

SANTA – TRANS. SK, s.r.o.

Výročná správa 2020

*Sídlo: Rajecká Lesná 1, 013 15
IČO: 36 695 696
DIČ: 2022271009*

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 2020 mierne stúpol oproti roku 2019, hodnota 2020: 107,9 (v roku 2019 to bolo 99,2). 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.

Slovenská inovačná a energetická agentúra, IČO 00 002 801, ako sprostredkovateľský orgán pre OP KaHR Ministerstva hospodárstva Slovenskej republiky, ukončila k 11.11.2020 zmluvný vzťah založený Zmluvou o poskytnutí nenávratného finančného príspevku medzi Ministerstvom hospodárstva SR, v zastúpení SIEA a spoločnosťou SANTA-TRANS.SK, s.r.o., IČO: 36 695 696 a súčasne došlo k ukončeniu obdobia monitorovania projektu. Medzi zmluvnými stranami neexistujú vzájomne nevysporiadané práva a povinnosti.

Spoločnosť dosiahla v účtovnom období 2020 zisk 241 459 EUR (2019: zisk 364 731 EUR), čím sa vlastné imanie spoločnosti zvýšilo zo 433 963 EUR na 645 422 EUR.

V roku 2015 Spoločnosť spustila výrobu nealkoholických nápojov a v rokoch 2016, 2017 dosiahla zisk z oboch 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. V roku 2019 dosiahla Spoločnosť zisk z oboch hlavných činností: cestnej nákladnej dopravy a výroby nealkoholických nápojov. Aj v roku 2020 dosiahla Spoločnosť zisk z oboch hlavných činností: cestnej nákladnej dopravy a výroby nealkoholických nápojov. Spoločnosť hradí svoje záväzky včas a má zabezpečený odbyt budúcej výroby.

Tržby za vlastné výkony dosiahli v roku 2020 hodnotu 8 033 662 EUR, v predchádzajúcom roku 8 698 538 EUR, čo je pokles o 7,64 %. Výrobná spotreba je v roku 2020 v porovnaní s rokom 2019 nižšia o 21,11 % a náklady na hospodársku činnosť klesli o 8,4 % oproti roku 2019.

Bilančná hodnota dosiahla k 31.12.2020 výšku 5 226 129 EUR, čo predstavuje pokles o 1 238 518 EUR (19,16 %) oproti hodnote 6 464 647 EUR z roku 2019.

Vlastné imanie spoločnosti je kladné. Oproti roku 2019 sa jeho hodnota zvýšila o 211 459 Eur (zo 433 963 EUR v 2019 na 645 422 EUR v 2020), pričom nárast bol tvorený kladným hospodárskym výsledkom.

3. Predpokladaný vývoj činnosti

V roku 2020 bude spoločnosť pokračovať v poskytovaní služieb svojim obchodným partnerom.

4. Návrh na rozdelenie zisku

Spoločnosť SANTA-TRANS.SK, s.r.o., dosiahla za rok 2020 kladný výsledok hospodárenia – účtovný zisk vo výške 241 459 EUR.

Valnému zhromaždeniu, ktoré bude schvaľovať účtovnú závierku za rok 2020, bude predložený návrh uznesenia:

Časť zisku vytvoreného v roku 2020 vo výške 30 000 EUR previesť do sociálneho fondu a zvyšok vo výške 181 459 EUR preúčtovať na nerozdelený zisk minulých rokov.

5. Ďalšie informácie

Do dátumu zostavenia výročnej správy za rok 2020 nenastali udalosti osobitného významu, ktoré by ovplyvnili rok 2020.

Spoločnosť počas roku 2020 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 2020 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, 15.2.2021

Rudolf Sádecký
konateľ a výkonný riaditeľ
spoločnosti

SANTA-TRANS.SK, s.r.o.
013 15 Rajecká Lesná 1
IČO: 36695696. IČ DPH: SK2022271009
SLOVAKIA

Príloha: Správa nezávislého audítora

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

Spoločníkom 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 2020, 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 2020 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 auditorské 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 auditorských 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 auditorských 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.

Výročnú správu sme ku dňu vydania správy audítora z auditu účtovnej závierky nemali k dispozícii.

Keď získame výročnú správu, posúdime, či výročná správa Spoločnosti obsahuje informácie, ktorých uvedenie vyžaduje zákon o účtovníctve, a na základe prác vykonaných počas auditu účtovnej závierky, vyjadríme názor, či:

- informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej za rok 2020 sú v súlade s účtovnou závierkou za daný rok,
- výročná správa obsahuje informácie podľa zákona o účtovníctve.

Okrem toho uvedieme, či sme zistili významné nesprávnosti vo výročnej správe na základe našich poznatkov o účtovnej jednotke a situácii v nej, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky.

