



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

013 15 Rajecká Lesná 1



Výročná správa 2018

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

Spoločnosť 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 2018 mierne poklesol oproti roku 2017, hodnota 104,20 (v roku 2017 to bolo 106,7). 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 2018 Spoločnosť dosiahla hospodársky výsledok pred zdanením 49 480 EUR. Po zaúčtovaní splatnej dane 69 EUR a odloženej dane 14 030 Eur Spoločnosť vykázala zisk 35 381 EUR.

Tržby za vlastné výkony dosiahli v roku 2018 hodnotu 9 385 899 EUR, v predchádzajúcom roku 8 685 434 EUR, čo je nárast o 8,06 %. Výrobná spotreba je v roku 2018 v porovnaní s rokom 2017 vyššia o 18,67 % a náklady na hospodársku činnosť vzrástli o 14,07 % oproti roku 2017.

Bilančná hodnota dosiahla k 31.12.2018 výšku 7 858 673 EUR, čo predstavuje pokles o 1 059 873 EUR (13,49 %) oproti hodnote 8 918 546 EUR z roku 2017.

Vlastné imanie Spoločnosti je kladné. Oproti roku 2017 sa jeho hodnota zvýšila o 20 381 Eur (z 68 851 EUR v 2017 na 89 232 EUR v 2018), pričom nárast bol tvorený kladným hospodárskym výsledkom.

3. Predpokladaný vývoj činnosti

V roku 2018 bude spoločnosť pokračovať v poskytovaní služieb svojim obchodným partnerom.

4. Návrh na rozdelenie zisku

Spoločnosť SANTA-TRANS.SK, s.r.o., dosiahla za rok 2018 kladný výsledok hospodárenia – účtovný zisk vo výške 35 381 EUR.

Valnému zhromaždeniu, ktoré bude schvaľovať účtovnú závierku za rok 2018, bude predložený návrh uznesenia:

Časť zisku vytvoreného v roku 2018 vo výške 10 000 EUR previesť do sociálneho fondu a zvyšok vo výške 25 381 preúčtovať na nerozdelený zisk minulých rokov.

5. Ďalšie informácie

Do dátumu zostavenia výročnej správy za rok 2018 nenastali udalosti osobitného významu, ktoré by ovplyvnili rok 2018.

Spoločnosť počas roku 2018 nenadobudla vlastné akcie, dočasné listy, obchodné podiely a akcie, dočasné listy a obchodné podiely materskej účtovnej jednotky.

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

V roku 2018 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, 19.2.2019

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 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 31. decembru 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 (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. 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 za rok 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 dostali po dátume vydania tejto správy audítora. V tejto súvislosti neexistujú zistenia, ktoré by sme mali uviesť.

19.2.2019

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 3 1 . 1 2 . 2 0 1 8

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 Ě 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 IČO 3 6 6 9 5 6 9 6 SK NACE 4 9 . 4 1 . 0 | Účtovná závierka <input checked="" type="checkbox"/> riadna <input type="checkbox"/> mimoriadna <input type="checkbox"/> priebežná | Účtovná jednotka malá <input checked="" type="checkbox"/> veľká (vyznačí sa x) | Mesiac Rok od 1 2 0 1 8 do 1 2 2 0 1 8 Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 1 2 0 1 7 do 1 2 2 0 1 7 |
|---|---|---|--|

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
0 1 3 1 5 RAJECKÁ LESNÁ

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

Telefónne číslo Faxové číslo
0 9 0 2 9 1 7 8 4 4

E-mailová adresa

Zostavená dňa:

2 1 . 0 1 . 2 0 1 9

Schválená dňa:

. . 2 0

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 | Brutto - časť 1 | | Netto 2 | Netto 3 |
| | | | | Korekcia - časť 2 | | | |
| | SPOLU MAJETOK r. 02 + r. 33 + r. 74 | 01 | 1 5 0 1 6 8 9 6 | 7 8 5 8 6 7 3 | | | |
| | | | 7 1 5 8 2 2 3 | | 8 9 1 8 5 4 6 | | |
| A. | Neobežný majetok r. 03 + r. 11 + r. 21 | 02 | 1 3 4 6 9 2 0 4 | 6 3 5 9 7 1 0 | | | |
| | | | 7 1 0 9 4 9 4 | | 7 2 7 0 8 3 8 | | |
| A.I. | Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 04 až r. 10) | 03 | 5 8 4 2 3 | 2 9 7 1 9 | | | |
| | | | 2 8 7 0 4 | | 3 6 1 7 4 | | |
| A.I.1. | Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/ | 04 | | | | | |
| 2. | Softvér (013) - /073, 091A/ | 05 | 5 8 4 2 3 | 2 9 7 1 9 | | | |
| | | | 2 8 7 0 4 | | 3 6 1 7 4 | | |
| 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 | | | | | |
| 7. | Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - /095A/ | 10 | | | | | |
| A.II. | Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 12 až r. 20) | 11 | 1 3 4 1 0 7 8 1 | 6 3 2 9 9 9 1 | | | |
| | | | 7 0 8 0 7 9 0 | | 7 2 3 4 6 6 4 | | |
| A.II.1. | Pozemky (031) - /092A/ | 12 | | | | | |
| 2. | Stavby (021) - /081, 092A/ | 13 | | | | | |
| 3. | Samostatné huteľné veci a súbory huteľných vecí (022) - /082, 092A/ | 14 | 1 3 4 1 0 7 8 1 | 6 3 2 9 9 9 1 | | | |
| | | | 7 0 8 0 7 9 0 | | 7 0 5 2 8 7 2 | | |



