

VÝROČNÁ SPRÁVA SPOLOČNOSTI
KÁVOMATY, s.r.o.
za rok 2023

KÁVOMATY, s.r.o.

Sídlo: Nižná brána 2 060 01 Kežmarok
IČO: 31735657

Materiál na valné zhromaždenie spoločnosti

I. Základné údaje o spoločnosti

Obchodné meno :	KÁVOMATY, s.r.o.
Sídlo:	Nižná brána 2 060 01 Kežmarok
IČO:	31735657
Deň zápisu :	24. októbra 1996
Štatutárny orgán :	Matej Sabol M.A. – konateľ (vznik funkcie: 05.03.2022) Jozef Ungvarský – konateľ (vznik funkcie: 05.03.2022)

Hlavný predmet činnosti :

Hlavnou činnosťou je kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod) prostredníctvom nápojových a kusových automatov.

II. Správa vedenia spoločnosti o podnikateľskej činnosti a stave majetku za rok 2023

2.1. PODNIKATEĽSKÁ ČINNOSŤ

2.1.1. ***Charakter a poslanie spoločnosti***

Spoločnosť KÁVOMATY, s.r.o. bola založená zakladateľskou zmluvou zo dňa 1. októbra 1996 v súlade s príslušnými ustanoveniami Zákona č. 513 / 1991 Zb. Obchodného zákonníka v znení neskorších predpisov. Obchodná spoločnosť KÁVOMATY, s.r.o. (ďalej len „spoločnosť“) je v zmysle príslušných ustanovení Obchodného zákonníka spoločnosťou s ručením obmedzeným.

Od svojho vzniku sa spoločnosť usiluje si vytvoriť a udržať postavenie serióznej, odbornej a kvalifikovanej spoločnosti, schopnej plniť najnáročnejšie požiadavky svojich zákazníkov.

2.1.2. Nosné zámery v podnikateľskej činnosti spoločnosti na rok 2023 a na ďalšie obdobie

Celkové výsledky hospodárskej činnosti dosiahnuté spoločnosťou v roku 2023, skončili na úrovni stanovených cieľov manažmentu spoločnosti. Vedenie spoločnosti vytýčilo strategické ciele orientované predovšetkým na zaistenie dlhodobého rastu pridanej hodnoty spoločnosti. Všetky nové projekty vytvorené v roku 2023, ako aj realizácia existujúcich skutočností, by mali umožniť spoločnosti dosahovať potrebné ekonomické výsledky.

Spoločnosť hradí svoje záväzky tak voči dodávateľom, ako aj voči orgánom štátnej správy, poisťovniam či zamestnancom riadne a včas.

2.2. NÁKLADY, VÝNOSY a HOSPODÁRSKY VÝSLEDOK

V účtovnom období od 01.01.2023 do 31.12.2023 boli dosiahnuté nasledovné hospodárske výsledky :

Celkové výnosy spoločnosti v účtovnom období od 01.01.2023 do 31.12.2023 zaznamenali hodnotu **7 167 344 EUR**, celkové náklady dosiahli objem **7 439 074 EUR** pri zápornom hospodárskom výsledku **-271 730 EUR**.

Na celkových výnosoch sa najväčšou mierou podieľali tržby z predaja tovaru v celkovej hodnote 6 032 357 EUR (v percentuálnom vyjadrení 84,2 % z celkových výnosov). Zostávajúcimi položkami výnosov boli tržby z predaja služieb, finančné výnosy, ostatné výnosy z hospodárskej činnosti a tržby z predaja dlhodobého nehmotného, hmotného majetku a materiálu a aktivácia.

Štruktúru výnosov v absolútnom a percentuálnom vyjadrení obsahuje tabuľka č. 1.

Tabuľka č. 1

VÝNOSY 2023	v EUR	v %
<i>Tržby z predaja tovaru</i>	6 032 357 €	84,2%
<i>Tržby z predaja vlastných výrobkov</i>	0 €	0,0%
<i>Tržby z predaja služieb</i>	470 160 €	6,6%
<i>Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob</i>	0 €	0,0%
<i>Aktivácia</i>	52 049 €	0,7%
<i>Tržby z predaja dlhodobého nehmotného a hmotného majetku a materiálu</i>	568 260 €	7,9%
<i>Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti</i>	44 274 €	0,6%
<i>Finančné výnosy</i>	244 €	0,0%
Výnosy spolu	7 167 344 €	100,0%

Najvýraznejšiu **nákladovú** položku predstavovali náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru v súhrnnej čiastke 2 678 517 Eur (percentuálne vyjadrené 36 % z celkových nákladov).

Zostávajúcu časť nákladov predstavovali osobné náklady, služby, daň z príjmov, finančné náklady, spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok, odpisy dlhodobého nehmotného a hmotného majetku, ostatné náklady na hospodársku činnosť, dane a poplatky.

Štruktúru nákladov v absolútnom a percentuálnom vyjadrení obsahuje tabuľka č. 2.