3.2.2021

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 2 0

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 Ä B Č D É 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 X riadna mimoriadna priebežná	Účtovná jednotka malá X veľká (vyznačí sa x)	Mesiac Rok Za obdobie od 1 2 0 2 0 do 1 2 2 0 2 0 Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 1 2 0 1 9 do 1 2 2 0 1 9
---	---	---	--

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

Obchodný register Okresného súdu v Žiline
oddiel Sro, vložka 18218/L.

Telefónne číslo

Faxové číslo

E-mailová adresa

Zostavená dňa:

2 0 . 0 1 . 2 0 2 1

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



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



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	4 2 3	4 2 3	3 7 5 7 7		
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 preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/	32			
B.	Obežný majetok r. 34 + r. 41 + r. 53 + r. 66 + r. 71	33	1 3 1 7 0 6 0	1 2 7 7 8 9 9	
			3 9 1 6 1		1 3 1 3 6 9 4
B.I.	Zásoby súčet (r. 35 až r. 40)	34	2 2 4 9 2	2 2 4 9 2	
			0		2 3 1 2 1
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	35	2 2 4 9 2	2 2 4 9 2	
			0		2 3 1 2 1
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	36			
3.	Výrobky (123) - /194/	37			
4.	Zvieratá (124) - /195/	38			
5.	Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	39			
6.	Poskytnuté preddavky na zásoby (314A) - /391A/	40			
B.II.	Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)	41			
B.II.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)	42			



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



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce	
			1	Brutto - časť 1	Netto 2	úctovné obdobie
				Korekcia - časť 2	Netto 3	
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	57	9 9 3 0 2 2	9 9 3 0 2 2	1 2 6 6 8 6 1	
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	4 8 1 7 7	4 8 1 7 7	1 0 6 4 3	
8.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	64				
9.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	65	4 0 9 1 6 3 9 1 6 1	1 7 5 5	1	
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 Korekcia - časť 2	Netto	
			Netto 3		
B.V.	Finančné účty r. 72 + r. 73	71	2 1 2 4 5 3 0	2 1 2 4 5 3	1 3 0 6 8
B.V.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	72	3 1 0 2	3 1 0 2	5 1 6 2
2.	Účty v bankách (221A, 22X, +/- 261)	73	2 0 9 3 5 1	2 0 9 3 5 1	7 9 0 6
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78)	74	2 1 0 6 0 0	2 1 0 6 0	2 4 0 3 8
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	75			
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	76	2 1 0 6 0	2 1 0 6 0	2 4 0 3 8
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	5 2 2 6 1 2 9	6 4 6 4 6 4 7
A.	Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100	80	6 4 5 4 2 2	4 3 3 9 6 3
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 podiely (417A, 421A)	89		



Ozna- čenie 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 účasťí (+/- 415)	95		
3.	Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení (+/- 416)	96		
A.VII.	Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 98 + r. 99	97	3 9 6 6 6 0	6 1 9 2 9
A.VII.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	98	3 9 6 6 6 0	6 1 9 2 9
2.	Neuhradená strata minulých rokov (/-/429)	99		
A.VIII.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdo- bie po zdanení +/- r. 01 - (r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 101 + r. 141)	100	2 4 1 4 5 9	3 6 4 7 3 1
B.	Záväzky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140	101	3 6 5 7 9 7 1	4 6 4 6 5 8 0
B.I.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)	102	1 0 6 9 2 6 3	1 0 4 1 8 4 2
B.I.1.	Dlhodobé záväzky z obchodného styku súčet (r. 104 až r. 106)	103		0
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 3 3 6 3	1 7 0 2 0
10.	Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA)	115	8 3 0 1 2 3	8 7 3 8 8 7
11.	Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	116		
12.	Odložený daňový záväzok (481A)	117	2 2 5 7 7 7	1 5 0 9 3 5



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	0	
B.II.1.	Zákonné rezervy (451A)	119		
	2. Ostatné rezervy (459A, 45XA)	120		
B.III.	Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA)	121	7 5 7 9 8 9	1 5 1 5 1 8 9
B.IV.	Krátkodobé záväzky súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135)	122	9 2 9 4 5 0	1 1 0 8 2 7 7
B.IV.1.	Záväzky z obchodného styku súčet (r. 124 až r. 126)	123	2 0 5 8 7 5	4 5 0 2 7 1
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	2 0 5 8 7 5	4 5 0 2 7 1
	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	1 2 3 0 0 3	1 1 9 9 8 1
	7. Záväzky zo sociálneho poistenia (336A)	132	7 7 2 2 8	7 5 7 0 3
	8. Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133	8 2 6 5 6	3 6 5 9 7
	9. Záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	134		
	10. Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	135	4 4 0 6 8 8	4 2 5 7 2 5
B.V.	Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138	136	1 4 4 0 6 9	7 5 1 6 5
B.V.1.	Zákonné rezervy (323A, 451A)	137	7 5 4 9 6	7 5 1 6 5
	2. Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	138	6 8 5 7 3	
B.VI.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	139	7 5 7 2 0 0	9 0 6 1 0 7
B.VII.	Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, /-/255A)	140		
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 142 až r. 145)	141	9 2 2 7 3 6	1 3 8 4 1 0 4
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	142		
	2. Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	143		
	3. Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	144	4 6 1 3 6 8	9 2 2 7 3 6
	4. Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	145	4 6 1 3 6 8	4 6 1 3 6 8