| 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 | | | |
| 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 | | |
| 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 | 2 | |
| | | | Brutto - časť 1 | Netto | Netto |
| | | | 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 preddávky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/ | 32 | | | |
| B. | Obežný majetok r. 34 + r. 41 + r. 53 + r. 66 + r. 71 | 33 | 1 5 2 8 2 9 7 | 1 4 7 9 5 6 8 | |
| | | | 4 8 7 2 9 | | 1 6 1 9 3 5 2 |
| B.I. | Zásoby súčet (r. 35 až r. 40) | 34 | 2 0 8 6 2 | 2 0 8 6 2 | |
| | | | | | 2 3 1 3 8 |
| B.I.1. | Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/ | 35 | 2 0 8 6 2 | 2 0 8 6 2 | |
| | | | | | 2 3 1 3 8 |
| 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 preddávky na zásoby (314A) - /391A/ | 40 | | | |
| B.II. | Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52) | 41 | | | |
| 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 |
| | | | | Korekcia - časť 2 | | Netto 3 |
| 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 | | | | |
| B.III. | Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65) | 53 | 1 4 8 3 2 0 9 | 1 4 3 4 4 8 0 | | |
| | | | 4 8 7 2 9 | | 1 5 3 4 0 7 7 | |
| B.III.1. | Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57) | 54 | 1 4 1 5 0 2 0 | 1 4 1 5 0 2 0 | | |
| | | | | | 1 4 9 3 9 5 3 | |
| 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 1 5 0 2 0 | 1 4 1 5 0 2 0 | 1 4 9 3 9 5 3 |
| 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 | 1 0 9 9 3 | 1 0 9 9 3 | 5 2 0 6 |
| 8. | Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A) | 64 | | | |
| 9. | Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/ | 65 | 5 7 1 9 6 4 8 7 2 9 | 8 4 6 7 | 3 4 9 1 8 |
| 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 | | | |



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

| Označenie 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 | 7 8 5 8 6 7 3 | 8 9 1 8 5 4 6 |
| A. | Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100 | 80 | 8 9 2 3 2 | 6 8 8 5 1 |
| 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 účastín (+/- 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 | 4 6 5 4 8 | - 3 7 6 3 5 8 |
| A.VII.1. | Nerozdelený zisk minulých rokov (428) | 98 | 4 6 5 4 8 | |
| 2. | Neuhradená strata minulých rokov (/-/429) | 99 | | - 3 7 6 3 5 8 |
| 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 | 3 5 3 8 1 | 4 3 7 9 0 6 |
| B. | Záväzky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140 | 101 | 5 9 2 3 9 6 9 | 6 5 4 2 5 2 5 |
| B.I. | Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117) | 102 | 9 6 0 7 3 3 | 7 5 0 2 1 0 |
| 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 | 1 9 3 6 5 | 2 1 8 8 1 |
| 10. | Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA) | 115 | 8 9 4 9 3 5 | 6 9 5 9 2 6 |
| 11. | Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A, 377A) | 116 | | |
| 12. | Odložený daňový záväzok (481A) | 117 | 4 6 4 3 3 | 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 | 2 2 7 2 3 9 0 | 3 0 2 9 5 8 9 |
| B.IV. | Krátkodobé záväzky súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135) | 122 | 1 1 8 6 0 5 4 | 1 0 1 4 5 7 6 |
| B.IV.1. | Záväzky z obchodného styku súčet (r. 124 až r. 126) | 123 | 6 2 8 1 5 3 | 5 8 0 7 2 4 |
| 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 | 6 2 8 1 5 3 | 5 8 0 7 2 4 |
| 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 9 0 0 1 | 9 6 8 5 7 |
| 7. | Záväzky zo sociálneho poistenia (336A) | 132 | 6 1 9 6 9 | 6 0 6 6 4 |
| 8. | Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X) | 133 | 5 4 2 8 9 | 3 7 5 3 4 |
| 9. | Záväzky z derivátových operácií (373A, 377A) | 134 | | |
| 10. | Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA) | 135 | 3 4 2 6 4 2 | 2 3 8 7 9 7 |
| B.V. | Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138 | 136 | 5 2 9 1 2 | 7 6 4 1 7 |
| B.V.1. | Zákonné rezervy (323A, 451A) | 137 | 5 2 9 1 2 | 7 6 4 1 7 |
| | 2. Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA) | 138 | | |
| B.VI. | Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA) | 139 | 1 4 5 1 8 8 0 | 1 6 7 1 7 3 3 |
| B.VII. | Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, /-/255A) | 140 | | |
| C. | Časové rozlíšenie súčet (r. 142 až r. 145) | 141 | 1 8 4 5 4 7 2 | 2 3 0 7 1 7 0 |
| C.1. | Výdavky budúcich období dlhodobé (383A) | 142 | | |
| | 2. Výdavky budúcich období krátkodobé (383A) | 143 | | |
| | 3. Výnosy budúcich období dlhodobé (384A) | 144 | 1 3 8 4 1 0 4 | 1 8 4 5 4 7 2 |
| | 4. Výnosy budúcich období krátkodobé (384A) | 145 | 4 6 1 3 6 8 | 4 6 1 6 9 8 |



