
Výročná správa 2023

Základné údaje:

Názov : *SERGIO s.r.o.*
Adresa : *Sabinovská 33, 082 21 Veľký Šariš*
IČO : *44697481*
DIČ : *2022794708*
IČ DPH : *SK2022794708*
Kontaktná osoba : *Matľak Sergej- konateľ*

Právna forma : *Právnická osoba – spol. s r.o.*
Základné imanie : *20 000 EUR*
Dátum založenia : *13.03.2009*
Hl. predmet činnosti : *Nákladná cestná doprava*

1. Predstavenie firmy, jej história a súčasnosť

Firma SERGIO s.r.o. vznikla v roku 2009. Počas doterajšieho trvania si našla pevné miesto medzi dopravcami. Roky pôsobenia v odbore sú dôkazom odbornej spôsobilosti pre podnikanie v doprave.

Spoločnosť mala v roku 2023 čistý obrat vo výške **12.755.944,- Eur** (súčet účtov 601, 602, 604, 606), čo je oproti minulému roku nárast o **774.438,- Eur**.

Majetok a záväzky		r.2023	r.2022
	SPOLU MAJETOK	6 658 738,00 €	5 975 269,00 €
A.	Neobežný majetok	3 867 108,00 €	3 271 165,00 €
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok		
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok	3 867 108,00 €	3 271 165,00 €
A.III.	Dlhodobý finančný majetok		
B.	Obežný majetok	2 766 634,00 €	2 668 296,00 €
B.I.	Zásoby	312 398,00 €	377 675,00 €
B.II.	Dlhodobé pohľadávky		
B.III.	Krátkodobé pohľadávky	1 493 102,00 €	2 053 981,00 €
B.V.	Finančné účty	961 134,00 €	236 640,00 €
C.	Časové rozlíšenie	24 996,00 €	35 808,00 €
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé		
C.2.	Náklady budúcich období krátkodobé	24 996,00 €	35 808,00 €
	SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY	6 658 738,00 €	5 975 269,00 €
A.	Vlastné imanie	3 206 931,00 €	2 596 550,00 €
A.I.	Základné imanie	20 000,00 €	20 000,00 €
A.III.	Ostatné kapitálové fondy	995 587,00 €	1 295 587,00 €
A.IV.	Zákonné rezervné fondy	2 000,00 €	2 000,00 €
A.VII.	Výsledok hospodárenia minulých rokov	1 275 408,00 €	367 377,00 €
A.VIII.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení	913 936,00 €	911 586,00 €

B.	Závazky	3 451 807,00 €	3 380 544,00 €
B.I.	Dlhodobé záväzky	959 774,00 €	728 354,00 €
B.II.	Dlhodobé rezervy		
B.III.	Dlhodobé bankové úvery	711 989,00 €	357 588,00 €
B.IV.	Krátkodobé záväzky	1 452 892,00 €	1 958 844,00 €
B.V.	Krátkodobé rezervy	66 355,00 €	80 094,00 €
B.VI.	Bežné bankové úvery	260 797,00 €	255 664,00 €
C.	Časové rozlíšenie	0,00 €	-1 825,00 €
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé		
C.2.	Výdavky budúcich období krátkodobé		-1 825,00 €

