

NAD – RESS Senica, a.s.

Železničná 329/21, 905 01 Senica

V Ý R O Č N Á S P R Á V A spoločnosti NAD- RESS Senica, a.s. **za rok 2023**

Senica, marec 2024

Obsah:

1. Profil spoločnosti	str.1
Zhodnotenie jednotlivých činností spoločnosti v roku 2023	
2. Štatutárne orgány spoločnosti	str.4
3. Účtovná závierka k 31.12.2023	str.5
Zhodnotenie ekonomických výsledkov spoločnosti.	
3.1 Súvaha k 31.12.2023 (zhodnotenie stavu aktív a pasív, porovnanie s obdobím roka 2022)	
3.2 Výkaz ziskov a strát k 31.12.2023 (zhodnotenie jednotlivých zložiek nákladov a výnosov v rozdelení na prevádzkovú a finančnú činnosť, porovnanie s obdobím roka 2022)	
4. Celkové hospodárske výsledky za rok 2023	str.9
4.1 Tabuľka vybraných ukazovateľov hospodárenia	
4.2 Zhodnotenie dopadu pandémie Covid-19	
5. Návrh na rozdelenie zisku za rok 2023	str.11
6. Predpokladaný vývoj spoločnosti	str.11
7. Ostatné informácie	str.11

Predstavenstvo akciovej spoločnosti Nákladná Automobilová Doprava - RESS Senica, so sídlom Železničná 329/21, 905 01 Senica, predkladá, v zmysle stanov, Valnému zhromaždeniu túto Výročnú správu o podnikateľskej činnosti, stave majetku a o hospodárení spoločnosti za rok 2023.

1. PROFIL SPOLOČNOSTI

Spoločnosť NAD – RESS Senica, a.s. vznikla dňom zápisu Obchodného registra Okresného súdu Trnava / 3.9.1997 /, avšak svoju činnosť začala reálne od 1.6.1997.

Hlavným predmetom činnosti a.s. sú :

- kamiónová doprava
- rozvoz potravín v režime ATP a preprava vozidlami do 15t
- Doprava chladeného a mrazeného tovaru
- Doprava plachtovými návesmi
- Colná deklarácia
- opravárenská činnosť

Rok 2023 bol 26-tým rokom pôsobenia a.s. na dopravnom trhu. Spoločnosť naďalej pokračovala v rozvoji a skvalitňovaní ponúkaných služieb v oblasti dopravy, pričom v tomto roku prevádzkovala viac ako 350 vozových jednotiek.

V roku 2023 spoločnosť zamestnávala v priemere 267 zamestnancov s priemerným hrubým mesačným príjmom 1 508 EUR.

• **kamiónová doprava**

Hlavný predmet podnikania spoločnosti, ktorý sa na celkových výnosoch spoločnosti podieľal 98 %, čo predstavuje vo finančnom vyjadrení čiastku 22,92 mil. EUR . Predovšetkým vykonávame prepravy na území SR a v reláciách Francúzsko, Španielsko, Nemecko, ale aj v ostatných krajinách EÚ.

Prehľad vozidiel

Typ vozidla	Stredisko 110	Stredisko 120	Stredisko 150	CELKOM
valník Iveco			5	5
valník Volvo	19		13	32
valník Mercedes	12		14	26
valník Mitsubishi			2	2
ťahač Scania	18	12		30
ťahač Volvo	58	23		81
ťahač Mercedes	9	22		31
CELKOM	116	57	34	207

Prehľad návesov a prívesov

Typ návesu / prívesu	Stredisko 110	Stredisko 120	Stredisko 150	CELKOM
príves	4			4
náves - valník	23	55		78
náves - chladiarenský	16			16
náves – mraziarenský	56	2		58
CELKOM	99	57	0	156

- **opravárenská činnosť**
- **colná deklarácia**

V roku 2020 sme začali prevádzkovať colnú deklaráciu, ktorá sídli v budove Colného úradu Senica. Poskytujeme služby colného zastupovania, vystavovanie dokladov ECV, EUR1 a EUR2. Tiež poskytujem služby v oblasti INTRASTATu.

