



VÝROČNÁ SPRÁVA

za obdobie 1. 7. 2022 – 30. 6. 2023

vyhotovená podľa § 20 zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov



KOBIT-SK, s.r.o.
M. R. Štefánika 2970/48
02601 Dolný Kubín
Slovensko

OBSAH

1. Všeobecná časť

1.1 Identifikačné údaje spoločnosti	2
1.2 Spoločníci (aktívni)	2
1.3 Informácie o konsolidovanom celku	3
1.4 Orgány spoločnosti	3
1.5 Oblasť pôsobenia spoločnosti	3
1.6 História spoločnosti	3
1.7 Poslanie, vízia, zámery spoločnosti.....	4
1.8 Organizačná štruktúra spoločnosti.....	5
1.9 Postavenie na trhu a štruktúra zákazníkov.....	5
1.10 Výrobný sortiment	5
1.11 Oblasť ISR, BOZP a ochrany ŽP.....	6
1.12 Výskum a vývoj	6
1.13 Ostatné informácie	7
1.14 Nadobúdanie vlastných akcií, dočasných listov a obchodných podielov.....	7
1.15 Hospodárske zámery spoločnosti na rok 2023/2024.....	7

2. Finančná časť	8
2.1 Štruktúra majetku, záväzkov a vlastného imania.....	8
2.2 Štruktúra nákladov a výnosov.....	9

3. Účtovná závierka.....	10
3.1 Návrh na rozdelenie výsledku hospodárenia.....	10
3.2 Správa audítora.....	10
3.3 Účtovná závierka.....	10

1. Všeobecná časť

1.1 Identifikačné údaje spoločnosti

Obchodné meno:	KOBIT-SK, spol. s r.o.
Sídlo:	M. R. Štefánika 2970/48, 02601 Dolný Kubín
IČO:	31641440
DIČ:	2020425968
IČ DPH:	SK2020425968
Právna forma:	spoločnosť s ručením obmedzeným
Audítora :	Ing. Ladislav Adamec, evidenčné číslo licencie UDVA 630 M. Hattalu 2298/19, 026 01 Dolný Kubín
Predmet činnosti:	výroba strojov a prístrojov všeobecná a pre určité hospodárske odvetvia
Dátum vzniku (zápisu):	18. 12. 1995
Zaregistrovaná:	Register Okresného súdu Žilina, odd. Sro., VI. Č. 3031/L

1.2 Spoločníci (aktívni)

Názov	adresa	výška vkladu	majetkový podiel
KOBIT Holding s.r.o.	Rozvojová 269, Praha 6 165 00 Česká republika	335 592 EUR	75 %
Ing. Ján Zajac	450 Veličná 027 54	44 745 EUR	10 %
Ing. Jozef Hajduch	407 Dlhá nad Oravou 027 55	22 373 EUR	5 %
Stanislav Stachera	475 Chlebnice 027 55	22 373 EUR	5 %
Jaroslav Kecera	Aleja Slobody 1891/52 Dolný Kubín 026 01	22 373 EUR	5 %

Celkové základné imanie spoločnosti je stanovené vo výške 447 456 EUR.

1.3 Informácie o konsolidovanom celku

Spoločnosť je súčasťou konsolidovaného celku. Účtovnú závierku zostavuje za všetky skupiny účtovných jednotiek KOBIT Holding s.r.o., Rozvojová 269, Praha 6 165 00 Česká republika.

1.4 Orgány spoločnosti

Konatelia:

Meno	Vznik funkcie
Ing. Ján Zajac	13.12.2000
Ing. Jozef Hajduch	10.04.2014
Stanislav Stachera	18.08.2014
Jaroslav Kecera	10.04.2014

Konatelia zastupujú spoločnosť navonok a sú oprávnení podpísať vždy minimálne dvaja konatelia spoločne.