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



| Označenie a | Text b | Číslo riadku c | Skutočnosť | |
|----------------|---|----------------------|-----------------------|---|
| | | | bežné účtovné obdobie | bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| | | | 1 | 2 |
| * | Pridaná hodnota (r. 03 + r. 04 + r. 05 + r. 06 + r. 07) - (r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14) | 28 | 4 0 2 2 4 1 6 | 4 1 6 5 6 7 5 |
| ** | Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44 | 29 | 5 5 5 5 | 1 9 0 1 2 |
| 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 | | |
| XI.1. | Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A) | 40 | | |
| 2. | Ostatné výnosové úroky (662A) | 41 | | |
| XII. | Kurzové zisky (663) | 42 | 5 5 5 5 | 1 9 0 1 2 |
| 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 3 8 9 7 6 | 1 4 7 6 3 8 |
| 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 | 8 9 0 7 0 | 9 8 7 0 3 |
| N.1. | Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A) | 50 | | |
| 2. | Ostatné nákladové úroky (562A) | 51 | 8 9 0 7 0 | 9 8 7 0 3 |
| O. | Kurzové straty (563) | 52 | 1 4 4 0 9 | 7 5 3 4 |
| P. | Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567) | 53 | | |
| Q. | Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569) | 54 | 3 5 4 9 7 | 4 1 4 0 1 |



| Ozna- čenie a | Text b | Číslo riadku c | Skutočnosť | |
|---------------------|---|----------------------|----------------------------|--|
| | | | bežné účtovné obdobie 1 | bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2 |
| | | | *** | Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti (+/-) (r. 29 - r. 45) |
| **** | Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 27 + r. 55) | 56 | 4 9 4 8 0 | 4 8 9 4 6 6 |
| R. | Daň z príjmov (r. 58 + r. 59) | 57 | 1 4 0 9 9 | 5 1 5 6 0 |
| R.1. | Daň z príjmov splatná (591, 595) | 58 | 6 9 | 5 5 5 6 |
| 2. | Daň z príjmov odložená (+/-) (592) | 59 | 1 4 0 3 0 | 4 6 0 0 4 |
| S. | Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596) | 60 | | |
| **** | Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r. 56 - r. 57 - r. 60) | 61 | 3 5 3 8 1 | 4 3 7 9 0 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:

| | 2018 | 2017 |
|---|-------|-------|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov | 104,2 | 106,7 |
| Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho: | 104 | 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 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. januára 2018 do 31. decembra 2018.

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2017, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti 6.6.2018.

7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2017 spolu s výročnou správou a správou audítora o overení účtovnej závierky k 31. decembru 2017 bola uložená do registra účtovných závierok 15. 08.2018.

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. Východiská 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 2018 Spoločnosť nevykonala žiadne opravy významných chýb minulých účtovných období.

Spoločnosť dosiahla v účtovnom období zisk 35 381 EUR (2017: zisk 437 906 EUR), čím sa vlastné imanie Spoločnosti zvýšilo z 68 851 EUR na 89 232 EUR. V roku 2015 spoločnosť spustila výrobu nealkoholických nápojov a v rokoch 2016, 2017 dosiahla zisk z obidvoch hlavných činností: cestnej nákladnej dopravy a výroby nealkoholických nápojov. V roku 2018 dosiahla spoločnosť zisk z výroby nealkoholických nápojov, ale stratu v cestnej nákladnej doprave. 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 zahrňuje cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, dovoznú prirážku, prepravu, montáž, poistné a podobne). Obstarávacia cena nezahrňuje 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 |
| Dopravné prostriedky-osobné | 4 | lineárna | 25 |
| Drobný dlhodobý hmotný majetok | 2 | lineárna | 50 |

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 6 6 9 5 6 9 6

DIČ 2 0 2 2 7 1 0 0 9

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, poisťné, 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 PODV 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 vyrovať 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.

