

TRIANA spol. s r.o.
so sídlom Bartókova 6, 811 02 Bratislava

Výročná správa o podnikateľskej činnosti spoločnosti a stave jej majetku za obdobie 07/2016 - 6/2017

Obsah

- 1. Profil a predmet činnosti spoločnosti*
- 2. Spoločníci a orgány spoločnosti*
- 3. Hospodárske výsledky spoločnosti za obdobie 07/2016 - 06/2017*
- 4. Používané účtovné princípy*
- 5. Ročná účtovná závierka a audit za obdobie 07/2016 - 06/2017*
- 6. Predpokladaný vývoj podnikania*

1 Profil a predmet činnosti spoločnosti, informácie o účtovnej jednotke

a/ Obchodné meno a sídlo spoločnosti:

TRIANA spol. s r.o.

Bartókova 6, 811 02 Bratislava

IČO: 31 386 792

DIC 2020311436

dátum vzniku spoločnosti: 12. 01. 1995

zapísaná v OR Okresného súdu Bratislava I, oddiel: Sro, vložka číslo: 8189/B

Bankové spojenie: Tatrabanka a.s., IBAN SK20 1100 0000 0026 2600 4029

b/ Hlavnými činnosťami spoločnosti sú:

- obchodné poradenstvo v rozsahu voľnej živnosti,
- sprostredkovanie obchodu a služieb,
- reklama a propagácia,
- kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi v rozsahu voľnej živnosti,
- kúpa tovaru za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom v rozsahu voľnej živnosti,
- podnikanie v poľnohospodárskej výrobe vrátane predaja nespracovaných poľnohospodárskych výrobkov,
- výrobca a dovozca rastlín, rastlinných produktov a iných predmetov v rozsahu činností, výrobca 7. 01,2,9. 02B, C., dovozca 7. 01,2,9. 02AB, vývozca 7. 01,2,9. 02AB, spoločné sklady/distribučné stredisko 7.01,2,9. 02B, C.

Od vzniku v r. 1995 nosnou obchodnou činnosťou TRIANA spol. s r.o. zostáva výroba, úprava, dovoz a vývoz zemiakového sadiva a zemiakov konzumných.

c/ Priemerný počet zamestnancov

Počet zamestnancov k 30.06.2017 bol evidovaný v počte 5.

d/ Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 30. júnu 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. júla 2016 do 30. júna 2017.

2 Spoločníci a orgány spoločnosti

V zmysle výpisu z Obchodného registra je štruktúra spoločníkov spoločnosti nasledovná:

štruktúra k 30.06.2017	podiel na ZI		hlasovacie práva
	v €	%	%
Ing. Viliam Bezák	3 320,00	50,00	50,00
JUDr. Jana Bezáková	3 320,00	50,00	50,00
spolu	6 640,00	100,00	100,00

Štatutárny orgán

Ing. Viliam Bezák - konateľ, vznik funkcie: 12. 01. 1995

Dozorná rada

Dozorná rada nie je ustanovená.

3 Hospodárske výsledky spoločnosti za obdobie 7/2016 – 6/2017

V hospodárskom roku 7/2016-6/2017 spoločnosť pokračovala v stabilizácii objemu predaja zemiakového sadiva pri miernom zvyšovaní čistých výnosov. V obchode s konzumnými zemiakmi pokračoval mierny rast čo do objemu aj čistých výnosov. Celkový nižší obrat v porovnaní s hospodárskym rokom 2015-2016 bol spôsobený celoeurópsky medziročne nižšími cenami sadiva aj zemiakov konzumných, podmienenými mierne vyššou úrodou-produkciou v EÚ. Spoločnosť svojimi výsledkami udržala svoje postavenie medzi dodávateľmi sadiva a posilnila svoju pozíciu medzi dodávateľmi zemiakov konzumných.

Vekové i morálne opotrebenie budov a technológií sa premietlo do medziročne vyšších nákladov spoločnosti na opravu a údržbu. Pokračovala bežná obnova vozového parku a softvérového vybavenia.

Trend zlepšovania sa výnosov z predaja tovaru sa mierne premietol aj do zníženia potreby úverových zdrojov a prispel medziročne k lepšiemu finančnému výsledku spoločnosti.

Zamestnanosť počas hospodárskeho roka bola konštantná, 4 zamestnanci na plný a jeden zamestnanec na polovičný pracovný úväzok.