1.5 Oblasti pôsobenia spoločnosti

Od svojho vzniku v roku 1996 je spoločnosť po 25 rokoch jedným z najväčších výrobcov a dodávateľov zariadení na letnú a zimnú údržbu ciest a komunikácií na Slovensku. Základný sortiment spoločnosti predstavujú vozidlá na zimnú údržbu komunikácií, chodníkov, odstavných plôch, parkovísk a pod, čistiaca a zametacia technika, stroje na vysprávkovanie ciest, zber a odvoz komunálneho odpadu, fekálne a sacokanalizačné vozidlá, kosačky na nosiče UNIMOG a traktor, malá technika na vozidlá kategórie N1, transportná technika, špeciálne nadstavby a hasičská technika, z ktorých väčšina je vyrábaná podľa konkrétnych požiadaviek zákazníkov. Celkové portfólio výrobkov spoločnosti dnes tvorí viac ako 230 typov strojov, zariadení a nadstavieb.

Okrem výroby a predaja spoločnosť poskytuje bezplatné poradenstvo svojim stálym i potenciálnym zákazníkom, zabezpečuje kvalitný záručný a pozáručný servis a dodávku originálnych náhradných dielov na všetky dodávané produkty. Naša spoločnosť si za 24 rokov svojej existencie zabezpečila popredné miesto na slovenskom trhu nielen svojimi výrobkami, ale aj starostlivosťou o zákazníka a snahou poskytnúť mu komplexný sortiment a služby. Rozvoj spoločnosti je zameraný na dosiahnutie čo najlepšieho postavenia na trhu a spokojnosti zákazníkov, a to rozšírením ponuky o nové ucelené sortimentné rady, inováciou súčasnej produkcie a skvalitňovaním služieb zákazníkom.

Stálou prioritou spoločnosti je vysoká kvalita produkováných výrobkov, spoľahlivé plnenie termínov a budovanie dobrých vzťahov so zákazníkom v každej oblasti, čo prináša veľmi pozitívne hodnotenie zo strany zákazníkov.

Neustále dbáme na skúsené personálne obsadenie pre čo najkvalitnejšiu spoluprácu s klientom, pričom začleňujeme do kolektívu mladých zamestnancov a to hlavne pre servisnú činnosť. V súčasnosti je to najzložitejšia a najnáročnejšia úloha.

Zámerom našej spoločnosti je poskytovať čo najprofesionálnejšie služby v oblastiach:

- výroby
- obchodu
- služieb pre zákazníka – záručný a pozáručný servis
- vzdelávanie a preškolenie
- poradenstvo

1.6 História spoločnosti

Výrobno-obchodná spoločnosť KOBIT-SK, s.r.o. bola založená dňa 12. 12. 1996 v Dolnom Kubíne na severnom Slovensku, vtedy pod názvom SEZ-KOBIT, s.r.o. Jedná sa o región s dlhodobou tradíciou strojárkej výroby, kde aj v súčasnosti stále pôsobia významné strojárské podniky a niekoľko menších spoločností.

Postupne spoločnosť zmenila názov a to od 25.2.1997 sa spoločnosť premenovala na SEZ - KBT, s.r.o. a od 13.12.2000 má názov KOBIT-SK, s.r.o.

Firma bola založená tromi spoločníkmi, ktorí už v súčasnosti nie sú majiteľmi spoločnosti. Počas svojej existencie boli v spoločnosti viaceré zmeny v štruktúre majiteľov, ale spoločnosť KOBIT, s.r.o., Praha je majiteľom spoločnosti už od roku 1996, od roku 2011 je vlastníkom prostredníctvom spoločnosti KOBIT Holding, s.r.o., Praha. V roku 2014 došlo k prevodu obchodných podielov prostredníctvom spoločnosti KOBIT Holding, s.r.o. Praha na štyri fyzické osoby a KOBIT holding, s.r.o., Praha. Spoločnosť v decembri 2021 oslávi 25 rokov vzniku a pôsobenia na Slovenskom trhu. Spoločnosť je stabilizovaná tak po stránke finančnej, ako aj personálnej.