Výnosy a náklady		
	r.2023	r.2022
Čistý obrat	12 755 944,00 €	11 981 506,00 €
Výnosy z hospodárskej činnosti spolu	13 226 913,00 €	12 167 846,00 €
Tržby z predaja tovaru	608 315,00 €	855 889,00 €
Tržby z predaja vlastných výrobkov		
Tržby z predaja služieb	12 147 629,00 €	11 125 617,00 €
Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob		
Aktivácia		
Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu	428 011,00 €	56 284,00 €
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	42 958,00 €	130 056,00 €
Náklady na hospodársku činnosť spolu	11 924 216,00 €	10 924 278,00 €
Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru	456 671,00 €	697 439,00 €
Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok	3 306 463,00 €	3 231 029,00 €
Opravné položky k zásobám		
Služby	3 678 679,00 €	3 172 662,00 €
Osobné náklady	2 653 241,00 €	2 524 894,00 €
Dane a poplatky	116 993,00 €	106 359,00 €
Odpisy a opravné položky k dlhodobému majetku	1 087 616,00 €	990 558,00 €
Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu	246 953,00 €	26 234,00 €
Opravné položky k pohľadávkam	1 953,00 €	524,00 €
Ostatné náklady na hospodársku činnosť	375 647,00 €	174 579,00 €
Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti	1 302 697,00 €	1 243 568,00 €
Výnosy z finančnej činnosti spolu	285,00 €	239,00 €
Výnosové úroky	278,00 €	225,00 €
Kurzové zisky	7,00 €	14,00 €
Ostatné výnosy z finančnej činnosti		
Náklady na finančnú činnosť spolu	140 813,00 €	76 305,00 €
Nákladové úroky	47 916,00 €	43 019,00 €
Kurzové straty	843,00 €	853,00 €
Ostatné náklady na finančnú činnosť	92 054,00 €	32 433,00 €
Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti	-140 528,00 €	-76 066,00 €
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením	1 162 169,00 €	1 167 502,00 €
Daň z príjmov	248 233,00 €	255 916,00 €
Daň z príjmov splatná	277 766,00 €	240 289,00 €
Daň z príjmov odložená	-29 533,00 €	15 627,00 €
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení	913 936,00 €	911 586,00 €

2. Informácie o vplyve na životné prostredie

Spoločnosť SERGIO, s.r.o. neprevádzkuje zdroj znečistenia, a tým pádom jej nevzniká ani žiadna poplatková povinnosť.

3. Informácie o vplyve na zamestnanosť

Spoločnosť zamestnávala v roku 2023 priemerne 194 zamestnancov a vedie vyrovnanú politiku vzhľadom na svoju činnosť a potreby.

4. Finančno-ekonomická situácia podniku – vybrané ekonomické ukazovatele

Výpočet likvidity 2023

A	Pokladňa	358 629,00 €	
B	Bankové účty	602 505,00 €	
C	Krátkodobé cenné papiere	0,00 €	
D	Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku	1 479 058,00 €	
E	Pohľadávky voči daňovému úradu		2 440 192,00 €
F	Krátkodobé záväzky+krátkodobé úvery	1 713 689,00 €	1 713 689,00 €
G	Materiál	14 953,00 €	
H	Tovar	297 445,00 €	
I	Výrobky		312 398,00 €

L1-Pohotová likvidita	0,56
L2-Bežná likvidita	1,42
L3-Celková likvidita	1,61

Celková likvidita charakterizuje predpoklady podniku plniť záväzky v najbližšom období. Pozitívna je hodnota 1.5 -2.5, nie pod 1.0. Spoločnosti SERGIO s.r.o. sa nachádza tesne nad úrovňou považovanou za pozitívnu, čo vyjadruje, že krátkodobé záväzky sú minimálne kryté krátkodobými aktívami.

Stabilita 2023

Závazky (r.č.101)	3 451 807,00 €
Celkový kapitál (r.č.79)	6 658 738,00 €
Celková zadĺženosť	51,84%

Celková zadĺženosť spoločnosti v roku 2023 predstavovala 51,84 %. To znamená, že 51,84 % majetku, spoločnosť kryla cudzími zdrojmi a zvyšok tvoril vlastný kapitál. Za optimálnu hodnotu sa všeobecne považuje hodnota pod 70%, resp. podiel cudzieho kapitálu na celkovom kapitále by nemal presiahnuť dve tretiny.

5. Návrh na rozdelenie zisku

Valné zhromaždenie má v úmysle preúčtovať zisk vo výške **913.936,- Eur** na účet **428** nerozdelený zisk.

6. Predpokladaný budúci vývoj činnosti spoločnosti

Spoločnosť je možné hodnotiť ako perspektívnu.