Činnosť spoločnosti je z hľadiska podnikateľského rizika vystavená čoraz väčším vplyvom konkurenčného prostredia, taktiež nie príliš ústretovej politike štátu v oblasti podpory cestnej nákladnej dopravy a neistotu do budúcnosti v podstatnej miere ovplyvňuje čoraz väčší nedostatok kvalifikovanej pracovnej sily a nárastu cien pohonných hmôt.

2. ŠTATUTÁRNE ORGÁNY

V spoločnosti prišlo v priebehu hodnoteného obdobia k zmenám v oblasti akcionárskej štruktúry, ako i v obsadení riadiacich a dozorných orgánov spoločnosti.

- ***Predstavenstvo*** spoločnosti pracovalo ku dňu vydania tejto správy v nasledovnom obsadení :

Predseda: JUDr. Lucia Pagáčiková Halabrinová

Podpredseda: Ing. Pavol Kosík

Členovia: Ing. Hana Búzeková
Ing. Marcela Halabrinová

- ***Dozorná rada*** : pracovala ku dňu vydania tejto správy v nasledovnom obsadení

Predseda: Ing. Pavol Horeš

Členovia: Dana Halabrinová
Vladimír Pagáčik

➤ **Manažment** : pracoval ku dňu vydania tejto správy v nasledovnom obsadení :

Ing. Pavol Kosík – generálny riaditeľ
Ing. Hana Búzeková – ekonomický riaditeľ
Ing. Pavol Cibulka – technický riaditeľ
Ing. Jakub Halabrín – obchodný riaditeľ

Z pohľadu akcionárskej štruktúry, prišlo k akcionárskemu vysporiadaniu a spoločnosť má k dátumu vydania správy jedného akcionára.

3. ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

3.1 Súvaha

Aktíva	R_2022	R_2023	Rozdiel 2022- 2023	Zmena voči 2022	Podiel v %
Majetok spolu	16 547 075	16 298 102	-248 973	-1,50%	100,00%
Neobežný majetok	9 498 119	10 306 704	808 585	8,51%	63,24%
dlhodobý nehmotný majetok	9 750	330 846	321 096	3293,29%	3,21%
dlhodobý hmotný majetok	7 044 607	9 141 658	2 097 051	29,77%	88,70%
dlhodobý finančný majetok	2 443 762	834 200	-1 609 562	-65,86%	8,09%
Obežný majetok	6 966 242	5 941 037	-1 025 205	-14,72%	36,45%
zásoby	196 980	309 492	112 512	57,12%	5,21%
dlhodobé pohľadávky	249 734	166 759	-82 975	-33,23%	2,81%
krátkodobé pohľadávky	6 349 331	5 444 633	-904 698	-14,25%	91,64%
finančné účty	170 197	20 153	-150 044	-88,16%	0,34%
Časové rozlíšenie	82 714	50 361	-32 353	-39,11%	0,31%

V roku 2023 dosiahla a.s. NAD - RESS Senica bilančnú sumu 16 298 tis. €, z toho neobežný majetok predstavoval 63,24 %, pričom 3,21 % tvorí dlhodobý nehmotný majetok 88,70 % tvorí dlhodobý hmotný majetok a 8,09 % dlhodobý finančný majetok.

V rámci dlhodobého hmotného majetku vlastní spoločnosť nákladné automobily, osobné automobily, stroje, prístroje, stavby, pozemky. V roku 2023 prišlo k vyradeniu majetku v celkovej hodnote 2 321 tis. € a obstaral sa nový majetok v celkovej hodnote 4 858 tis. €.