1.7 Poslanie, vízia, zábery spoločnosti

Poslanie

Poskytovať zákazníkom komplexnú a kvalitnú produkciu tovarov a služby v oblasti opravy a údržby komunikácií, chodníkov, parkovísk, v odpadovom hospodárstve, preprave materiálov a čo najlepšie uspokojovať ich potreby. Hlavným poslaním spoločnosti zostáva uvedené poskytovať

v súlade s dohodnutými termínmi a podmienkami, v požadovanej kvalite a za čo najdostupnejšie ceny.

Vízia

Byť spoľahlivou spoločnosťou, stabilným a zodpovedným partnerom pre zákazníkov, spoločnosťou starajúcou sa o svojich zamestnancov schopnou tvoriť podmienky pre sústavný rozvoj a prosperitu spoločnosti s ohľadom na priority jej zamestnancov, zákazníkov a vedenia spoločnosti.

Zámery spoločnosti

Poskytovať kvalitné služby a budovať dobré meno spoločnosti nie len na území Slovenskej republiky, ale prispieť k zveľadeniu jej dobrého mena aj na medzinárodnej úrovni. Podnikateľská stratégia spoločnosti je založená na princípe vzájomnej dôvery, stability, tímovej práce.

1.8 Organizačná štruktúra spoločnosti

Spoločnosť je v súčasnosti riadená na základe organizačnej štruktúry schválenej na valnom zhromaždení v marci 2016. Na čele spoločnosti je riaditeľ, pod ktorého spadajú jednotlivé oddelenia: výroba, obchod, ekonomicko-personálne oddelenie – tieto riadia vedúci oddelení. Pod oddelenie výroby spadajú expedícia, nákup a servis. Samostatnou zložkou v štruktúre spoločnosti je Garant ISO (kvalita, životné prostredie, BOZP) – ktorý spadá priamo pod riaditeľa spoločnosti.

1.9 Postavenie na trhu a štruktúra zákazníkov

Počas svojej existencie si spoločnosť udržiava širokú sieť domácich obchodných partnerov - odberateľov, s ktorými dlhodobo spolupracuje.

Aj napriek zvyšujúcemu sa konkurenčnému boju sa darí spoločnosti dlhodobo si udržiavať postavenie jedného z najvýznamnejších špecializovaných podnikateľských subjektov na trhu vo svojej oblasti.

1.10 Výrobný sortiment

Sortiment obchodnej a výrobnéj činnosti tvoria nasledujúce skupiny:

- zariadenia na zimnú údržbu komunikácií,
- zariadenia na čistenie a zametanie,
- bitumenová technika
- zber a odvoz komunálneho odpad,
- transportné cisterny a polievacie stroje,

- fekálne, kombinované a špeciálne nadstavby,
- traktorová technika, malá technika.
- hasičská technika

1.11 Oblasť ISR, BOZP a ochrany ŽP

Spoločnosť KOBIT-SK, s.r.o. Dolný Kubín má už niekoľko rokov vybudovaný a efektívne udržiavaný integrovaný systém riadenia podľa príslušných noriem EN ISO 9001:2015, ISO 14001:2015 a ISO 45001:2018. Spoločnosť uplatňuje výnimku z hľadiska požiadavky normy ISO 9001:2015 vyplývajúcej z čl. 8.3 - Návrh a vývoj produktov a služieb, nakoľko činnosti vyplývajúce z charakteru a požiadaviek čl. 8.3 nevykonávame. Súčasne konštatujeme, že vynechanie tejto požiadavky neovplyvňuje schopnosť ani zodpovednosť spoločnosti za poskytovanie služieb, ktoré spĺňajú požiadavky a očakávanie zákazníka.

Vedenie spoločnosti kladie dôraz na inovatívnu politiku ISR a jej ciele. Na jej základoch boli postavené ciele a politika pre rok 2022/2023, ktoré harmonizujú s reálnymi potrebami spoločnosti. Dôraz je kladený na ochranu životného prostredia a vytváranie čo najlepších pracovných podmienok, na bezpečnosť, prevenciu a ochranu pri práci. Programy sú prijímané v časovom a vecnom prepojení na hospodársky rok, a sú v súlade s hospodárskymi plánmi spoločnosti, a v relácii plánovanými zdrojmi, ktoré spoločnosť vytvára.