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 2018 do 31. decembra 2018 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2017 do 31. decembra 2017 je uvedený v nasledujúcich tabuľkách.

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku

| Dlhodobý nehmotný majetok | Bežné účtovné obdobie (2 018) | | | | | | | Spolu |
|---|-------------------------------|---------|--------------------|----------|-----------------------------------|---------------------------------------|---|---------------|
| | Aktivované náklady na vývoj | Softvér | Oceneniteľné 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 | 56 483 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 56 483 |
| Prírastky | 0 | 1 940 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1 940 |
| Úbytky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Presuny | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 58 423 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 58 423 |
| Oprávky | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 20 309 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 20 309 |
| Prírastky | 0 | 8 395 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 8 395 |
| Úbytky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 28 704 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 28 704 |
| 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 | 36 174 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 36 174 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 29 719 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 29 719 |

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku

| Dlhodobý nehmotný majetok | Predchádzajúce účtovné obdobie (2 017) | | | | | | | Spolu |
|---|--|---------|--------------------|----------|-----------------------------------|---------------------------------------|---|---------------|
| | Aktivované náklady na vývoj | Softvér | Oceneniteľné 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 |
| Oprávkový | | | | | | | | |
| 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 |

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2018 do 31. decembra 2018 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2017 do 31. decembra 2017 je uvedený v nasledujúcich tabuľkách.

Poznámky Úč PODV 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 (2 018) | | | | | | | | | Spolu |
|---|-------------------------------|--------|---|---|---------------------------------------|--|--|---|-------------------|-------|
| | 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 | | |
| a | b | c | d | e | f | g | h | i | j | |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 0 | 13 545 926 | 0 | 0 | 0 | 181 792 | 0 | 13 727 718 | |
| Prírastky | 0 | 0 | 818 768 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 818 768 | |
| Úbytky | 0 | 0 | 953 913 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 953 913 | |
| Presuny | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -181 792 | 0 | -181 792 | |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 0 | 13 410 781 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 13 410 781 | |
| Oprávky | | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 0 | 6 493 054 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 6 493 054 | |
| Prírastky | 0 | 0 | 1 541 649 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1 541 649 | |
| Úbytky | 0 | 0 | 953 913 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 953 913 | |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 0 | 7 080 790 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 7 080 790 | |
| 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 | 7 052 872 | 0 | 0 | 0 | 181 792 | 0 | 7 234 664 | |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 0 | 6 329 991 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 6 329 991 | |

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

| Dlhodobý hmotný majetok | Bežné účtovné obdobie (2 017) | | | | | | | | | Spolu |
|---|-------------------------------|--------|---|---|---------------------------------------|--|--|---|-------------------|-------|
| | 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 | | |
| 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 | |

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 hnutelných 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 2 021 326 EUR (zostatková cena k 31.12.2018: 1 343 423 EUR), ktoré vykazuje 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 hnutelný majetok: Výrobná linka – zostatková cena k 31.12.2018 je 3 794 845 EUR a Automatická úpravňa vody – zostatková cena k 31.12.2018 je 90 932 EUR. Od roku 2014 sú rovnako založené: Plynová parná kotolňa – zostatková cena k 31.12.2018 je 236 000 EUR a Rádiom riadený regálový systém - zostatková cena k 31.12.2018 je 232 500 EUR.

Ďalšie stroje založené voči banke na krytie investičného úveru majú k 31.12.2018 zostatkovú cenu 288 582 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 | 4 354 277 |
| Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať | 1 343 423 |

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:

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 6 6 9 5 6 9 6

DIČ 2 0 2 2 2 7 1 0 0 9

| Pohľadávky | Bežné účtovné obdobie (rok 2018) | | | | |
|-------------------------------|------------------------------------|-------------------------|---|--|------------------------------------|
| | Stav opravnej položky k 31.12.2017 | 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 | 420 | 0 | 420 | 0 | 0 |
| Iné pohľadávky | 5 428 | 43 301 | 0 | 0 | 48 729 |
| Pohľadávky spolu | 5 848 | 43 301 | 420 | 0 | 48 729 |

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

| Pohľadávky k 31.12.2018 | 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 | 897 872 | 517 148 | 1 415 020 |
| Daňové pohľadávky a dotácie | 10 993 | 0 | 10 993 |
| Iné pohľadávky | 8 467 | 0 | 8 467 |
| Krátkodobé pohľadávky spolu | 917 332 | 517 148 | 1 434 480 |

Veková štruktúra pohľadávok za predchádzajúce 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 |

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

| Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti | 31.12.2018 | 31.12.2017 |
|---|------------------|------------------|
| a | b | c |
| Pohľadávky po lehote splatnosti | 517 148 | 527 921 |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka | 897 872 | 966 032 |
| Krátkodobé pohľadávky spolu | 1 415 020 | 1 493 953 |
| 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).