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



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 6 5 8 1 7 8	4 4 1 9 7 8 1
**	Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44	29	4 5 4 4	2 4 8 3
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	4 5 4 4	2 4 8 3
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	8 7 3 6 1	1 0 4 7 5 9
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	5 6 4 0 6	7 1 8 7 1
N.1.	Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A)	50		
2.	Ostatné nákladové úroky (562A)	51	5 6 4 0 6	7 1 8 7 1
O.	Kurzové straty (563)	52	9 8 1 4	5 2 4 8
P.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	53		
Q.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	54	2 1 1 4 1	2 7 6 4 0



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

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

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 príviesného 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:

	2020	2019
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	107,9	99,2
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka,	114	101
z toho:		
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 2020 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 2020 do 31. decembra 2020.

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2019, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti 30.6.2020.

7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2019 spolu s výročnou správou a správou audítora o overení účtovnej závierky k 31. decembru 2019 bola uložená do registra účtovných závierok 04. 08.2020.

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 2020 Spoločnosť nevykonala žiadne opravy významných chýb minulých účtovných období.

V roku 2020 opatrenia zamerané na obmedzenie šírenia vírusu SARS-CoV-2 a nim vyvolanej nebezpečnej nákazlivej ľudskej choroby COVID-19 ovplyvnili v Spoločnosti pokles tržieb najmä z prepravy, zvlášť prepravy do prevádzok reštaurácií a barov, ktoré boli z dôvodu pandémie uzatvorené na jar a ku koncu roka 2020. Napriek tejto skutočnosti Spoločnosť zaznamenala celkovo pokles tržieb iba o 7,6% a dosiahla zisk 241 TEUR (v roku 2019 365 TEUR). Spoločnosť hradí svoje záväzky včas a má zabezpečený odbyť 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 hnuiteľný 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 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, poistné, provízie a pod.) znížené o zľavy z ceny.

Ako zásoby sú vykázané nespotrebované pohonné hmoty v nádržiach automobilov.

c) Pohľadávky

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou (postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou, t.j. vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním). Opravná položka sa vytvára k pochybným a nedobytným pohľadávkam, kde existuje riziko nevykonalnosti pohľadávok.

Ak je zostatková doba splatnosti pohľadávky dlhšia než jeden rok, vytvára sa opravná položka, ktorá predstavuje rozdiel medzi menovitou a súčasnou hodnotou pohľadávky. Súčasná hodnota pohľadávky sa počíta ako súčet súčinov budúcich peňažných príjmov a príslušných diskontných faktorov.

d) Finančné účty

Finančné účty tvorí peňažná hotovosť, zostatky na bankových účtoch, DOXX lístky - ceniny a krátkodobý finančný majetok.

e) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sú vykázané vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

f) Opravné položky

Opravné položky sa tvoria na základe zásady opatrnosti, ak je opodstatnené predpokladať, že došlo k zníženiu hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve. Opravná položka sa účtuje v sume opodstatneného predpokladu zníženia hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve.

g) Rezervy

Rezerva je záväzok predstavujúci existujúcu povinnosť Spoločnosti, ktorá vznikla z minulých udalostí a je pravdepodobné, že v budúcnosti zníži jej ekonomické úžitky. Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou a oceňujú sa odhadom v sume potrebnej na splnenie existujúcej povinnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Tvorba rezervy sa účtuje na vecne príslušný nákladový účet, ku ktorému záväzok prislúcha. Použitie rezervy sa účtuje na ľarchu vecne príslušného účtu rezerv so súvzťažným zápisom v prospech vecne príslušného účtu záväzkov. Rozpustenie nepotrebných rezerv alebo jej časti sa účtuje opačným účtovným zápisom ako sa účtovala tvorba rezervy.

h) Záväzky

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.

Poznámky Úč 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 vyrovnáť voči budúcemu základu dane.

