

**Výročná správa za účtovné obdobie
k 31.12.2023**

Vyhotovená, dňa 06.03.2024

Prerokovaná, dňa 11.03.2024

Podpis člena štatutárneho orgánu
účtovnej jednotky :
Ing. Peter Kertys



OBSAH

1. Profil spoločnosti
2. Výsledky hospodárenia
3. Finančná situácia
 - 3.1 Majetok spoločnosti
 - 3.2 Vlastné imanie a záväzky
4. Vývoj zamestnanosti
5. Predpokladaný budúci vývoj činnosti spoločnosti
6. Návrh na rozdelenie zisku
7. Výdavky na činnosť v oblasti výskumu a vývoja
8. Obstarávanie obchodných podielov materskej účtovnej jednotky
9. Udalosti osobitného významu, ktoré nastali po skončení účtovného obdobia
10. Údaj o vlastníctve organizačnej zložky v zahraničí

1. Profil spoločnosti

Názov a sídlo spoločnosti : KERGOL J.P., spol. s r.o., Arm. gen. Svobodu 2, 08001 Prešov
Dátum zápisu do obchodného registra : 04.02.1994

Predmetom hospodárskej činnosti spoločnosti v roku 2023 :

- podnikanie v oblasti nakladania s odpadmi, obchodná činnosť, prenájom nehnuteľnosti a hnuiteľného majetku a vnútroštátna nákladná doprava.

Štatutárny orgán : konateľ – Ing. Peter Kertys

Štruktúra spoločníkov k 31.12.2023 :

Ing. Peter Kertys výška vkladu 20 000 Eur, čo predstavuje 100 % základného imania

2. Výsledky hospodárenia

V roku 2022 a 2023 boli v jednotlivých ukazovateľoch dosiahnuté tieto výsledky :

Ukazovateľ /v tis. EUR/	r. 2022	r. 2023	Index 23/22 v %
Výnosy z hospodárskej činnosti spolu	24 317	19 610	80,64
Z toho :			
- Tržby z predaja tovaru	14 035	10 648	75,87
- Tržby z predaja služieb	493	275	55,78
- Tržby z predaja DHM	8	151	1887,5
- Ostatné výnosy z hosp. činnosti	9 781	8 536	87,27
Náklady na hospodársku činnosť spolu	24 111	19 430	80,59
Z toho :			
- Náklady na obstar. pred. tovaru	12 634	9 311	73,70
- Spotreba materiálu a energie	387	361	93,28
- Služby	720	415	57,64
- Osobné náklady	479	526	109,81
- Dane a poplatky	14	14	100,0
- Odpisy DHM	126	181	143,65
- Ostatné náklady na hospod. činnosť	9 751	8 568	87,87
Výsledok hospodárenia z hosp. činnosti	206	180	87,38
Pridaná hodnota	788	836	106,09
Výnosy z finančnej činnosti spolu	0	0	0
Z toho :			
- Výnosové úroky	0	0	0
Náklady na finančnú činnosť spolu	104	169	162,5
Z toho :			
- Nákladové úroky	65	132	203,08
- Ostatné nákl. na finančnú činnosť	39	37	94,87
Výsledok hospodárenia z finanč. činnosti	-104	-169	162,5

Ukazovateľ /v tis. EUR/	r. 2022	r. 2023	Index 23/22 v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením	102	11	10,78
Daň z príjmov splatná	26	3	11,54
Daň z príjmov odložená	2	5	250,0
Výsledok hospodárenia po zdanení	74	3	4,05

Tržby za tovar v roku 2023 sa znížili oproti predchádzajúcemu roku o 24 %, čo vo finančnom vyjadrení predstavuje 3387 tis. €. Hospodárska činnosť spoločnosti bola zameraná hlavne na nákup a predaj druhotných surovín - železného šrotu a farebných kovov.

V roku 2023 boli dosiahnuté tržby z prenájmu nehnuteľnosti a hnuiteľného majetku v sume 15 tis. € a tržby za ostatné služby v sume 260 tis. €. Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti a ostatné náklady na hospodársku činnosť boli v roku 2023 ovplyvnené postúpením pohľadávok v celkovej sume 8 515 tis. €. V nákladovej časti tvorby hospodárskeho výsledku došlo v porovnaní z predchádzajúcim rokom k zvýšeniu osobných nákladov o 47 tis. €. Aj napriek vojnovému konfliktu na Ukrajine, ktorý trval aj počas roka 2023, spoločnosť dosiahla hospodársky výsledok po zdanení – zisk vo výške 3 359 €.

3. Finančná situácia

3.1 Majetok spoločnosti

Ukazovateľ /v tis. EUR/	r. 2022	r. 2023	Index 23/22 v %
Majetok spolu	2 602	2 882	110,8
Neobežný majetok	932	1 149	123,28
Z toho :			
- Pozemky	335	368	109,85
- Stavby	94	93	98,94
- Samostatné hnuiteľné veci	472	689	145,97
Obežný majetok	1 658	1 723	103,92
Zásoby	1 331	1 366	102,63
Z toho :			
- Tovar	1 324	1 357	102,49
- Materiál	7	9	128,57
Dlhodobé pohľadávky	7	2	28,57
Krátkodobé pohľadávky	303	350	115,51
Z toho :			
- Pohľadávky z obchodného styku	277	320	115,52
- Daňové pohľadávky	26	30	115,38
- Iné pohľadávky			
Finančné účty	17	4	23,53
Z toho:			
- Peniaze	3	2	66,67
- Účty v bankách	14	2	14,29
Časové rozlíšenie	12	9	75,0
Z toho:			
- Náklady budúcich období krátkodobé	12	9	75,0

Hodnota neobežného majetku v porovnaní s rokom 2022 sa zvýšila o 217 tis. €.