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 6 6 9 5 6 9 6

DIČ 2 0 2 2 2 7 1 0 0 9

| Opis predmetu záložného práva | Bežné účtovné obdobie (2018) | |
|---|----------------------------------|--------------------|
| | Hodnota predmetu záložného práva | Hodnota pohľadávky |
| a | | |
| Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia | x | x |
| Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo | x | 1 415 020 |

4. Odložená daňová pohľadávka

| EUR | 2018 | | 2017 | |
|--|----------------------------|-------------------------|----------------------------|-------------------------|
| | Odložená daňová pohľadávka | Odložený daňový záväzok | Odložená daňová pohľadávka | Odložený daňový záväzok |
| Položky odloženej dane | | | | |
| Rozdiel medzi daňovou a účtovnou zostatkovou hodnotou dlhodobého majetku | | 823 665 | | 682 240 |
| Rozdiel medzi daňovou a účtovnou hodnotou dotácie na dlhodobý majetok | 493 322 | | 375 508 | |
| Rozdiel medzi daňovou a účtovnou hodnotou pohľadávok | 48 729 | | 5 428 | |
| Rozdiel medzi daňovou a účtovnou hodnotou záväzkov | 34 749 | | 11 047 | |
| Rozdiel medzi daňovou a účtovnou hodnotou rezerv | 6 200 | | 6 200 | |
| Zmarená investícia | 2 227 | | 4 655 | |
| Možnosť odpočítať daňovú licenciu v budúcnosti | 0 | | 0 | |
| Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti | 17 328 | | 124 680 | |
| Spolu základ odloženej dane | 602 555 | 823 665 | 527 938 | 682 240 |
| Netto odložený daňový záväzok / pohľadávka (21%) | | -46 433 | | -32 403 |
| nevykázaná odložená daňová pohľadávka | 0 | | | |
| Odložený daňový záväzok (-) / pohľadávka(+) | | - 46 433 | | -32 403 |

Zmena odloženého daňového (záväzku) / pohľadávky

| | |
|---|---------------|
| Stav k 31. decembru 2017 | -32 403 |
| Stav k 31. decembru 2018 | - 46 433 |
| Zmena | 14 030 |
| Z toho: | |
| zaúčtované ako náklad / (výnos) pozn. H | 14 030 |
| 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. 2018 | 31. 12. 2017 |
|--------------------------|---------------|---------------|
| Pokladnica, ceniny | 3 695 | 9 626 |
| Bežné bankové účty | 21 531 | 53 511 |
| Bankové účty termínované | | 0 |
| Peniaze na ceste | -1 000 | -1 000 |
| Spolu | 24 226 | 62 137 |

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 6 6 9 5 6 9 6

DIČ 2 0 2 2 2 7 1 0 0 9

6. Časové rozlíšenie

Ide o tieto položky:

| | 31. 12. 2018 | 31. 12. 2017 |
|--|---------------|---------------|
| Náklady budúcich období dlhodobé, z toho: | 0 | 0 |
| | 0 | 0 |
| Náklady budúcich období krátkodobé, z toho: | 19 395 | 28 356 |
| Poistné | 16 745 | 25 152 |
| Predplatené mýto | 211 | 441 |
| Ostatné | 2 439 | 2 763 |
| Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho: | 0 | 0 |
| | 0 | |
| Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho: | 0 | 0 |
| Spolu | 19 395 | 28 356 |

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 2018) | | | | Stav k 31.12.2018 f |
|--|----------------------------------|---------------|----------------|---------------|---------------------------|
| | Stav k 1.1.2018 b | Tvorba c | Použitie d | Zrušenie e | |
| Dlhodobé rezervy, z toho: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ostatné rezervy dlhodobé spolu | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Krátkodobé rezervy, z toho: | 76 417 | 93 342 | 116 847 | 0 | 52 912 |
| Zákonné rezervy krátkodobé | | | | | |
| Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia | 70 217 | 87 142 | 110 647 | 0 | 46 712 |
| Zákonné rezervy krátkodobé spolu | 70 217 | 87 142 | 110 647 | 0 | 46 712 |
| Ostatné rezervy krátkodobé | | | | | |
| Rezerva na overenie účtovnej závierky | 6 200 | 6 200 | 6 200 | 0 | 6 200 |
| Ostatné rezervy nedaňové | | 0 | 0 | | 0 |
| | 6 200 | 6 200 | 6 200 | 0 | 6 200 |
| Nevyfakturované dodávky majetku | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ostatné rezervy krátkodobé spolu | 6 200 | 6 200 | 6 200 | 0 | 6 200 |