7. Udalosti osobitného významu, ktoré nastali po skončení účtovného obdobia, za ktoré sa vyhotovuje výročná správa

V spoločnosti nenastali žiadne udalosti, ktoré by významným spôsobom ovplyvnili jej činnosť, a tým aj zostavenie účtovnej závierky a výročnej správy k 31. 12. 2023.

8. Informácie o nákladoch na činnosť v oblasti výskumu a vývoja

Spoločnosť v roku 2023 neevidovala žiadne aktivity v oblasti výskumu a vývoja.

9. Informácie o tom, či má účtovná jednotka organizačnú zložku v zahraničí

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

10. Informácie o významných rizikách a neistotách, ktorým je spoločnosť vystavená

Spoločnosť sa v rámci svojej činnosti vystavuje uvedeným rizikám:

úverovému riziku

riziku likvidity

prevádzkovému riziku

Úverové riziko

Spoločnosť sa vystavuje úverovému riziku z dôvodu svojich obchodných činností. Spoločnosť sa snaží minimalizovať úverové riziko pred vstupom do obchodného vzťahu, ako aj počas jeho priebehu.

Opravné položky k pohľadávkam sa tvoria na nekrytú výšku rizika po odpočítaní akceptovateľnej hodnoty predmetu zabezpečenia v prípadoch, keď dochádza k prechodnému zníženiu ich hodnoty v účtovníctve. Pokiaľ pominú dôvody na úpravu ocenenia, uvedené opravné položky sa zrušia. Nesplácané pohľadávky sa pravidelne prehodnocujú, kontroluje sa stav omeškaných splátok a riešia sa individuálne ďalšie kroky (osobné rokovania s dlžníkmi, upomínanie dlžníkov).

Riziko likvidity

Spoločnosť definuje ako možnosť straty na výnosoch a vlastných zdrojoch vyplývajúcich z neschopnosti spoločnosti splniť svoje záväzky v čase ich splatnosti bez spôsobenia zbytočných strát.

Prevádzkové riziko

Je spoločnosťou definované ako možnosť straty na výnosoch a vlastných zdrojoch vyplývajúca z nedostatkov v systéme vnútornej kontroly, systéme organizácie a v systéme riadenia rizík. Toto riziko je funkciou vnútorných kontrolných mechanizmov, informačných systémov, bezúhonnosti pracovníkov a prevádzkových procesov. Existuje pri všetkých produktoch, službách a procesoch a vzniká denne vo všetkých spoločnostiach pri spracovaní transakcií.

11. Informácie o nadobudnutí vlastných akcií, dočasných listov, obchodných podielov a akcií, dočasných listov a obchodných podielov materskej účtovnej jednotky podľa § 22

Spoločnosť nenadobúdala vlastné akcie, ani akcie a obchodné podiely materskej spoločnosti za rok 2023.

12. Základné imanie a vlastné imanie

Základné imanie spoločnosti k 1.1.2023 bolo vo výške 20 000 EUR. V priebehu roka nebolo základné imanie navýšené. Hodnota základného imania k 31.12.2023 je 20 000 EUR.

Vývoj vlastného imania za posledné dva kalendárne roky je nasledovný:

Položka vlastného imania	01.01.2022	31.12.2022
Základné imanie	20 000,00 €	20 000,00 €
Ostatné kapitálové fondy	1 295 587,00 €	1 295 587,00 €
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	2 000,00 €	2 000,00 €
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov		
Štatutárne fondy a ostatné fondy		
Nerozdelený zisk minulých rokov	249 477,00 €	367 377,00 €
Neuhradená strata minulých rokov		
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	117 900,00 €	911 586,00 €
Vlastné imanie	1 684 964,00 €	2 596 550,00 €

13. Pandémia COVID - 19

V súvislosti s pandémiou účtovná jednotka v roku 2023 pocítila minimálny pokles obratu a ziskovosti, čo nemalo vplyv na nepretržité trvanie účtovnej jednotky.

V Šariši 31.5.2024

.....
Sergej Matfak
konateľ

.....
Mgr. Zuzana Matfaková
konateľ