Pri výpočte odloženej dane sa použije sadzba dane z príjmov, o ktorej sa predpokladá, že bude platiť v čase vyrovnania odloženej dane.

k) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sú vykázané vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

l) Leasing (Spoločnosť je nájomca)

Finančný leasing

Finančný leasing je obstaranie dlhodobého hmotného majetku na základe nájomnej zmluvy s dojednaným právom kúpy prenajatej veci za dohodnuté platby počas dohodnutej doby nájmu tohto majetku. Súčasťou dohodnutých platieb je aj kúpna cena, za ktorú na konci dohodnutej doby prechádza vlastnícke právo k prenajatému majetku z prenajímateľa na nájomcu. Dohodnutá doba nájmu je najmenej 60% doby odpisovania podľa daňových predpisov, nie však menej ako 3 roky. Každá platba nájomného je alokovaná medzi splátku istiny a finančné náklady - úroky, ktoré sú vypočítané metódou efektívnej úrokovej miery.

Majetok obstaraný formou finančného prenájmu sa odpisuje v účtovníctve nájomcu z ocenenia, ktoré sa rovná celkovej výške dohodnutých platieb znížených o nerealizované finančné náklady.

Operatívny leasing.

Prenájom majetku formou operatívneho leasingu sa účtuje do nákladov priebežne počas doby trvania leasingovej zmluvy.

m) Cudzía mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na euro menu kurzom vyhláseným Európskou centrálnou bankou deň vopred platným ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu a v účtovnej závierke platným ku dňu, ku ktorému sa účtovná závierka zostavuje. Vzniknuté kurzové rozdiely sa účtujú s vplyvom na výsledok hospodárenia.

V účtovnej závierke sa prijaté a poskytnuté preddavky vyjadrené v cudzej mene neprepočítavajú kurzom platným ku dňu zostavenia.

n) Vykazovanie výnosov

Výnosy z predaja služieb sa vykazujú v účtovnom období, v ktorom boli služby poskytnuté.

Výnosy sa vykazujú po odpočítaní dane z pridanej hodnoty, zliav a zrážok (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.).

o) Dotácie zo štátneho rozpočtu

O nároku na dotácie zo štátneho rozpočtu sa účtuje, ak je takmer isté, že sa splnia všetky podmienky súvisiace s dotáciou a súčasne, že sa dotácia poskytne.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 6 6 9 5 6 9 6

DIČ 2 0 2 2 2 7 1 0 0 9

Dotácie na hospodársku činnosť Spoločnosti sa najskôr vykazujú ako výnosy budúcich období a do výkazu ziskov a strát sa rozpúšťajú ako výnosy z hospodárskej činnosti v časovej a vecnej súvislosti s vynaložením nákladov na príslušný účel.

Dotácie na obstaranie dlhodobého hmotného majetku a dlhodobého nehmotného majetku sa najskôr vykazujú ako výnosy budúcich období a do výkazu ziskov a strát sa rozpúšťajú v časovej a vecnej súvislosti so zaúčtovaním odpisov z tohto dlhodobého majetku.

D. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku od 1. januára 2020 do 31. decembra 2020 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2019 do 31. decembra 2019 je uvedený v nasledujúcich tabuľkách.

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie (2 020)							Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Ocenené práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	58 423	0	0	0	0	0	58 423
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
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
Oprávkový								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	37 455	0	0	0	0	0	37 455
Prírastky	0	8 751	0	0	0	0	0	8 751
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	46 206	0	0	0	0	0	46 206
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	20 968	0	0	0	0	0	20 968
Stav na konci účtovného obdobia	0	12 217	0	0	0	0	0	12 217

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

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie (2 019)							Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Ocenené práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	58 423	0	0	0	0	0	58 423
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
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
Oprávk								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	28 704	0	0	0	0	0	28 704
Prírastky	0	8 751	0	0	0	0	0	8 751
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	37 455	0	0	0	0	0	37 455
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	29 719	0	0	0	0	0	29 719
Stav na konci účtovného obdobia	0	20 968	0	0	0	0	0	20 968

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2020 do 31. decembra 2020 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2019 do 31. decembra 2019 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 (2 020)									Spolu
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok		
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	
Prvotné ocenenie										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	13 168 115	0	0	0	37 577	0	13 205 692	
Prírastky	0	0	504 605	0	0	0	423	0	505 028	
Úbytky	0	0	61 645	0	0	0			61 645	
Presuny	0	0	0	0	0	0	-37 577	0	-37 577	
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	13 611 075	0	0	0	423	0	13 611 498	
Oprávky										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	8 099 745	0	0	0	0	0	8 099 745	
Prírastky	0	0	1 658 446	0	0	0	0	0	1 658 446	
Úbytky	0	0	61 646	0	0	0	0	0	61 646	
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	9 696 545	0	0	0	0	0	9 696 545	
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	5 105 947	0	0	0	0	0	5 105 947	
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	3 914 530	0	0	0	423	0	3 914 953	