Obežný majetok predstavuje 36,45 % z celkovej bilančnej sumy. Rozhodujúcou položkou obežného majetku sú krátkodobé pohľadávky, najmä pohľadávky z obchodného styku, ktoré predstavujú 91,64 % z bilančnej sumy. Finančné účty dosiahli hodnotu 20 tis.€, čo je 0,34 % bilančnej sumy

Pasíva	R_2022	R_2023	Rozdiel 2022 - 2023	Zmena voči 2022	Podiel v %
Zdroje spolu	16 547 075	16 298 102	-248 973	-1,50%	100,00%
Vlastné imanie	3 194 482	1 919 706	-1 274 776	-39,91%	11,78%
základné imanie	1 923 022	1 923 022	0	0,00%	100,17%
kapitálové fondy	0	0	0	0,00%	0,00%
fondy zo zisku	200 814	200 814	0	0,00%	10,46%
HV minulých rokov	74 232	10 646	-63 586	-85,66%	0,55%
HV za účtovné obdobie	996 414	-214 776	-1 211 190	-121,55%	-11,19%
Závazky	12 956 677	14 346 346	1 389 669	10,73%	88,02%
rezervy	174 973	73 631	-101 342	-57,92%	0,51%
dlhodobé záväzky	3 725 784	6 217 329	2 491 545	66,87%	43,34%
krátkodobé záväzky	4 904 160	4 514 944	-389 216	-7,94%	31,47%
bankové úvery	4 151 760	3 540 442	-611 318	-14,72%	24,68%
Časové rozlíšenie	395 916	32 050	-363 866	-91,90%	0,20%

Na strane pasív hodnota vlastného imania dosiahla hodnotu 1 920 tis. €, čo je 11,78 % bilančnej hodnoty. Základné imanie je vo výške 1 923 tis. €. Závazky predstavovali 88,02 % celkovej bilančnej sumy, nárast oproti roku 2022 o 1 390 tis. €. Zaznamenali sme nárast záväzkov a to hlavne záväzkov voči leasingovým spoločnostiam a zvýšenie kontokorentného úveru.

Z bežných bankových úverov využívala spoločnosť kontokorentný úverový rámec vo výške 3,5 mil. € v VUB.

K pohľadávkam boli vytvorené nové zákonné opravné položky vo výške 22 tis. €, v dôsledku zániku opodstatnenosti boli zrušené OP vo výške 10 tis. € a opravné položky v sume 366 tis. € boli zúčtované z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva. Celková výška opravných položiek tak predstavuje k 31.12.2023 sumu 926 tis. €.

Spoločnosť v roku 2023 účtovala o znížení odloženého daňového záväzku vo výške 3 tis. € z dôvodu rozdielnej účtovnej a daňovej zostatkovej hodnoty dlhodobého majetku a o znížení odloženej daňovej pohľadávky vo výške 83 tis. € z dôvodu dočasných rozdielov základu dane. Celkom je zúčtovaná daňová pohľadávka vo výške 167 tis. € a daňový záväzok vo výške 130 tis. €.

Spoločnosť má z dôvodu čerpania kontokorentného úveru zriadené záložné právo na pohľadávky a za investičný úver ručí nehnuteľným majetkom (budovy a pozemky).

3.2 Výkaz ziskov a strát

- **Prevádzková (hospodárska) činnosť** / v nasl. texte aj HČ / údaje v tabuľke členené podľa druhov jednotlivých nákladov resp. výnosov

Ukazovateľ	R_2022	R_2023	Rozdiel 2022 - 2023	Zmena voči 2022	Podiel v %
Tržby za tovar	0	0	0	0,00%	0,00%
Tržby za služby	23 696 668	23 433 104	-263 564	-1,11%	91,91%
Tržby z predaja DHM	1 047 447	1 238 276	190 829	18,22%	4,86%
Ostatné výnosy z hosp.činn. (HČ)	458 540	823 120	364 580	79,51%	3,23%
SPOLU výnosy z HČ	25 202 655	25 494 500	291 845	1,16%	100,00%
Náklady na predaný tovar	0	0	0	0,00%	0,00%
Spotreba materiálu a energie	6 967 882	6 742 885	-224 997	-3,23%	26,84%
Služby	7 412 560	6 771 720	-640 840	-8,65%	26,95%
Osobné náklady	5 846 100	6 573 468	727 368	12,44%	26,16%
Dane a poplatky	237 440	249 829	12 389	5,22%	0,99%
Odpisy DNaHM	2 321 230	2 455 622	134 392	5,79%	9,77%
Zostatková cena predaného DHM	287 536	378 835	91 299	31,75%	1,51%
Tvorba a zúčt.OP k pohľadávkam	11 058	11 307	249	2,25%	0,04%
Ostatné prevádzkové náklady	696 974	1 943 369	1 246 395	178,83%	7,73%
SPOLU náklady na HČ	23 780 780	25 127 035	1 346 255	5,66%	100,00%
HV z hosp.činnosti	1 421 875	367 465	-1 054 410	-74,16%	-