Pre rok 2022 boli ciele a programy zamerané na trvalé zabezpečovanie dostupnosti zdrojov pre rozvoj, udržanie a trvalé zlepšovanie funkčného, efektívneho a účinného ISR v zhode s normami ISO. Ciele roku 2022 môžeme hodnotiť ako úspešne splnené a spojené s hospodárskymi možnosťami spoločnosti. Hlavným cieľom v oblasti kvality bolo Zjednotenie formulárov interných auditov pre jednotlivé systémy, ako aj aktívne vyhľadávanie tuzemských trendov a zvyšovanie profesionálneho rastu, odbornosti a zručnosti účasťou na odborných školeniach.

Ciele a programy na úseku riadenia BOZP boli splnené. V jesennom období všetkým zamestnancom boli zakúpené vitamínové doplnky ako prevencia pred chrípkovým obdobím.

V spolupráci s ProBenefit s. r. o. pravidelne informujeme zamestnancov o novinkách v oblastiach zdravej výživy a prevencie, uverejňovaním aktuálnych informácií pre zvýšenie ochrany zdravia na nástenke v spoločenskej miestnosti.

V júli 2023 prebehol v spoločnosti KOBIT-SK dohľadový audit, auditovaný spoločnosťou SGS Košice. Týmto dohľadovým auditom sa len nanovo potvrdila prospešnosť a efektivita zavedeného systému. V oblasti kontrol zo strany štátnych organizácií môžeme konštatovať, že neboli vykonané žiadne resp. neboli zistené žiadne porušenie platných noriem.

Výročná správa 2022-2023

Hospodársky rok za obdobie 2022/2023 nemal negatívny dopad na plánované zdroje pre všetky oblasti ISR. Spoločnosť mala aj v tomto období vytvorenú dostatočnú materiálnu aj finančnú základňu pre všetky procesy ISR.

Spoločnosť vynaložila na zabezpečenie, prevádzku a rozvoj procesov ISR v roku 2022/2023 v priamych nákladoch čiastku 9 246,- EUR, čo je pokles o 80 % oproti predchádzajúcemu roku. Zníženie sa hlavne prejavilo nižšej naplánovanosti odbornej prípravy zamestnancov. Zneškodňovanie nebezpečného odpadu bol mierny nárast spôsobený zmluvnou úpravou cien. Mierny pokles bol zaznamenaný v rámci prevencie BOZP a ŽP. Zvýšenie nákladov o 60% nastalo u ostatných nákladov (mzdové náklady pred prípravou na certifikáciu, doplnenie lekárničiek a iné).

Zmluvná spoločnosť nám za odvoz odpadu fakturovala čiastku 812,-EUR čo je oproti predchádzajúcemu roku výrazný pokles a to o 85 %. Pokles je spôsobený novým zmluvným partnerom.

Naša spoločnosť aj v priebehu roku 2022/2023 mala uzavretú mandátnu zmluvu so spoločnosťou PRO BENEFIT s.r.o. z Púchova, ktorá týmto zabezpečuje Pracovnú zdravotnú službu podľa § 26 zákona č. 124/2006 Z. z. a násl. Úroveň v prevencii BOZP sa tým udržiava na dobrej úrovni.

Náklady na nezhody sú členené vo vnútro podnikovej účtovnej evidencii ako výkony strediska servis a jednotlivých zákaziek. Celkovo sme v roku 2022/2023 vynaložili na záručný servis sumu vo výške 63 901,- EUR a náklady pozáručného servisu klesli o 65 % na sumu 142 743 EUR, ktoré boli následne prefakturované zákazníčkovi.

1.12 Výskum a vývoj

Spoločnosť KOBIT-SK s. r. o. neinvestovala do oblasti výskumu a vývoja v roku 2022-2023 podobne ako v minulom období žiadne finančné prostriedky a teda neeviduje ani žiadne výdaje v danej oblasti.

