

TRIANA spol. s r.o.

so sídlom Bartókova 6, 811 02 Bratislava

Výročná správa o podnikateľskej činnosti spoločnosti a stave jej majetku za obdobie 07/2017 - 6/2018

Obsah

- 1. Profil a predmet činnosti spoločnosti*
- 2. Spoločníci a orgány spoločnosti*
- 3. Hospodárske výsledky spoločnosti za obdobie 07/2017 - 06/2018*
- 4. Používané účtovné princípy*
- 5. Ročná účtovná závierka a audit za obdobie 07/2017 - 06/2018*
- 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,
- výroba a dovozca rastlín, rastlinných produktov a iných predmetov v rozsahu činností, výroba 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 30.06.2018 bol evidovaný v počte 5.

d/ Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 30. júnu 2018 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 2017 do 30. júna 2018.

2 Spoločníci a orgány spoločnosti

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

štruktúra k 30.06.2018	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 7/2017 – 6/2018

V hospodárskom roku 7/2017-6/2018 spoločnosť zaznamenala mierne zvýšenie objemu predaja zemiakového sadiva a to pri zvyšovaní čistých výnosov. V obchode s konzumnými zemiakmi spoločnosť zaznamenala proti predpokladom vyššiu rast čo do objemu aj čistých výnosov. Vývoj v oboch komoditách sa tak premietol do vyššieho celkového obratu pri súčasnom poklese nákladov na obstaranie tovaru. Pozitívom bolo, že nárast tržieb sa realizoval pri nezmenených osobných nákladoch, súčasnom znížení stavu zásob ako aj záväzkov z obchodného styku. Spoločnosť svojimi výsledkami udržala svoje postavenie medzi dodávateľmi sadiva a posilnila svoju pozíciu medzi dodávateľmi zemiakov konzumných.

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 07/2017 - 06/2018

Tabuľka č. 1

Výkaz ziskov a strát

	07/2016 - 06/2017	07/2017 - 06/2018	Rozdiel v %
Výnosy celkom	2 376 648	2 683 565	12,91
Tržby z predaja tovaru	2 364 108	2 676 375	13,21
Tržby z predaja vlastných výr. a služieb			
Zmena stavu zásob			
Prevádzkové výnosy	12 540	4 262	-66,01
Fin. a mimoriadne výnosy		2 928	100,00
Náklady celkom	2 336 668	2 580 678	10,44
Náklady na obstaranie predaného tovaru	1 987 191	2 181 450	9,78
Spotreba materiálu, energií a i.	32 109	45 001	40,15
Služby	181 736	231 237	27,24
Osobné náklady	75 142	73 485	-2,21
Dane a poplatky	1 376	1 300	-5,52
Odpisy	44 467	39 847	-10,38
Prevádzkové náklady	6 636	2 696	-59,37
Finančné a mimoriadne náklady	8 012	5 662	-29,33
Pridaná hodnota	163 072	218 687	55,62
Hospodársky výsledok	39 979	102 887	157,35
Daň z príjmov splatná	10 725	26 090	143,26
Daň z príjmov odložená		-5 856	-100,00

Tabuľka č. 2

Súvaha

	07/2016 - 06/2017	07/2017 - 06/2018	Rozdiel v %
Aktíva	1 028 430	996 158	-3,14
Hmotný a nehmotný IM	274 802	234 955	-14,50
Obežné aktíva	752 191	759 829	1,02
- z toho zásoby	166 733	124 653	-25,24
pohľadávky	584 370	634 202	8,53
finančný majetok	1 088	974	-10,48
Ostatné aktíva	1 437	1 374	-4,38
Pasíva	1 028 430	996 158	-3,14
Základné imanie	6 640	6 640	0,00
Fondy a rezervy	1 660	1 660	0,00
Nerozdelený zisk min. období	62 429	91 683	46,86
Zisk z bežného obdobia	29 254	82 653	-182,54
Cudzie zdroje	916 839	805 183	-12,18
- z toho záväzky	784 508	682 708	-12,98
úvery	132 331	122 475	-7,45
Ostatné pasíva	11 608	8 339	-28,16

3.2 Výnosy

Celkové výnosy za obdobie 07/2017 - 06/2018 boli vo výške **2 683 565 EUR**

V tomto období mala spoločnosť tieto ostatné výnosy:

tržby z predaja DNM a DHM	0.- EUR
tržby z prevádzkovej činnosti	4 262.- EUR
tržby z predaja CP a podielov	0.- EUR
kurzové zisky	0.- EUR
výnosové úroky	2 928.- EUR
ostatné finančné výnosy	0.- EUR