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie (2 019)									Spolu
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok		
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	
Prvotné ocenenie										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	13 410 781	0	0	0	37 577	0	13 448 358	
Prírastky	0	0	456 634	0	0	0	0	0	456 634	
Úbytky	0	0	699 300	0	0	0	0	0	699 300	
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	13 168 115	0	0	0	37 577	0	13 205 692	
Oprávky										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	7 080 790	0	0	0	0	0	7 080 790	
Prírastky	0	0	1 718 255	0	0	0	0	0	1 718 255	
Úbytky	0	0	699 300	0	0	0	0	0	699 300	
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	8 099 745	0	0	0	0	0	8 099 745	
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	6 329 991	0	0	0	37 577	0	6 367 568	
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	5 068 370	0	0	0	37 577	0	5 105 947	

Dlhodobý hmotný majetok je poistený pre prípad škôd spôsobených krádežou, haváriou, vandalizmom, živelnou pohromou.

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

Prehľad poisťných zmlúv a maximálnej výšky náhrady škôd:

Názov poistenia	Poisťná 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	5 680 828 (súčet poisťných súm celej flotily vozidiel)
Poistenie hnuiteľných vecí, strojov a elektroniky	1 156 844 (súčet poisťných zmlúv pre súbor strojov)
Poistenie lomu stroja – výrobná linka	8 259 816

Spoločnosť má formou finančného leasingu prenajaté nákladné vozidlá v obstarávacej cene 2 945 024 EUR (zostatková cena k 31.12.2020: 1 461 389 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 hnuiteľný majetok: Výrobná linka – zostatková cena k 31.12.2020 je 1 897 422 EUR a Automatická úpravňa vody – zostatková cena k 31.12.2020 je 45 466 EUR. Od roku 2014 sú rovnako založené: Plynová parná kotolňa – zostatková cena k 31.12.2020 je 118 000 EUR a Rádiom riadený regálový systém - zostatková cena k 31.12.2020 je 116 250 EUR.

Slovenská inovačná a energetická agentúra, IČO 00 002 801, ako sprostredkovateľský orgán pre OP KaHR Ministerstva hospodárstva Slovenskej republiky, ukončila k 11.11.2020 zmluvný vzťah založený Zmluvou o poskytnutí nenávratného finančného príspevku medzi Ministerstvom hospodárstva SR, v zastúpení SIEA a spoločnosťou SANTA-TRANS.SK, s.r.o., IČO: 36 695 696 a súčasne došlo k zrušeniu a zániku záložného práva zriadeného v prospech Ministerstva hospodárstva SR v rokoch 2014 a 2015. Záložné právo voči banke zostalo.

Ďalšie stroje založené voči banke na krytie investičného úveru majú k 31.12.2020 zostatkovú cenu 147 433 EUR.

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

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	2 324 571
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	1 461 389

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 2020)				
	Stav opravnej položky k 31.12.2019	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav opravnej položky k 31.12.2019
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	47 234	0	8 073	0	39 161
Pohľadávky spolu	47 234	0	8 073	0	39 161

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

Pohľadávky k 31.12.2020	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	666 241	326 781	993 022
Daňové pohľadávky a dotácie	48 177	0	48 177
Iné pohľadávky	1 755	0	1 755
Krátkodobé pohľadávky spolu	716 173	326 781	1 042 954

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

Pohľadávky k 31.12.2019	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	837 329	429 532	1 266 861
Daňové pohľadávky a dotácie	10 643	0	10 643
Iné pohľadávky	1	0	1
Krátkodobé pohľadávky spolu	847 973	429 532	1 277 505

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	31.12.2020	31.12.2019
a	b	c
Pohľadávky po lehote splatnosti	326 781	429 532
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	666 241	837 329
Krátkodobé pohľadávky spolu	993 022	1 266 861
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 (2020)	
	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	993 022

4. Odložená daňová pohľadávka

Informácie o výpočte odloženého daňového (záväzku)/pohľadávky a iné doplňujúce informácie k odloženej dani sú uvedené v poznámkach v časti H.