1.13 Ostatné informácie

Spoločnosť zostavila účtovnú závierku spoločnosti k 30.6.2023 z dôvodu ukončenia účtovného obdobia hospodárskeho roku, ktoré je od 1.7.2022 do 30.6.2023.

Po skončení účtovného obdobia nenastali žiadne významné udalosti, ktoré by bolo potrebné zahrnúť do účtovnej závierky. Spoločnosť ku dňu účtovnej závierky nemá povinnosť poskytovať informácie o údajoch vyžadovaných podľa osobitných predpisov. Účtovná jednotka nemá v

súčasnosti organizačnú zložku v zahraničí ani do budúcich období danú organizačnú zložku neplánuje založiť. V danej oblasti celkovo nenastali žiadne zmeny.

1.14 Nadobúdanie vlastných akcií, dočasných listov a obchodných podielov

Počas obdobia 1.7.2022 – 30.6.2023 spoločnosť nenadobudla

- vlastné akcie, dočasné listy, obchodné podiely a ani
- akcie, dočasné listy a obchodné podiely iných spoločností.

1.15 Hospodárske zámery spoločnosti na obdobie 1.7.2023 – 30.6.2024

V poslednom uzavretom hospodárskom období od 1.7.2022 – do 30.6.2023 sme plánované tržby našej spoločnosti vo výške cca 5 mil. € prekročili o 23%, celkové tržby spoločnosti za toto obdobie dosiahli 6 153 059 €. Rentabilita tržieb dosiahla 2,68%, čo je menej ako sme predpokladali. Na základe týchto údajov však výsledky považujeme za pomerne slušné, pretože rentabilitu nám zhoršili zvýšené náklady na energie, mzdy, materiál.

Tržby boli ovplyvnené predĺženými dodacími lehotami, materiálovým nárastom cien, veľkému tlaku na zvýšenie miezd a v neposlednom rade opatrnejším investovaním zo strany našich zákazníkov. Väčšinu tržieb tvorili zákazky nedokončené alebo presunuté z minulého covidového obdobia. Potvrdili sa naše obavy o enormnom náraste energií v tomto období, čo malo vplyv na objednávky od zákazníkov.

V období 2023 – 2024 očakávame lepší hospodársky výsledok našej spoločnosti oproti poslednému obdobiu 2022-2023. Predpokladáme tržby v tomto účtovnom období na úrovni 9 mil. € pri rentabilite tržieb cca 4 %. Splnenie tohto hospodárskeho výsledku bude závisieť aj od stabilizácie cien materiálu a energií, Predpokladáme tržby zo zákaziek, ktoré sú dlhodobo plánované (2-3 roky) a nerealizovali sa len z dôvodov spomínaných v predchádzajúcich výročných správach – covid 19, vojna na ukraïne, nárast energií a enormne predĺžené termíny dodávok hlavných komponentov: podvozky, hydraulické prvky a elektronické komponenty.

Nosným výrobným programom opäť bude zimná technika ako sú sypače, snehové radlice, miešacie zariadenia na soľanku a to hlavne v kombináciách zima-leto. Tento dopyt po kombinovanej technike a to v zime ako sypač a v letnom období ako nadstavba na vysprávkovanie ciest, zametač, prípadne polievacia cisterna je čoraz výraznejší a zákazníci už vedia, že je to pre nich ekonomicky najvýhodnejšie. Záujem je aj po kombinovaných nadstavbách typu v zime sypač