3.1 Výsledky hospodárenia za obdobie 07/2016 - 06/2017

Tabuľka č.1

Výkaz ziskov a strát

	07/2015 - 06/2016	07/2016 - 06/2017	Rozdiel v %
Výnosy celkom	2 416 104	2 376 648	-1,7
Tržby z predaja tovaru	2 406 234	2 364 108	-1,7
Tržby z predaja vlastných vyr. a služieb			
Zmena stavu zásob			
Prevádzkové výnosy	9 868	12 540	27
Fin. a mimoriadne výnosy	2		
Náklady celkom	2 399 191	2 336 668	-2,7
Náklady na obstaranie predaného tovaru	2 096 934	1 987 191	-5,2
Spotreba materiálu, energií a i.	36 967	32 109	-13,1
Služby	119 177	181 736	52,5
Osobné náklady	62 470	75 142	20,3
Dane a poplatky	1 764	1 376	-22
Odpisy	48 223	44 467	-7,8
Prevádzkové náklady	21 096	6 636	-68,5
Finančné a mimoriadne náklady	12 560	8 012	-36,2
Pridaná hodnota	153 156	163 072	6,4
Hospodársky výsledok	16 913	39 979	236
Daň z príjmov splatná	5 966	10 725	179
Daň z príjmov odložená			

Tabuľka č. 2

Súvaha

	07/2015 - 06/2016	07/2016 - 06/2017	Rozdiel v %
Aktíva	1 037 259	1 028 430	-0,9
Hmotný a nehmotný IM	289 187	274 802	-5,2
Obežné aktíva	739 450	752 191	1,2
- z toho zásoby	240 658	166 733	-30,9
pohľadávky	498 250	584 370	17,2
finančný majetok	542	1 088	100,7
Ostatné aktíva	8 622	1 437	-83,3
Pasíva	1 037 259	1 028 430	-0,9
Základné imanie	6 640	6 640	0
Fondy a rezervy	1 660	1 660	0
Nerozdelený zisk min. obdobi	51 482	62 429	21,2
Zisk z bežného obdobia	10 947	29 254	167,2
Cudzí zdroje	951 653	916 839	-3,7
- z toho záväzky	778 283	784 508	0,8
úvery	173 370	132 331	-23,7
Ostatné pasíva	14 877	11 608	-22

3.2 Výnosy

Celkové výnosy za obdobie 07/2016 - 06/2017 boli vo výške **2 376 648.- EUR**

V tomto období mala spoločnosť tieto ostatné výnosy:

tržby z predaja DNM a DHM	5 583.- EUR
tržby z prevádzkovej činnosti	6 957.- EUR
tržby z predaja CP a podielov	0.- EUR
kurzové zisky	0.- EUR
výnosové úroky	0.- EUR
ostatné finančné výnosy	0.- EUR

3.3 Náklady

Celkové náklady za obdobie 07/2016 - 06/2017 boli vo výške **2 336 669.- EUR**

náklady na spotrebu materiálu, energie a i.	32 109.- EUR
náklady na predaný tovar	1 987 191.- EUR
náklady na služby	181 736.- EUR
náklady osobné (mzdy, odvody)	75 142.- EUR
dane a poplatky	1 376.- EUR
odpisy DNM a DHM	44 467.- EUR
ostatné prevádzkové náklady	6 636.- EUR
nákladové úroky	5 843.- EUR
kurzové straty	0.- EUR
ostatné finančné náklady	2 169.- EUR

Spoločnosť v období 07/2016 - 06/2017 nemala účtované náklady v oblasti výskumu a vývoja.
Spoločnosť v období 07/2016 - 06/2017 nenadobúdala vlastné obchodné podiely.

3.4 Obstaranie dlhodobého majetku

Softvér v hodnote	0.- EUR
Technické zhodnotenie budov v hodnote	20 400.- EUR
Stroje v hodnote	0.- EUR
Dopravné prostriedky v hodnote	13 011.- EUR
Pozemky v hodnote	0.- EUR
Obstaraný HIM neodpisovaný	0.- EUR
<hr/>	
Spolu	33 411.- EUR

3.5 Leasing hmotného majetku

V roku období 07/2016 - 06/2017 nedošlo k uzatvoreniu žiadnej leasingovej zmluvy ani k zmene úverového zaťaženia spoločnosti.

Spoločnosť má poistený celý svoj majetok vrátane technológií. V sledovanom období náklady na poistenie majetku tvorili 3 211.- EUR a príjem za náhradu škody z poistných udalostí bol 0.- EUR (poistné udalosti sa nevyskytli).

3.6 Pohľadávky

Spoločnosť prehodnocuje ku koncu bežného obdobia výšku opravných položiek evidovaných v účtovníctve spoločnosti a na základe poznania stavu jednotlivých dlžníkov ako i miery rizika spresňuje ich výšku.

V období 07/2016 - 06/2017 sme znížili opravné položky k pohľadávkam o 2 220.- EUR.

Prehľad stavu a vývoja pohľadávok uvádzame v nasledujúcej tabuľke:

	k 30.06.2017	k 30.06.2016
Pohľadávky v lehote splatnosti	213 634	210 632
Pohľadávky po lehote splatnosti	397 319	316 420
Dlhodobé pohľadávky		
Spolu	610 953	527 052

3.7 Závazky

V roku 2016 spoločnosť svoje záväzky platila priebežne a k 30.06.2017 nemá záväzky riešené súdnou cestou.