Prehľad o rezervách za predchádzajúce 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 |
| 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 |

3. Závazky

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

| | 31. 12. 2018 | 31. 12. 2017 |
|---|------------------|------------------|
| Závazky po lehote splatnosti | 39 157 | 58 381 |
| Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane | 1 146 897 | 956 195 |
| Krátkodobé záväzky spolu | 1 186 054 | 1 014 576 |
| Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov | 894 935 | 695 926 |
| Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov | | |
| Dlhodobé záväzky spolu | 894 935 | 695 926 |

Spoločnosť má záväzky z finančného prenájmu za 42 nákladných vozidiel. Výška budúcich platieb rozdelená na istinu a finančný náklad podľa doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 6 6 9 5 6 9 6

DIČ 2 0 2 2 2 7 1 0 0 9

| | 31. 12. 2018 | | | 31. 12. 2017 | | |
|-----------------|-------------------------|--|--------------------|-------------------------|--|--------------------|
| | 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 | 342 642 | 894 935 | | 238 797 | 695 926 | 0 |
| Finančný náklad | 22 325 | 30 120 | | 17 396 | 23 030 | 0 |
| Spolu | 364 967 | 925 055 | 0 | 256 193 | 718 956 | 0 |

4. Sociálny fond

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

| | 31. 12. 2018 | 31. 12. 2017 |
|--|---------------|---------------|
| Začiatkový stav sociálneho fondu | 21 881 | 29 108 |
| Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov | 8 670 | 8 161 |
| Tvorba sociálneho fondu zo zisku | 10 000 | 12 000 |
| Ostatná tvorba sociálneho fondu | 0 | 0 |
| <i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i> | <i>18 670</i> | <i>20 161</i> |
| <i>Čerpanie sociálneho fondu</i> | <i>21 186</i> | <i>27 388</i> |
| Konečný zostatok sociálneho fondu | 19 365 | 21 881 |

Spoločnosť v roku 2018 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 31.12.2018 | Suma istiny v eurách k 31.12.2018 | Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2017 |
|----------------------------------|------|-------------------------|------------------|--|-----------------------------------|--|
| a | b | c | d | e | f | g |
| Dlhodobé bankové úvery | | | | | | |
| Bankový úver | EUR | 3M EURIBOR +1,6% | 2016-2022 | 2 272 390 | 2 272 390 | 3 029 589 |
| | | | | 2 272 390 | 3 029 589 | 3 029 589 |
| 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% | | 694 680 | 694 680 | 914 533 |
| | | | | 1 451 880 | 1 451 880 | 1 671 733 |

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 PODV 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 hnutelnému 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 | |
|------------------------|------------------|------------------|----------------------|------------------|----------------|----------------|------------------|------------------|
| | 2018 b | 2017 c | 2017 d | 2017 e | 2018 f | 2017 g | 2018 | 2017 |
| Slovenská republika | 5 707 814 | 5 165 021 | 2 025 148 | 1 908 164 | 110 454 | 283 878 | 7 843 416 | 7 357 063 |
| Česká republika | 1 542 484 | 1 328 372 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1 542 484 | 1 328 372 |
| iné | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Spolu | 7 250 298 | 6 493 393 | 2 025 148 | 1 908 164 | 110 454 | 283 878 | 9 385 899 | 8 685 435 |

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:

| | 2018 | 2017 |
|--|----------------|----------------|
| Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho: | 0 | 0 |
| Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho: | 529 100 | 528 286 |
| Dotácia na dlhodobý majetok | 461 368 | 461 368 |
| Poistné plnenie | 60 138 | 60 106 |
| Náhrady škôd- dopravcovia | 7 198 | 6 401 |
| úroky z omeškania | 0 | 0 |
| Iné | 396 | 411 |
| Finančné výnosy, z toho: | 5 555 | 19 012 |
| <i>Kurzové zisky, z toho:</i> | <i>5 555</i> | <i>19 012</i> |
| Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka | 1 017 | 3 148 |
| <i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i> | <i>0</i> | <i>0</i> |
| Výnosové úroky | 0 | 0 |
| 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:

| | 2018 | 2017 |
|---|------------------|------------------|
| Tržby za vlastné výrobky | 0 | 0 |
| Tržby z predaja služieb | 9 385 899 | 8 685 434 |
| 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 | 9 385 899 | 8 685 434 |