Výročná správa 2022-2023

a v lete sa nadstavba použije na vysprávkovanie ciest obaľovanou zmesou – asfaltobetónom so zálievkou emulziou, my to nazývame dva v jednom, to znamená jedna nadstavba s použitím tak v zimnom ako aj v letnom období bez demontáže a montáže nadstavby medzi jednotlivými sezónami. Popri zimnej technike to bude oblasť nakladania s odpadmi a to tak tuhými (lisovacie a zberové nadstavby) ako aj tekutými (fekálne a kombinované nadstavby). Keďže nakladanie s odpadmi je celoročná potreba, adekvátne je aj potreba techniky do tejto oblasti a to každoročne. Pri zákone o zbere bio odpadu si táto oblasť ešte viac vyžaduje spomínané nadstavby. Aj v tomto období je záujem po špeciálnej bitúmenovej technike a to hlavne rozstrekovače živíc – servisné tanky, hlavne pre stavebné spoločnosti, avšak záujem prejavili už aj cestné spoločnosti. Neustála potreba opráv povrchov ciest núti spoločnosti, ktoré vykonávajú takéto služby nakupovať čoraz viac novej techniky. Okrem toho je po zimnej sezóne veľká potreba strojov na vysprávkovanie ciest, čo sa hlavne v jarnom období už prejavuje zvýšeným dopytom. Aj v tomto období predpokladáme dopyt po letných nadstavbách, a to polievacích cisternách na vodu, zametacej techniky hlavne pre mestá a obce. Stále sa nám dostatočne nedarí pri dodávkach hasičskej techniky, opäť budeme na tejto časti intenzívne pracovať, aby sme do budúcnosti mohli dodať pre slovenský trh viac takýchto nadstavieb, je to hlavne o cene, kde zatiaľ zákazníci preferujú jednoduchšie a lacnejšie nadstavby, čo však nie je náš zámer.

Očakávame v tomto nastávajúcom období zlepšenie dodávok podvozkov, hlavne dodacích termínov. Opakom bude cena týchto podvozkov, ktorá bude výrazne vyššia oproti predchádzajúcim obdobiam.

V tomto hospodárskom roku sa budeme zúčastňovať tradičných výstavných a propagačných akcií, ktoré by mali prebiehať v tradičných termínoch ako pred pandémiou. Hlavne to bude výstava, ktorú organizujeme v našich priestoroch STAN 2024, Jičínsky veľtrh 2024 v našej materskej spoločnosti, ale aj cestárska a vodárenská konferencia, spojená s výstavou a rôznymi súťažami. V máji by sme sa mali zúčastniť najväčšej komunálnej výstavy v Európe v Mníchove.

Chceme sa v nasledujúcom období viac zúčastňovať ako dodávateľ techniky na zákazky financované cez európske operačné programy, kde v posledných dvoch obdobiach sme mali prepad. Jedná sa hlavne o techniku pre mestá a obce, ktoré zriaďujú zberné dvory na zber, nakladanie a spracovanie odpadov. V niektorých sme síce účastní s našou technikou, avšak celý proces je zdĺhavý (1-2 roky) a musí ho v konečnom dôsledku potvrdiť príslušné ministerstvo. Pokračovať budeme aj na zahraničných trhoch, a to v súčasnosti hlavne českom a poľskom. Český trh je pokrytý cez našu materskú spoločnosť, v Poľsku máme dlhodobého obchodného partnera cez ktorého realizujeme prípadné zákazky.

Popri už spomenutej činnosti musíme neustále zlepšovať našu internú prácu vo firme, optimalizovať režijné náklady aby sme mohli dosiahnuť plánované ciele, zvyšovať kvalifikáciu

našich zamestnancov a vytvárať im čo najoptimálnejšie podmienky na prácu. Neustále kladieme dôraz na aktívnu komunikáciu so súčasnými obchodnými partnermi, aby sa hľadali čo najefektívnejšie riešenia pre nich, ale samozrejme obojstranne výhodné, a hľadáme nových možných obchodných partnerov, či už na Slovensku, alebo aj v zahraničí.