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. 2020	31. 12. 2019
Pokladnica, ceniny	3 102	5 162
Bežné bankové účty	209 351	7 906
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	212 453	13 068

6. Časové rozlíšenie

Ide o tieto položky:

	31. 12. 2020	31. 12. 2019
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	21 060	24 038
Poistné	18 720	19 310
Predplatené mýto	71	380
Ostatné	2 269	4 348
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Spolu	21 060	24 038

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 2020)				Stav k 31.12.2020 f
	Stav k 1.1.2020 b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
				0	0
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	75 165	144 069	75 165	0	144 069
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	68 965	75 496	68 965	0	75 496
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	68 965	75 496	68 965	0	75 496
Ostatné rezervy krátkodobé					
Rezerva na overenie účtovnej závierky	6 200	6 200	6 200	0	6 200
Ostatné rezervy nedaňové		62 373	0		62 373
	6 200	68 573	6 200	0	68 573
Nevyfakturované dodávky majetku		0	0	0	0
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	6 200	68 573	6 200	0	68 573

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

a	Bežné účtovné obdobie (rok 2019)				Stav k 31.12.2019 f
	Stav k 1.1.2019 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:	52 912	58 190	35 936	0	75 165
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	46 712	51 990	29 736	0	68 965
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	46 712	51 990	29 736	0	68 965
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

3. Závazky

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

	31. 12. 2020	31. 12. 2019
Závazky po lehote splatnosti	5 952	15 297
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	923 498	1 092 980
Krátkodobé záväzky spolu	929 450	1 108 277
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	830 123	873 887
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	830 123	873 887

Spoločnosť má záväzky z finančného prenájmu za 54 nákladných vozidiel. Výška budúcich platieb rozdelená na istinu a finančný náklad podľa doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

a	31. 12. 2020			31. 12. 2019		
	do jedného roka vrátane b	Splatnosť od jedného roka do piatich rokov vrátane c	viac ako päť rokov d	do jedného roka vrátane e	Splatnosť od jedného roka do piatich rokov vrátane f	viac ako päť rokov g
Istina	440 396	830 123		425 725	873 887	0
Finančný náklad	16 552	16 730		24 596	30 120	0
Spolu	456 948	846 853	0	450 321	904 007	0

4. Sociálny fond

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

	31. 12. 2020	31. 12. 2019
Začiatkový stav sociálneho fondu	17 020	19 365
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	9 373	9 077
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	30 000	20 000
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
<i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>	<i>39 373</i>	<i>29 077</i>
<i>Čerpanie sociálneho fondu</i>	<i>43 030</i>	<i>31 422</i>
Konečný zostatok sociálneho fondu	13 363	17 020

Spoločnosť v roku 2020 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 31.12.2020	Suma istiny v eurách k 31.12.2020	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2019
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé bankové úvery						
Bankový úver	EUR	3M EURIBOR +1,6%	2016-2022	757 989	757 989	1 515 189
				<u>757 989</u>	<u>757 989</u>	<u>1 515 189</u>
Krátkodobé bankové úvery						
krátkodobá časť dlhodobého úveru	EUR	3M EURIBOR +1,6%	2016-2022	757 200	757 200	757 200
Bankový úver - kontokorent	EUR	1M EURIBOR +1,25%		0	0	148 907
				<u>757 200</u>	<u>757 200</u>	<u>906 107</u>

V roku 2014 Spoločnosť podpísala s bankou Zmluvu o úvere vo výške 9 282 800 EUR na financovanie projektu vybudovania Aseptickéj linky na výrobu nealkoholických nápojov.

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.

6. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia 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

Názov položky	31.12.2020	31.12.2019
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	933 736	922 736
dotácie na obstaranie dlhodobého hmotného majetku	933 736	922 736
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	461 368	461 368
dotácie na obstaranie dlhodobého hmotného majetku	461 368	461 368
Spolu	1 395 104	1 384 104

Spoločnosť získala v roku 2014 dotáciu na obstaranie linky na aseptickú výrobu nealkoholických nápojov vo výške 50% oprávnených výdavkov.

Dotácie na obstaranie dlhodobého hmotného 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.

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	
	2020 b	2019 c	2020 d	2019 e	2020 f	2019 g	2020	2019
Slovenská republika	5 680 218	6 387 073	2 086 219	1 855 947	72 754	81 844	7 839 191	8 324 864
Česká republika	194 471	373 674	0	0	0	0	194 471	373 674
iné	0	0	0	0	0	0	0	0
Spolu	5 874 689	6 760 747	2 086 219	1 855 947	72 754	81 844	8 033 662	8 698 538

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:

	2020	2019
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	0	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	558 384	794 602
Dotácia na dlhodobý majetok	461 368	461 368
Poistné plnenie	39 424	40 275
Náhrady škôd- dopravcovia	2 195	2 682
Prijatá dotácia Prvá pomoc -Korona vírus	49 950	0
úroky z omeškania	0	0
Iné	5 447	290 277
Finančné výnosy, z toho:	4 544	2 483
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>4 544</i>	<i>2 483</i>
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	678	453
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Výnosové úroky	0	0
Ostatné finančné výnosy	0	0

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

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 audítorom [§ 19 ods. 1 písm. a) zákona o účtovníctve] je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	2020	2019
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	8 033 662	8 698 538
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	<u>8 033 662</u>	<u>8 698 538</u>