Prehľad stavu a vývoja záväzkov uvádzame v nasledujúcej tabuľke:

	<i>k 30.06.2017</i>	<i>k 30.06.2016</i>
Závazky v lehote splatnosti	355 841	343 324
Závazky po lehote splatnosti	424 366	423 505
Dlhodobé záväzky	1 815	9 520
Bankové úvery	132 331	173 370
Rezervy	2 486	1 934
Spolu	916 839	951 653

3.8 Peňažné prostriedky

Stav peňažných prostriedkov a cením ku dňa zostavenia účtovnej závierky bol nasledovný:

peniaze v hotovosti	737.- EUR
ceniny	351.- EUR
účty v bankách	0.- EUR

3.9 Bankové úvery

<i>Popis úveru</i>	<i>mena</i>	<i>Ročný úrok v %</i>	<i>Splatnosť</i>	<i>Stav 30.06.2017</i>
<i>Bankový úver – Tatrabanka a.s.</i>	<i>EUR</i>	<i>EURIBOR 1M + 3,75 % p. a.</i>	<i>kontokorent</i>	<i>132 331.-</i>
Krátkodobé úvery spolu				132 331.-
<i>Bankový úver</i>	<i>EUR</i>			<i>0.-</i>
	<i>EUR</i>			
Dlhodobé úvery spolu				0.-
Úvery celkom				132 331.-

4 Používané účtovné princípy

Spoločnosť vedie podvojnú účtovnú evidenciu podľa účtovnej osnovy a postupov účtovania pre podnikateľské subjekty MF SR č. 23054/2002-92. Stav účtov k 01. 07. 2016 boli otvorené správne, zásady účtovania boli dodržané. Účtovné knihy sú vedené v súlade so zákonom o účtovníctve č.431/2002 Z. z.. Účtovná závierka nadväzuje na hlavnú knihu. Aktíva sú oceňované v súlade so zákonom o účtovníctve a organizačnou smernicou OS 08 Vedenie účtovníctva. Investičný majetok sa opisuje podľa zákona č.595/2003 Zb. o daniach z príjmov.

Valné zhromaždenie spoločnosti rozhodlo o ponechaní disponibilného zisku za obdobie 07/2015 - 06/2016 formou nerozdeleného zisku minulých rokov v spoločnosti.

Po skončení účtovného obdobia nenastali udalosti osobitného významu, ktoré by sa týkali účtovného obdobia, za ktoré sa vyhotovuje výročná správa.

Spoločnosť nemá v zahraničí zriadenú organizačnú zložku, ani nie je registrovaná pre účely DPH v inom členskom štáte EÚ.

5 Ročná účtovná závierka a audit za obdobie 07/2016 - 06/2017

Previerku ročnej účtovnej závierky za obdobie 07/2016 - 06/2017 vykonala spoločnosť ADT CONSULTING, s.r.o. Trenčín (Legionárska 7451/4, 911 01 Trenčín; licencia č. 154 SKAU). Vykonala audit slovenských štatutárnych výkazov spoločnosti za obdobie, ktoré skončilo k 30.06.2017. Preskúmala správnosť vedenia účtovníctva v súlade so zákonom č.431/2002 Z. z., skontrolovala majetkové účty, výsledkové účty a dane.

6 Predpokladaný vývoj podnikania

Zámerom spoločnosti pre hospodársky rok 2017-2018 je zvýšenie objemu predaja zemiakového sadiva a tým aj zvýšenie podielu na slovenskom trhu a to rozšírením ponúkaného sortimentu, ako aj oslovením novej veľkopestovateľskej i tzv. hobby klientely.

V obchode s konzumnými zemiakmi je prvoradým cieľom zlepšiť sortiment a kvalitu ponúkaných výrobkov, ponúkať väčšie portfólio balení a varných typov a podieľať sa vo výraznejšej miere na osvetových programoch zameraných na zvýšenie informovanosti konečného klienta o kupovanom produkte. Vážnym problémom slovenského trhu je všeobecne klesajúca spotreba konzumných zemiakov v prepočte v kg na obyvateľa, pripravované osvetové programy budú preto zamerané na zvýraznenie nutričných predností zemiaka ako jednej zo základných svetových potravín.

Sledované zámery budú vyžadovať aj rekonštrukciu a obnovu baliacich liniek a výrobných priestorov, prvá etapa ktorých sa bude realizovať v závere nadchádzajúceho účtovného roka.

V Bratislave, dňa 31. 08. 2018



Ing. Viliam Bezák
vypracoval



Ing. Viliam Bezák
konateľ

TRIANA, spol. s r.o.
Bartókova 6, 811 02 Bratislava
IČO: 31386792, IČ DPH: SK2020311436
Všetko o zemiakoch ..
-1-

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

Spoločníkom spoločnosti TRIANA spol. s r.o.

Správa z auditu účtovnej závierky

Názor

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky spoločnosti **TRIANA spol. s r.o., Bratislava** (ďalej len „Spoločnosť“), ktorá obsahuje súvahu k 30. júnu 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 30. júnu 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. 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. Náš 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 k 30. júnu 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 obdržali pred dátumom vydania tejto správy audítora. V tejto súvislosti neexistujú zistenia, ktoré by sme mali uviesť.

V Trenčíne, dňa 31. augusta 2018

Audítorská spoločnosť
ADT CONSULTING, s.r.o.
Licencia SKAu číslo 154



Zodpovedný audítor
Ing. Miriam Kováčiková
Licencia SKAu číslo 774