3.3 Náklady

Celkové náklady za obdobie 07/2017 - 06/2018 boli vo výške **2 580 678 EUR**

náklady na spotrebu materiálu, energie a i.	45 001.- EUR
náklady na predaný tovar	2 181 450.- EUR
náklady na služby	231 237.- EUR
náklady osobné (mzdy, odvody)	73 485.- EUR
dane a poplatky	1 300.- EUR
odpisy DNM a DHM	39 847.- EUR
ostatné prevádzkové náklady	2 696.- EUR
nákladové úroky	2 227.- EUR
kurzové straty	2.- EUR
ostatné finančné náklady	3 433.- EUR

Spoločnosť v období 07/2017 - 06/2018 nemala účtované náklady v oblasti výskumu a vývoja.
Spoločnosť v období 07/2017 - 06/2018 nenadobúdala vlastné obchodné podiely.

3.4 Obstaranie dlhodobého majetku

Softvér v hodnote	0.- EUR
Technické zhodnotenie budov v hodnote	0.- EUR
Stroje v hodnote	0.- EUR
Dopravné prostriedky v hodnote	0.- EUR
Pozemky v hodnote	0.- EUR
Obstaraný HIM neodpisovaný	0.- EUR
Spolu	0.- EUR

3.5 Leasing hmotného majetku

V roku období 07/2017 - 06/2018 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 987,85.- 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 07/2017 - 06/2018 sme znížili opravné položky k pohľadávkam o 2 052.- EUR.

Prehľad stavu a vývoja pohľadávok uvádzame v nasledujúcej tabuľke:

	<i>k 30.06.2018</i>	<i>k 30.06.2017</i>
Pohľadávky v lehote splatnosti	247 632	213 634
Pohľadávky po lehote splatnosti	405 244	397 319
Dlhodobé pohľadávky	5 856	
Spolu	658 732	610 953

3.7 Závázky

V rokoch 2017/2018 spoločnosť svoje záväzky platila priebežne a k 30.06.2018 nemá záväzky riešené súdnou cestou.

Prehľad stavu a vývoja záväzkov uvádzame v nasledujúcej tabuľke:

	<i>k 30.06.2018</i>	<i>k 30.06.2017</i>
Závázky v lehote splatnosti	366 166	355 841
Závázky po lehote splatnosti	309 377	424 366
Dlhodobé záväzky	2 077	1 815
Bankové úvery	122 475	132 331
Rezervy	5 088	2 486
Spolu	805 183	916 839

3.8 Peňažné prostriedky

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

peniaze v hotovosti	974.- EUR
ceniny	0.- EUR
účty v bankách	0.- EUR

3.9 Bankové úvery

Popis úveru	mena	Ročný úrok v %	Splatnosť	Stav 30.06.2018
Bankový úver – Tatrabanka a.s.	EUR	EURIBOR 1M + 3,75 % p. a.	kontokorent	122 475.-
Krátkodobé úvery spolu				.-
Bankový úver	EUR			0.-
	EUR			
Dlhodobé úvery spolu				0.-
Úvery celkom				122 475.-

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. 2017 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 odpisuje podľa zákona č.595/2003 Zb. o daniach z príjmov.

Valné zhromaždenie spoločnosti rozhodlo o ponechaní disponibilného zisku za obdobie 07/2016 - 06/2017 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 EU.

5 Ročná účtovná závierka a audit za obdobie 07/2017 - 06/2018

Previerku ročnej účtovnej závierky za obdobie 07/2017 - 06/2018 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 30.06.2018. 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 2018-2019 je navýšenie objemu predaja zemiakového sadiva a tým aj zvýšenie podielu na slovenskom trhu. Dôležitou súčasťou tohto plánu je uviesť do komerčného využitia súbor nových odrôd zemiakov, ktoré prešli firemným testovaním v uplynulých dvoch, resp. troch rokoch.

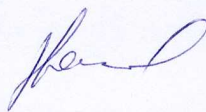
V obchode s konzumnými zemiakmi je prvoradým cieľom zlepšiť sortiment a kvalitu ponúkaných výrobkov, ponúkať väčšie portfólio balení a varných typov a podieľať sa vo výraznejšej miere na osvetových programoch zameraných na zvýšenie informovanosti konečného klienta o kupovanom produkte. Očakávame, že sa tieto zámery premietnu aj do ďalšieho zvyšovania objemu predaja zemiakov konzumných čerstvých a podielu spoločnosti na slovenskom trhu.

Motorom tohto programu by mali byť nové technológie, spustenie prvej fázy, ktorých je v pláne v priebehu druhého účtovného kvartálu nasledujúceho roka.

V Bratislave, dňa 30. 09. 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 2018, 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 2018 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 zachováваме 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 spochybniť 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 k 30. júnu 2018 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 30. septembra 2018

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



Zodpovedný audítor
Ing. Miriam Kováčiková
Licencia SKAu číslo 774