H. 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:	2 285 789	3 123 003
<i>Náklady voči audítorovi, 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>2 279 589</i>	 <i>3 116 803</i>
Prepravné	1 291 796	2 255 160
Opravy a údržba áut	324 954	311 969
Opravy a údržba strojov	261 282	180 520
Cestovné	64 752	61 822
Právne a daňové poradenstvo	27 875	22 699
Konzultácie, verejné obstarávanie	0	0
Reprezentačné	29 218	26 917
Nájom priestorov	87 771	82 907
Poplatky a služby za automobily	55 661	35 764
Telefónne a dátové služby	6 524	7 864
Údržba softvéru	7 994	9 575
Nájom dopravných prostriedkov	46 243	37 547
Školenia, kurzy	4 180	2 999
Ubytovanie	2 463	1 636
Technické služby	38 109	41 055
Ostatné	30 768	38 367
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	161 120	145 005
Odpis pohľadávok	6 098	0
Poistenie	146 716	134 541
Iné	8 306	10 464
Finančné náklady, z toho:	87 361	104 759
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>9 814</i>	<i>5 248</i>
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	52	87
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>77 547</i>	<i>99 511</i>
Nákladové úroky	56 406	71 871
Bankové poplatky	7 374	7 956
Banková záruka	13 768	19 685

I. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

Informácie o dočasných rozdieloch a výpočte odloženej dane:

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

EUR	2020		2019	
	Odložená daňová pohľadávka	Odložený daňový záväzok	Odložená daňová pohľadávka	Odložený daňový záväzok
Položky odloženej dane				
Rozdiel medzi daňovou a účtovnou zostatkovou hodnotou dlhodobého majetku		1 957 497		1 408 267
Rozdiel medzi daňovou a účtovnou hodnotou dotácie na dlhodobý majetok	772 689		633 006	
Rozdiel medzi daňovou a účtovnou hodnotou pohľadávok	39 161		47 234	
Rozdiel medzi daňovou a účtovnou hodnotou záväzkov	1 940		3 085	
Rozdiel medzi daňovou a účtovnou hodnotou rezerv	68 574		6 200	
Zmarená investícia	0		0	
Možnosť odpočítať daňovú licenciu v budúcnosti	0		0	
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0		0	
Spolu základ odloženej dane	882 364	1 957 497	689 525	1 408 267
Netto odložený daňový záväzok / pohľadávka (21%)		-225 777		-150 935
nevykázaná odložená daňová pohľadávka	0			
Odložený daňový záväzok (-) / pohľadávka(+)		-225 777		-150 935

Zmena odloženého daňového (záväzku) / pohľadávky

Stav k 31. decembru 2019	-150 935
Stav k 31. decembru 2020	-225 777
Zmena	74 482
Z toho:	
zaúčtované ako náklad / (výnos)	74 482
zaúčtované na účty vlastného imania	0

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

Názov položky	2020			2019		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	316 344		100,00%	469 652		100,00%
teoretická daň		66 432	21,00%		98 627	21,00%
Daňovo neuznané náklady	40 254	8 453	21,00%	29 975	6 294	21,00%
Výnosy nepodliehajúce dani	0	0	0,00%	0	0	0,00%
Uplatnená daňová pohľadávka nevykázaná v minulých rokoch	0	0	0,00%	0	0	0,00%
Zánik nároku na umorenie straty	0	0	0,00%	0	0	21,00%
Spolu	356 597	74 885	23,67%	499 627	104 921	22,34%
Celková vykázaná daň		74 885	23,67%		104 921	22,34%
Splatná daň z príjmov		43	0,01%		419	0,09%
Odložená daň z príjmov		74 842	23,66%		104 502	22,25%
Celková vykázaná daň z príjmov		74 885	23,67%		104 921	22,34%

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

- Spoločnosť mala k 31.12.2020 v operatívnom prenájme 7 nákladných vozidiel. Nájomné zmluvy s možnosťou vypovedania sú uzatvorené 2020 a 2021. Ročné náklady na nájomné sú približne 44 107 EUR bez DPH.
- Spoločnosť má v operatívnom prenájme nebytové priestory. Krátkodobo mala spoločnosť prenajaté priestory v Rajci na parkovanie nákladných vozidiel, zaplatené nájomné bolo vo výške 6 880 EUR bez DPH. Celkové ročné náklady na nájomné kancelárskych priestorov sú približne 5 700 EUR bez DPH, skladových priestorov v Novom Meste nad Váhom sú približne 19 500 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 2021. Ostatné zmluvy sú uzatvorené na dobu neurčitú.

L. INFORMÁCIE O PRÍJMOCH A VÝHODÁCH ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH ORGÁNOV A INÝCH ORGÁNOV ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

V roku 2020 Spoločnosť neposkytla členom svojich štatutárnych orgánov (konateľom) žiadne peňažné a nepeňažné príjmy a iné výhody.