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:

| | | |
|---|------------------|------------------|
| Náklady na poskytnuté služby, z toho: | 4 109 462 | 3 324 100 |
| <i>Náklady voči audítormi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i> | <i>6 200</i> | <i>6 200</i> |
| Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky | 6 200 | 6 200 |
| Iné uisťovacie audítorské služby | | |
| <i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i> | <i>4 103 262</i> | <i>3 317 900</i> |
| Prepravné | 3 251 973 | 2 476 319 |
| Opravy a údržba áut | 328 541 | 327 520 |
| Opravy a údržba strojov | 179 741 | 139 023 |
| Cestovné | 78 863 | 78 863 |
| Právne a daňové poradenstvo | 22 250 | 23 950 |
| Konzultácie, verejné obstarávanie | 0 | 0 |
| Reprezentačné | 9 858 | 9 349 |
| Nájom priestorov | 82 987 | 82 987 |
| Poplatky a služby za automobily | 25 794 | 18 403 |
| Telefónne a dátové služby | 7 377 | 8 090 |
| Údržba softvéru | 28 714 | 44 265 |
| Nájom dopravných prostriedkov | 45 119 | 62 198 |
| Školenia, kurzy | 2 440 | 13 709 |
| Ubytovanie | 1 787 | 1 593 |
| Technické služby | 15 797 | 22 235 |
| Ostatné | 22 020 | 9 395 |
| Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho: | 146 134 | 138 844 |
| Odpis pohľadávok | 420 | 114 |
| Poistenie | 132 830 | 122 095 |
| Iné | 12 884 | 16 635 |
| Finančné náklady, z toho: | 138 976 | 147 638 |
| <i>Kurzové straty, z toho:</i> | <i>14 409</i> | <i>7 534</i> |
| Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka | 68 | 417 |
| <i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i> | <i>124 567</i> | <i>140 104</i> |
| Nákladové úroky | 89 070 | 98 703 |
| Bankové poplatky | 10 335 | 9 891 |
| Banková záruka | 25 161 | 31 511 |

H. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

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

| Názov položky | 2018 | | | 2017 | | |
|--|---------------|---------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
| | Základ dane | Daň | Daň v % | Základ dane | Daň | Daň v % |
| Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho: | 49 480 | | 100,00 % | 489 467 | | 100,00 % |
| teoretická daň | | 10 391 | 21,00 % | | 102 788 | 21,00 % |
| Daňovo neuznané náklady | 15 396 | 3 233 | 6,53 % | 13 660 | 2 868 | 21,00 % |
| Výnosy nepodliehajúce dani | 0 | 0 | 0,00 % | 0 | 0 | 0,00 % |
| Uplatnená daňová pohľadávka nevykázaná v minulých rokoch | 0 | 0 | 0,00 % | -257 590 | -54 095 | 21,00 % |
| Zánik nároku na umorenie straty | 2 258 | 475 | 0,96 % | 0 | 0 | 0,00 % |
| Spolu | 67 134 | 14 099 | 28,49 % | 245 537 | 51 561 | 10,53 % |
| Celková vykázaná daň | | 14 099 | 28,49 % | | 51 561 | 10,53 % |
| Splatná daň z príjmov | | 69 | 0,14 % | | 5 556 | 1,14 % |
| Odložená daň z príjmov | | 14 030 | 28,35 % | | 46 004 | 9,40 % |
| Celková vykázaná daň z príjmov | | 14 099 | 28,49 % | | 51 560 | 10,53 % |

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

- Spoločnosť mala k 31.12.2018 v operatívnom prenájme 4 nákladné vozidlá. Nájomné zmluvy s možnosťou vypovedania sú uzatvorené do roku 2019 a 2020. Ročné náklady na nájomné sú približne 45 119 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 ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH ORGÁNOV A INÝCH ORGÁNOV ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

V roku 2018 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 2018 a ani v predchádzajúcom účtovnom období žiadne obchodné transakcie s materskou spoločnosťou.

Iné spriaznené spoločnosti:
SADKAR s.r.o., IČO: 45 368 422

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 | |
|---------------------------|-------------------|------------------------------|---------|
| | | 2018 | 2017 |
| a | b | c | d |
| Nákup prepravných služieb | 01 | 930 315 | 818 944 |

Kód druhu obchodu:

01 – kúpa

02 – predaj

03 – poskytnutie služby

08 – úver, pôžička

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

| | 31. 12. 2018 | 31. 12. 2017 |
|--------------------------------------|---------------|---------------|
| Pohľadávky z obchodného styku | 0 | 0 |
| Spolu aktíva | 0 | 0 |
| Závazky z obchodného styku - ostatné | 71 892 | 33 286 |
| Spolu pasíva | 71 892 | 33 286 |