Zásoby tovaru oproti roku 2022 sa zvýšili o 35 tis. €.

Stav pohľadávok z obchodného styku zodpovedá vývoju v realizácii tržieb. V porovnaní s predchádzajúcim rokom stav pohľadávok z obchodného styku je vyšší o 43 tis. €.

Hodnota majetku oproti minulému roku sa zvýšila o 280 tis. €, nakoľko spoločnosť zakúpila hydraulické nožnice BONFIGLIONI na strihanie plechu.

Stav finančných účtov zodpovedá finančnej situácii spoločnosti v závere roka 2023.

3.2 Vlastné imanie a záväzky

Ukazovateľ /v tis. EUR/	r. 2022	r. 2023	Index 23/22 v %
Vlastné imanie a záväzky spolu	2 602	2 882	110,76
Vlastné imanie	833	833	100,0
Z toho :			
- Základné imanie	20	20	100,0
- Zmena základného imania			
- Zákonné rezervné fondy	17	17	100,0
- VH minulých rokov	722	793	109,83
- VH za účtovné obdobie	74	3	4,05
Záväzky spolu	1 769	2 048	115,77
Dlhodobé záväzky	181	98	54,14
Dlhodobé bankové úvery	0	149	
Krátkodobé záväzky	1 347	1 422	105,57
Z toho :			
- Záväzky z obchodného styku	431	562	130,39
- Záväzky voči spoločníkom	793	739	93,19
- Záväzky voči zamestnancom	21	20	95,24
- Záväzky vo sociálneho poistenia	14	13	92,86
- Daňové záväzky	4	4	100,0
- Iné záväzky	84	85	101,19
Krátkodobé rezervy	15	22	146,67
Bežné bankové úvery	227	357	157,27
Krátkodobé finančné výpomoci	-	-	-

Finančná situácia spoločnosti je vyjadrená pomerom aktív a pasív vykázaných v súvahe spoločnosti k 31.12.2023. V priebehu roka 2023 nedochádzalo v oblasti financovania k významným disproporciám. V porovnaní s predchádzajúcim rokom došlo využitím faktoringu k skráteniu lehoty splatnosti pohľadávok z obchodného styku a následnému nižšiemu čerpaniu kontokorentného úveru. Oproti roku 2023 sú celkové záväzky vyššie o 279 tis. €. Záväzky voči dodávateľom, štátnemu rozpočtu a poisťovniám boli platené včas, o čom svedčí skutočnosť, že nedošlo k výraznej penalizácii za oneskorené úhrady ani k súdnym a exekučným sporom.

4. Vývoj zamestnanosti

Katégória	r. 2022	r. 2023	Index 23/22 v %
THP zamestnanci	5	5	100,0
Ostatní zamestnanci	14	12	85,71
Spolu	19	17	89,47

Vzhľadom na meniace sa podmienky a potreby na trhu so železným šrotom sa počet zamestnancov vo výrobnjej sfére oproti roku 2023 znížil /MD, odchod do dôchodku/.

5. Predpokladaný budúci vývoj činnosti spoločnosti

V roku 2024 bude mať spoločnosť snahu o zachovanie úrovne tržieb z hlavnej činnosti na úrovni predchádzajúceho roka. Spoločnosť bude pokračovať v svojej činnosti v rozsahu uvedenom v predmete podnikania.

6. Návrh na rozdelenie zisku

V roku 2023 spoločnosť dosiahla zisk vo výške 3 357,70 €, ktorý navrhuje VZ spoločnosti preúčtovať na účet nerozdelený zisk minulých rokov.

7. Výdavky na činnosť v oblasti výskumu a vývoja

Spoločnosť KERGOL J.P., spol. s r.o. nevykonáva činnosti v oblasti výskumu a vývoja.

8. Obstarávanie obchodných podielov materskej účtovnej jednotky

Spoločnosť KERGOL J.P., spol. s r.o. v hodnotenom období nenadobudla vlastné akcie ani obchodné podiely materskej účtovnej jednotky.

9. Udalosti osobitného významu, ktoré nastali po skončení účtovného obdobia.

Vojnový konflikt na Ukrajine naďalej trval aj počas roka 2023, čo malo vplyv na chod spoločnosti, spoločnosť zaznamenala pokles predaja oproti roku 2022. Manažment bude pokračovať v monitorovaní potenciálneho dopadu a podnikne všetky možné kroky na zmiernenie akýchkoľvek negatívnych účinkov na spoločnosť a jej zamestnancov.

10. Údaj o vlastníctve organizačnej zložky v zahraničí

Spoločnosť KERGOL J.P., spol. s r.o. podniká len na území Slovenskej republiky a nemá žiadnu organizačnú zložku v zahraničí.