Tržby v porovnaní s rokom 2022 stagnovali znížili sa o 1,11 %. Najväčšie percento, t.j. 91,91 % tvoria tržby za poskytnuté služby, zvyšok 8,09 % tvoria tržby z predaja dlhodobého hmotného majetku resp. materiálu, pneumatík resp. náhradných dielov na automobily obchodným partnerom.

Náklady na materiál a energie tvoria 26,84 % z celkových prevádzkových nákladov.

Zo spotrebovaných prevádzkových nákladov väčšiu položku predstavujú **náklady na služby** (26,958 %), pričom z jednotlivých služieb prevažujú predovšetkým opravy vozidiel, cestovné, vo väčšej miere i predané prepravy, či prepravné, diaľničné poplatky, nájomné. Najväčšou položkou zo spotrebovaných služieb sú náklady na diaľničné poplatky a dodávané prepravné služby.

Pridaná hodnota oproti roku 2022 narástla o 603 tis. €.

Osobné náklady sa zvýšili oproti minulému roku o sumu 727 tis. € (12,44 %), pričom dosiahli hodnotu 6 573 tis. €.

Odpisy dosiahli hodnotu 2 456 tis. €, čo predstavuje 9,77 % celkových prevádzkových nákladov.

V roku 2023 sme odpísali pohľadávky – celkový odpis pohľadávok v sume 1 022 tis. €.

Ku koncu roka sme tvorili zákonné rezervy v nasledovnom členení :

- rezerva na sociálne a mzdové náklady v súvislosti z nevyčerpanou dovolenkou zamestnancov vo výške 86 631 €
- rezerva na audit 10 000 €
- rezerva na poisťné plnenia vo výške -20 000 €

Celkový prevádzkový hospodársky výsledok dosiahol hodnotu 367 465 € čo je zníženie oproti roku 2022 o 1 054 410 € (o 74,16 %).

• Finančná činnosť

Ukazovateľ	R_2022	R_2023	Rozdiel 2022 - 2023	Zmena voči 2022	Podiel v %
Výnosy z dlhodobého finančného majetku	0	0	0		0,00%
Úroky výnosové	77 699	64 153	-13 546	-17,43%	99,81%
Ostatné výnosové úroky	0	0	0	0,00%	0,00%
Kurzové zisky	119	122	3	2,52%	0,19%
SPOLU finančné výnosy	77 818	64 275	-13 543	-17,40%	100,00%
Opravné položky k fin. majetku	0	0	0	0,00%	0,00%
Úroky nákladové	157 744	350 005	192 261	121,88%	84,40%
Kurzové straty	44 011	53 288	9 277	21,08%	12,85%
Ostatné finančné náklady	10 451	11 421	970	9,28%	2,75%
SPOLU finančné náklady	212 206	414 714	202 508	95,43%	100,00%
HV finančná činnosť	-134 388	-350 439	-216 051	167,41%	-

V oblasti finančných činností dosiahla spoločnosť výnosy 64 tis. €.

Finančné náklady tvorili čiastku 415 tis.€, pričom najväčšou položkou tvoria nákladové úroky, ktoré predstavujú sumu 350 tis. €.

Hospodársky výsledok z finančnej oblasti predstavuje strata vo výške – 350 439 €.