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

Po 31. decembri 2018 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:

| EUR | Základné imanie | Zákonný rezervný fond | Výsledok hospodárenia minulých rokov | Výsledok hospodárenia | Spolu |
|--|-----------------|-----------------------|--------------------------------------|-----------------------|---------------|
| 1. januára 2017 | 6 639 | 664 | -521 184 | 156 826 | -357 055 |
| vyplatené dividendy | | | | | 0 |
| presun | | | 144 826 | -156 826 | 0 |
| Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie | | | | 437 906 | 437 906 |
| 31. decembra 2017 | 6 639 | 664 | -376 358 | 437 906 | 68 851 |
| vyplatené dividendy | | | 0 | -5 000 | -5000 |
| Prídel do sociálneho fondu | | | | -10 000 | -10 000 |
| presun | | | 144 826 | -422 906 | 0 |
| Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie | | | | 35 381 | 35 381 |
| 31. decembra 2018 | 6 639 | 664 | 46 548 | 35 381 | 89 232 |

Účtovný zisk za rok 2017 bol rozdelený nasledovne:

| | 2017 |
|---|----------------|
| Účtovný zisk | 437 906 |
| Rozdelenie účtovného zisku | |
| | 2018 |
| Prídel do zákonného rezervného fondu | 0 |
| Prídel do štatutárnych a ostatných fondov | 0 |
| Prídel do sociálneho fondu | 10 000 |
| Prídel na zvýšenie základného imania | 0 |
| Úhrada straty minulých období | 376 358 |
| Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov | 46 548 |
| Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom | 5 000 |
| Iné | 0 |
| Spolu | 437 906 |

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 2018

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

| | 2018 | 2017 |
|--|-----------------|-----------------|
| | EUR | EUR |
| Finančné účty vykazané v súvahe | 24 226 | 62 137 |
| Kontokorentný účet | -694 680 | -914 533 |
| Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty vo výkaze peňažných tokov | -670 454 | -852 396 |

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

| | 2018 | 2017 |
|--|------------------|------------------|
| | EUR | EUR |
| Čistý zisk (pred odpočítaním daňových a mimoriadnych položiek) | 49 480 | 489 466 |
| Úpravy o nepeňažné operácie: | | |
| Odpisy dlhodobého majetku | 1 550 044 | 1 433 217 |
| Odpis pohľadávky | 0 | 115 |
| Zmena stavu opravnej položky k pohľadávkam | 42 881 | 419 |
| Zmena stavu nákladov a výnosov budúcich období | -452 737 | -465 192 |
| Zmena stavu rezerv | -23 505 | 2 476 |
| Úrokové náklady (netto) | 89 070 | 98 703 |
| Strata / (zisk) z predaja dlhodobého majetku | -79 979 | -4 750 |
| Ostatné položky nezahrnuté do nepeňažných operácií | 435 | -4 458 |
| Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu | 1 175 689 | 1 549 996 |
| Zmena pracovného kapitálu: | | |
| Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a časového rozlíšenia | 67 709 | -389 614 |
| Úbytok (prírastok) zásob | 2 276 | 343 |
| (Úbytok) prírastok záväzkov a časového rozlíšenia | 67 550 | 100 326 |
| Prevádzkové peňažné toky | 1 313 225 | 1 261 051 |

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 6 6 9 5 6 9 6

DIČ 2 0 2 2 2 7 1 0 0 9

| | 2018 EUR | 2017 EUR |
|---|-------------------|------------------|
| Peňažné toky z prevádzkovej činnosti | | |
| Prevádzkové peňažné toky | 1 313 225 | 1 261 051 |
| Zaplatené úroky | -89 070 | -98 703 |
| Zaplatená daň z príjmov | -13 495 | -6 003 |
| Vyplatené dividendy | -10 000 | -12 000 |
| Prídel do sociálneho fondu | -5 000 | |
| Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti | 1 195 660 | 1 144 345 |
| Peňažné toky z investičnej činnosti | | |
| Nákup dlhodobého majetku | -24 426 | -340 839 |
| Príjmy z predaja dlhodobého majetku | 79 979 | 4 750 |
| Čisté peňažné toky z investičnej činnosti | 55 553 | -336 089 |
| Peňažné toky z finančnej činnosti | | |
| Splátky úverov a pôžičiek od bánk | -757 200 | -757 200 |
| Splátky záväzkov zo zmluvy nájme s právom kúpy najatej veci | -311 636 | -233 891 |
| Čisté peňažné toky z finančnej činnosti | -1 068 836 | -991 091 |
| Kurzové rozdiely k peňažným prostriedkom a ekvivalentom | 435 | 4 458 |
| Prírastky (úbytky) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov | 181 942 | -178 377 |
| Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka | -852 396 | -674 019 |
| Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka | -670 454 | -852 396 |

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.