M. 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 2020 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	
		2020	2019
a	b	c	d
Nákup prepravných služieb	01	588 988	742 841

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:

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. 2020

31. 12. 2019

Pohľadávky z obchodného styku	0	0
Spolu aktíva	0	0
Závazky z obchodného styku - ostatné	15 704	43 003
Spolu pasíva	15 704	43 003

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

Po 31. decembri 2020 nenastali iné udalosti, ktoré by mali významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

O. 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 2019	6 639	664	61 929	35 381	89 232
vyplatené dividendy					0
presun				-35 381	0
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie				364 731	433 963
31. decembra 2019	6 639	664	61 929	364 731	433 963
vyplatené dividendy			0	0	0
Prídel do sociálneho fondu				-30 000	-30 000
presun			334 731	-334 731	0
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie				241 459	241 459
31. decembra 2020	6 639	664	396 660	241 459	645 422

Účtovný zisk za rok 2019 bol rozdelený nasledovne:

	2019
Účtovný zisk	364 731

Rozdelenie účtovného zisku

	2020
Prídel do zákonného rezervného fondu	0
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	0
Prídel do sociálneho fondu	30 000
Prídel na zvýšenie základného imania	0
Úhrada straty minulých období	0
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	334 731
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	0
Iné	0
Spolu	364 731

V roku 2020 Spoločnosť vykázala účtovný zisk vo výške 241 459 EUR a o jeho rozdelení rozhodne valné zhromaždenie v roku 2021.

P. PREHEAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31. DECEMBRU 2020

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

	2020	2019
Finančné účty vykázané v súvahe	212 453	13 068
Kontokorentný účet	0	-148 907
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty vo výkaze peňažných tokov	212 453	-135 839

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

	2020	2019
Čistý zisk (pred odpočítaním daňových a mimoriadnych položiek)	316 344	469 652
Úpravy o nepeňažné operácie:		
Odpisy dlhodobého majetku	1 662 251	1 727 006
Zmena stavu opravnej položky k pohľadávkam	-8 073	-1 495
Zmena stavu nákladov a výnosov budúcich období	-458 390	-466 011
Zmena stavu rezerv	68 904	22 253
Úrokové náklady (netto)	56 406	71 871
Strata / (zisk) z predaja dlhodobého majetku	545	-27 267
Ostatné položky nezahrnuté do nepeňažných operácií	671	543
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	1 638 658	1 796 552
Zmena pracovného kapitálu:		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a časového rozlišenia	240 295	149 806
Úbytok (prírastok) zásob	629	-2 259
(Úbytok) prírastok záväzkov a časového rozlišenia	-197 197	-163 204
Prevádzkové peňažné toky	1 682 384	1 780 895
	2020	2019
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Prevádzkové peňažné toky	1 682 384	1 780 895
Zaplatené úroky	-56 406	-71 871
Prijaté úroky	0	0
Zaplatená daň z príjmov	2 329	8 245
Vyplatené dividendy	0	0
Zaplatené výdavky sociálneho fondu zo zisku	-30 000	-20 000
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	1 598 308	1 697 269
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	-5 751	-40 611
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	4 400	27 267
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-1 351	-13 344
	2020	2019

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

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	-490 794	-391 566
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	-1 247 994	-1 148 766
Kurzové rozdiely k peňažným prostriedkom a ekvivalentom	-671	-543
Prírastky (úbytky) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	348 292	534 616
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	-135 839	-670 454
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	212 453	-135 839

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.

DODATOK SPRÁVY NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

Spoločníkom a konateľom spoločnosti SANTA-TRANS.SK, s.r.o.

k časti II - Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe

Overili sme účtovnú závierku spoločnosti SANTA-TRANS.SK, s.r.o. (ďalej aj „Spoločnosť“) k 31. decembru 2020, uvedenú v prílohe výročnej správy Spoločnosti, ku ktorej sme dňa 03.02.2021 vydali správu nezávislého audítora, ktorá sa nachádza v prílohe výročnej správy Spoločnosti. Tento dodatok sme vypracovali v zmysle § 27 odsek 6 zákona č. 423/2015 Z.z. 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“).

Na základe vykonaných prác opísaných v časti II správy nezávislého audítora - Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe, podľa nášho názoru:

- **informácie uvedené vo výročnej správe spoločnosti SANTA-TRANS.SK, s.r.o. zostavenej za rok 2020 sú v súlade s jej 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. V tejto súvislosti konštatujeme, že sme nezistili významné nesprávnosti vo výročnej správe.

Dňa 15.02.2021

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



Ing. Alena Zborovská
licencia SKAU č. 414