4. HOSPODÁRSKE VÝSLEDKY

4.1 Tabuľka vybraných ukazovateľov hospodárenia

Ukazovateľ	Rok 2022	Rok 2023	Rozdiel v €	Rozdiel v %
SPOLU prevádzkové výnosy	25 202 655	25 494 500	291 845	1,16%
SPOLU prevádzkové náklady	23 780 780	25 127 035	1 346 255	5,66%
HV hosp. činnosť	1 421 875	367 465	-1 054 410	-74,16%
SPOLU finančné výnosy	77 818	64 275	-13 543	-17,40%
SPOLU finančné náklady	212 206	414 714	202 508	95,43%
HV finančná činnosť	-134 388	-350 439	-216 051	160,77%
HV z HČ pred zdanením	1 287 487	17 026	-1 270 461	-98,68%
Daň z príjmov - splatná	265 814	151 529	-114 285	-42,99%
Daň z príjmov - odložená	25 259	80 273	55 014	217,80%
Daň z príjmov z bežnej čin.	291 073	231 802	-59 271	-12,22%
HV mimoriadna činnosť	0	0	0	**
HV za účtovné obdobie	996 414	-214 776	-1 211 190	-121,55%

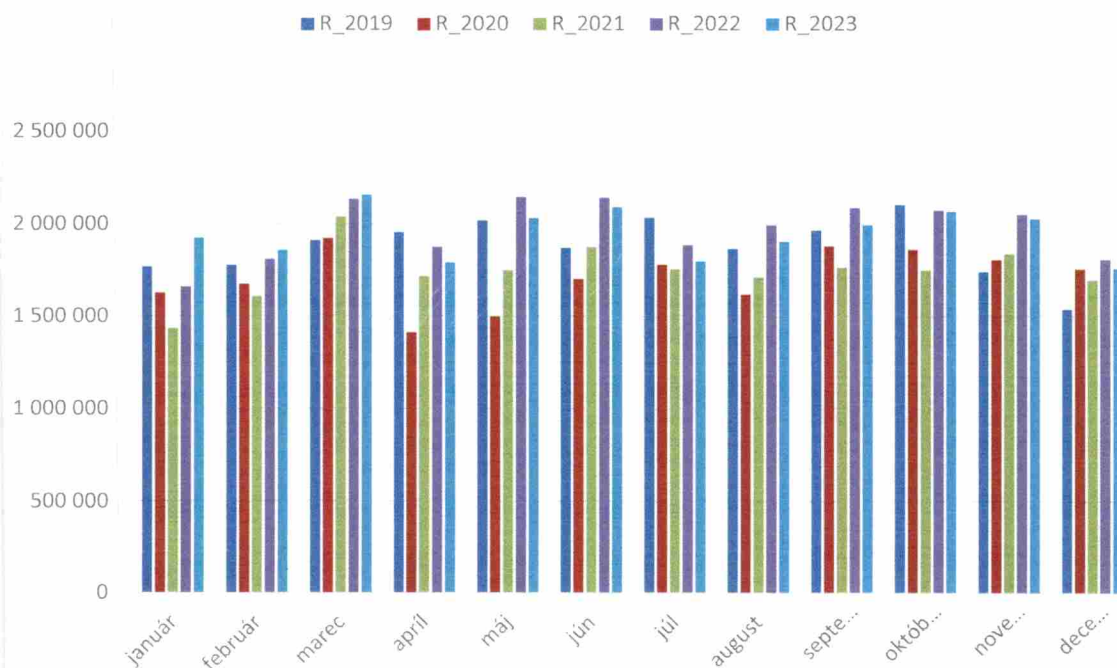
• Tabuľka vybraných ukazovateľov za roky 2015-2023

	2023	2022	2021	2020	2019	2018	2017	2016	2015
Počet zamestnancov	267	256	264	276	277	283	278	270	264
Tržby / tis. € /	24 671	24 744	23 033	21 803	25 020	21 284	22 541	20 529	20 997
Pridaná hodnota / tis. € /	9 918	9 316	8 667	9 834	9 311	8 559	8 271	8 298	6 944
Priemerná mzda / € /	1 508	1 392	1 305	1 211	1 184	1 053	1 055	972	859
Výsledok hospodárenia / tis. € /	-215	996	-247	340	449	118	270	86	-205

