembra 2016	6 639	664	-521 184	156 826	-357 055
vyplatené dividendy			0	0	0
Prídel do sociálneho fondu				-12 000	-12 000
presun			144 826	-144 826	0
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie				437 906	437 906
31. decembra 2017	6 639	664	-376 358	437 906	68 851

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

Účtovný zisk za rok 2016 bol rozdelený nasledovne:

	2016
Účtovný zisk	156 826
Rozdelenie účtovného zisku	2017
Prídel do zákonného rezervného fondu	0
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	0
Prídel do sociálneho fondu	12 000
Prídel na zvýšenie základného imania	0
Úhrada straty minulých období	144 826
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	0
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	0
Iné	0
Spolu	156 826

V roku 2017 Spoločnosť vykázala účtovný zisk vo výške 437 906 EUR a o jeho rozdelení rozhodne valné zhromaždenie v roku 2018.

N. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31. DECEMBRU 2017

Porovnanie peňažných prostriedkov vykázaných v prehľade peňažných tokov s výškou finančných účtov v súvahe je uvedený v nasledovnej tabuľke:

	2017 EUR	2016 EUR
Finančné účty vykázané v súvahe	62 137	94 115
Kontokorentný účet	-914 533	-768 134
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty vo výkaze peňažných tokov	-852 396	-674 019

Prehľad peňažných tokov je zostavený nepriamou metódou vykazovania peňažných tokov z prevádzkovej činnosti.

	2017 EUR	2016 EUR
Čistý zisk (pred odpočítaním daňových a mimoriadnych položiek)	489 466	175 856
Úpravy o nepeňažné operácie:		
Odpisy dlhodobého majetku	1 433 217	1 367 650
Odpis pohľadávky	115	2 838
Zmena stavu opravnej položky k pohľadávkam	419	-2 837
Zmena stavu nákladov a výnosov budúcich období	-465 192	-447 166
Zmena stavu rezerv	2 476	16 245
Úrokové náklady (netto)	98 703	106 476
Strata / (zisk) z predaja dlhodobého majetku	-4 750	-3 776
Ostatné položky nezahrnuté do nepeňažných operácií	-4 458	7 373
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	1 549 996	1 222 659
Zmena pracovného kapitálu:		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a časového rozlíšenia	-389 614	176 394
Úbytok (prírastok) zásob	343	-7 674
(Úbytok) prírastok záväzkov a časového rozlíšenia	100 326	810 594
Prevádzkové peňažné toky	1 261 051	2 201 973

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

	2017	2016
	EUR	EUR
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Prevádzkové peňažné toky	1 261 051	2 201 973
Zaplatené úroky	-98 703	-106 478
Prijaté úroky	0	2
Zaplatená daň z príjmov	-6 003	-2 880
Prídel do sociálneho fondu zo zisku	-12 000	0
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	1 144 345	2 092 617
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	-340 839	-854 022
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	4 750	1 920
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-336 089	-852 102
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Splátky úverov a pôžičiek od bánk	-757 200	-757 200
Splátky záväzkov zo zmluvy o nájme s právom kúpy najatej veci	-233 891	-211 196
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	-991 091	-968 396
Kurzové rozdiely k peňažným prostriedkom a ekvivalentom	4 458	-86
Prírastky (úbytky) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	-178 377	272 033
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	-674 019	-946 052
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	-852 396	-674 019

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.