2. Finančná časť

2.1 Štruktúra majetku, záväzkov a vlastného imania

AKTÍVA (EUR)	2021 2022	2021(%) 2022	2022 2023	2022(%) 2023	Rozdiel	Rozdiel(%)
Dlhodobý nehmot. majetok	2284	0,05	1700	0,03	- 584	- 0,02%
Dlhodobý hmot. majetok	623571	14,46%	1 571 883	27,70%	948 312	13,24%
Neobežný majetok spolu	623571	14,51%	1 573 583	27,73%	947 728	13,22 %
Zásoby	614 323	14,25%	1 172 648	20,66%	558 325	6,41
Pohľadávky	778 816	18,06%	1 242 247	21,89%	463 431	3,83
Finančné účty	2 281 080	52,89%	1 674 755	29,51%	-606 325	-23,38
Obežný majetok spolu	3 674 219	85,20%	4 089 650	72,06%	284 915	-13,14
Časové rozlíšenie	14 378	0,33%	11 822	0,21%	-2 556	-0,12
Aktíva spolu	4 312 168	100%	5 675 055	100%	293 059	0%

PASÍVA (EUR)	2021 2022	2021(%) 2022	2022 2023	2022(%) 2023	Rozdiel	Rozdiel(%)
Základné imanie	447 456	10,38%	447 456	7,88%	0	-2,50
Kapitálové fondy	44 746	1,04 %	44 746	0,79 %	0	-0,25
Výsledok hospodárenia minulých rokov	3 053 012	70,80%	3 125 012	55,06%	72 000	-15,74
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	126 122	2,92%	164 723	2,90%	38 601	-0,02
Vlastné imanie	3 671 335	85,14	3 781 936	66,63	110 601	-18,51
Rezervy	109 277	2,53	130 207	2,29	20 930	0,24
Závazky	531 556	12,33	1 762 912	31,08	1 231 356	18,27
Bankové úvery	0	0	0	0	0	0,00%
Závazky spolu	640 833	14,86%	1 893 119	33,37%	1 252 286	18,51
Časové rozlíšenie	0	0	0	0	0	0

Pasíva spolu	4 312 168	100%	5 675 055	100%	1 362 887	0%
---------------------	------------------	-------------	------------------	-------------	------------------	-----------

Z celkovej hodnoty dlhodobého majetku predstavuje odpisovaný nehmotný a hmotný majetok v obstarávacích cenách hodnotu 2 968 306 EUR. Nárast hodnoty dlhodobého majetku bol spôsobený nákupom špeciálnych motorových vozidiel určených na údržbu ciest, ktoré spoločnosť začala v tomto hospodárskom roku prenajímať organizáciám, ktoré sa zaoberajú údržbou ciest. K odpisovanému dlhodobému majetku tvorila spoločnosť oprávky formou odpisov vo výške 1 394 723 EUR. Zostatková cena tohto majetku ku dňu 30.06.2023 predstavovala netto hodnotu 1 573 583 EUR. Neodpisovaný majetok – pozemok je v obstarávacej hodnote 290 148 EUR. Investícia do vybudovania elektrickej prípojky je v hodnote 63 191,- €, ale nakoľko ešte neprebehla kolaudácia uvedená suma je zúčtovaná na obstarávanom dlhodobom majetku.

Obežný majetok k 30.06.2023 je v brutto hodnote 4 090 350 EUR a oproti minulému účtovnému obdobiu stúpol o 284 915 EUR, čo tiež bolo ovplyvnené nákupom podvozkov, strojov a zariadení určených na prenájom. Najväčšiu zložku obežného majetku predstavujú zásoby v netto výške 1 172 648 EUR porovnaním s minulým obdobím sú vyššie o 558 325,-, finančné účty vo výške 1 674 755 EUR. Na finančných účtoch sme zaznamenali pokles o 606 325,- €, čo bolo spôsobené tým, že sme museli použiť vlastné prostriedky zo sporiaceho účtu na financovanie nákupov spojených s nájmom, nakoľko nájom predstavuje pre nás dlhodobé splácanie pohľadávok. Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku v celkovej výške 977 301 EUR. Nárast o 82 % bol spôsobený taktiež z dôvodu prenájmov. Jedná sa o pohľadávky, ktoré sú nepremiľčané a v splatnosti. Majoritnú časť pohľadávok spoločnosti tvoria pohľadávky z obchodného styku, ktoré sú vo výške 974 407 EUR. Na rizikové pohľadávky má spoločnosť vytvorenú opravnú položku vo výške 700,- €

Oproti minulému obdobiu spoločnosť zaznamenala nárast vlastného imania o 110 601 EUR.