4.2 Zhodnotenie dopadu pandémie Covid-19

porovnanie tržieb po mesiacoch	R_2019	R_2020	R_2021	R_2022	R_2023	Rozdiel 2019 - 2023	%
január	1 771 564	1 631 021	1 437 549	1 661 619	1 928 164	156 600	8,84%
február	1 779 010	1 678 135	1 609 891	1 812 986	1 861 285	82 275	4,62%
marec	1 914 808	1 925 619	2 040 759	2 138 589	2 160 551	245 743	12,83%
apríl	1 958 179	1 416 435	1 719 064	1 877 997	1 791 774	-166 405	-8,50%
máj	2 021 730	1 502 068	1 750 205	2 147 760	2 034 023	12 293	0,61%
jún	1 872 613	1 704 923	1 876 642	2 144 713	2 093 016	220 403	11,77%
júl	2 036 996	1 780 415	1 756 413	1 887 448	1 799 531	-237 465	-11,66%
august	1 868 036	1 620 756	1 712 939	1 996 786	1 908 020	39 984	2,14%
september	1 967 654	1 882 701	1 765 634	2 089 823	1 996 396	28 742	1,46%
október	2 107 024	1 862 901	1 750 418	2 075 778	2 069 031	-37 993	-1,80%
november	1 743 252	1 808 343	1 839 013	2 053 194	2 030 140	286 888	16,46%
december	1 540 416	1 757 324	1 697 050	1 809 974	1 761 172	220 756	14,33%
spolu	22 581 282	20 570 641	20 955 577	23 696 667	23 433 104	851 822	
priemer	1 881 774	1 714 220	1 746 298	1 974 722	1 952 759	70 985	

Vývoj tržieb



5. NÁVRH ROZDELENIA ZISKU

V zmysle dosiahnutých hospodárskych a finančných výsledkov spoločnosti za rok 2023 a v zmysle prijatých zásad hospodárenia v akciovej spoločnosti predstavenstvo navrhuje valnému zhromaždeniu aby dosiahnutý hospodársky výsledok za rok 2023, ktorým je strata vo výške - 214 776,21 € rozdelilo nasledovne:

- Na účet neuhradenej straty 214 776,21 €

6. PREDPOKLADANÝ VÝVOJ SPOLOČNOSTI

Spoločnosť sa v nasledujúcom období zameria na stabilizáciu hlavnej činnosti, ktorou je kamiónová doprava, pričom sa bude snažiť ďalej rozvíjať a skvalitňovať doteraz poskytované služby. Okrem kamiónovej dopravy sa zameria na rozšírenie služieb colnej deklarácie.

V oblasti personálnej politiky bude spoločnosť klásť dôraz na skvalitňovanie práce s ľuďmi, vrátane optimalizácie výkonnosti pracovníkov, ich odborného a osobného rastu a sociálneho zabezpečenia, ale na druhej strane bude klásť nároky aj na primeraný rast produktivity práce.

V roku 2024 si spoločnosť stanovila za cieľ pokračovať v nastavenom trende, pričom by chcela dosiahnuť nárast tržieb približne o 5 % oproti minulému obdobiu.

Hlavným investičným zámerom je obnova vozového parku.

7. OSTATNÉ INFORMÁCIE

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom verejnej obchodnej spoločnosti a ani komplementárom komanditnej spoločnosti. Spoločnosť nemá založenú v zahraničí organizačnú zložku.

Účtovná jednotka svojou činnosťou nevplyva negatívne na životné prostredie. Spoločnosť nevyaložila žiadne náklady na výskum a vývoj . Nie je tiež vystavená iným významným rizikám a neistotám než tým, ktoré sa uvádzajú na inom mieste v tejto správe. Účtovná jednotka nenadobudla vlastné akcie , dočasné listy a obchodné podiely.

V stále sa meniacej situácii nemožno kvalifikovane predvídať budúce dopady na činnosť spoločnosti. Vedenie spoločnosti zabezpečí pokračovanie v monitorovaní dopadov a podnikne všetky možné kroky na zmiernenie najmä negatívnych účinkov na spoločnosť a jej zamestnancov.

V Senici 22.03.2024



.....
JUDr. Lucia Pagáčiková Halabrinová - predseda predstavenstva



.....
Ing. Pavol Kosík - podpredseda predstavenstva