2.2 Štruktúra nákladov a výnosov

Na účtoch nákladov a výnosov sa v priebehu obdobia 1.7.2022 – 30.6.2023 účtovali všetky náklady a výnosy, ktoré s daným účtovným obdobím časovo a vecne súviseli.

Čistý obrat spoločnosti dosiahol čiastku 6 085 507 EUR, čo je v porovnaní s minulým obdobím nárast o 2 887 356 €, t.j. 90%. Pridaná hodnota predstavuje čiastku 1 072 380,- EUR. Na celkových výnosoch sa v najväčšej miere podieľajú výnosy z predaja tovaru. Tie sú vo výške

Výročná správa 2022-2023

4 741 324 EUR a tvoria 77,91 % z celkových tržieb. Tržby z predaja služieb boli dosiahnuté vo výške 1 196 198 EUR a tvoria 19,66 % z celkových tržieb a tržby z predaja vlastných výrobkov boli vo výške 147 985 EUR a tvoria 2,43 % z celkových tržieb. V medziročnom porovnaní sa v rámci štruktúry výnosov nič nezmenilo.

Výčíslený hospodársky výsledok za obdobie 1.7.2022 – 30.6.2023 po zdanení dosiahol čiastku 164 723,- EUR. Daňová povinnosť splatná bola vyčíslená na 61 373,- EUR. Rentabilita tržieb po zdanení dosiahla 2,71%.

V rámci nákladov najväčšie zastúpenie majú náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru v hodnote 4 255 986 EUR s podielom 72,11 % na celkových nákladoch na hospodársku činnosť. Spotreba materiálu, energie a plynu tvorí 9,72 % čo je pokles o 8,72 % z celkových nákladov na hospodársku činnosť a spotreba služieb 4,14 %, čo predstavuje pokles o 3,06 € z celkových nákladov na hospodársku činnosť.

Osobné náklady boli v celkovej hodnote 589 863 EUR a tvoria 10 % z celkových nákladov na hospodársku činnosť, osobné náklady boli v porovnaní z predchádzajúcim obdobím vyššie o 43 774,- €.

V oblasti finančného HV bola vyčíslená strata vo výške 13 393 EUR.

Výnosy	2018 2019	2019 2020	2020 2021	2021 2022	2022 2023
Tržby z predaja tovaru	7 391 549	8 805 262	4 938 294	2 068 120	4 741 324
Tržby z predaja vlastných výrobkov	782 154	313 248	231 946	135 314	147 985
Tržby z predaja služieb	685 318	910 745	644 657	994 717	1 196 198
Výnosové úroky	1 020	823	823	770	800

Náklady	2018 2019	2019 2020	2020 2021	2021 2022	2022 2023
Náklady na obstaranie tovaru	7 391 549	7 991 336	4 359 316	1 709 207	4 255 986
Spotreba materiálu, energie	782 154	552 424	454 539	576 579	573 855
Služby	685 318	265 504	181 591	225 255	244 576
Mzdové náklady	397 809	398 343	366 356	391 747	421 963
Náklady na sociálne poistenie	133 844	136 472	127 247	135 082	146 771
Ostatné náklady na finančnú činnosť	4 233	4 495	8 465	8 661	17 417

3. Účtovná závierka

3.1 Návrh na rozdelenie výsledku hospodárenia

Konatelia spoločnosti navrhujú valnému zhromaždeniu, aby účtovná závierka za obdobie 1. 7. 2022 – 30. 6. 2023 bola schválená tak ako je predložená.

Konatelia spoločnosti navrhujú, aby výsledok hospodárenia spoločnosti za obdobie 1. 7. 2022 – 30. 6. 2023 vo výške 164 723,- € bol prerozdelený (preúčtovaný) na výsledok hospodárenia minulých rokov.

3.2 Správa audítora

Príloha č. 1

3.3 Účtovná závierka

Príloha č. 2

V Dolnom Kubíne dňa 22. 2. 2024

Ing. Ján Zajac
riaditeľ spoločnosti