Tabuľka č. 2

NÁKLADY 2023	V EUR	V %
<i>Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru</i>	2 678 517 €	36,0%
<i>Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok</i>	550 238 €	7,4%
<i>Opravné položky k zásobám</i>	0 €	0,0%
<i>Služby</i>	1 071 213 €	14,4%
<i>Osobné náklady</i>	1 900 321 €	25,6%
<i>Dane a poplatky</i>	77 019 €	1,0%
<i>Odpisy a OP k dlhodob. nehmot. a dlhod. hmotnému majetku</i>	435 923 €	5,9%
<i>Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu</i>	526 809 €	7,1%
<i>Opravné položky k pohľadávkam</i>	1 735 €	0,0%
<i>Ostatné náklady na hospodársku činnosť</i>	99 531 €	1,3%
<i>Finančné náklady</i>	107 511 €	1,4%
<i>Daň z príjmov</i>	-9 743 €	-0,1%
Náklady spolu	7 439 074 €	100,0%

V nasledujúcej tabuľke je znázornený výsledok hospodárenia spoločnosti v členení na výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a výsledok hospodárenia po zohľadnení dane z príjmov.

Tabuľka č. 3

HOSPODÁRSKY VÝSLEDOK 2023	V EUR
<i>Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti</i>	-174 206 €
<i>Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti</i>	-107 267 €
<i>Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením</i>	-281 473 €
<i>Daň z príjmov</i>	-9 743 €
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení	-271 730 €

2.3. MAJETOK A ZDROJE KRYTIA

K 31. 12. 2023 predstavoval **majetok (aktíva)** spoločnosti celkovú netto hodnotu **3 383 454 EUR**.

Zásadnú časť majetku tvorí dlhodobý hmotný majetok v sume 1 763 568 EUR, čo predstavuje 52,1 % z celkovej hodnoty majetku a zásoby v celkovom objeme 1 043 759 EUR (percentuálne vyjadrené 30,9% z celkovej hodnoty majetku). Medzi relevantné položky patrili taktiež krátkodobé pohľadávky v objeme 389 043 EUR (percentuálne vyjadrené 11,5 % z celkovej hodnoty majetku). Zostávajúcu časť aktív tvorili dlhodobý nehmotný majetok, finančné účty a položka časové rozlíšenie.

Štruktúru majetku v absolútnom a percentuálnom vyjadrení obsahuje tabuľka č. 4.

Tabuľka č. 4

AKTÍVA 2023	v EUR	v %
<i>Dlhodobý nehmotný majetok</i>	140 097 €	4,1%
<i>Dlhodobý hmotný majetok</i>	1 763 568 €	52,1%
<i>Dlhodobý finančný majetok</i>	0 €	0,0%
<i>Pohľadávky</i>	389 043 €	11,5%
<i>Zásoby</i>	1 043 759 €	30,9%
<i>Finančné účty</i>	15 935 €	0,5%
<i>Časové rozlíšenie</i>	31 052 €	0,9%
Aktíva spolu	3 383 454 €	100,0%

Najvýraznejším **zdrojom krytia majetku** spoločnosti boli záväzky v celkovej sume 2 676 898 EUR (v percentuálnom vyjadrení 79,1 % z celkovej hodnoty zdrojov krytia), z toho úvery v celkovej sume 714 837 EUR (v percentuálnom vyjadrení 21,1 % z celkovej hodnoty zdrojov krytia).

Zostávajúcu časť zdrojov krytia tvorili výsledok hospodárenia minulých rokov, základné imanie, ostatné kapitálové fondy a zákonné rezervné fondy.

Štruktúru zdrojov krytia v absolútnom a percentuálnom vyjadrení obsahuje tabuľka č. 5.

Tabuľka č. 5

PASÍVA 2023	V EUR	V %
<i>Základné imanie</i>	405 631 €	12,0%
<i>Zákonné rezervné fondy</i>	40 563 €	1,2%
<i>Ostatné kapitálové fondy</i>	72 363 €	2,1%
<i>Výsledok hospodárenia minulých rokov</i>	430 052 €	12,7%
<i>Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie</i>	-271 730 €	-8,0%
<i>Záväzky</i>	2 676 897 €	79,1%
<i>z toho Rezervy</i>	72 579 €	2,1%
<i>z toho Bankové úvery a výpomoci</i>	714 837 €	21,1%
<i>Časové rozlíšenie</i>	29 678 €	0,9%
Pasíva spolu	3 383 454 €	100,0%

2.4. UDALOSTI OSOBITNÉHO VÝZNAMU, KTORÉ NASTALI DO DŇA ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali udalosti osobitného významu.

III. Návrh na rozdelenie hospodárskeho výsledku

Podľa účtovnej závierky za rok 2023 spoločnosť vykázala stratu v celkovej výške - 271 729,81 EUR (slovom mínus dvestosedemdesiatjedentisícsemstodvadsaťdeväť EUR a osemdesiatjeden eurocentov).

Konatelia ako štatutárny orgán navrhujú, aby valné zhromaždenie v zmysle spoločenskej zmluvy a Obchodného zákonníka rozhodlo, že záporný hospodársky výsledok spoločnosti vykázaný za rok 2023 sa vysporiada nasledovne:

Tabuľka č. 6

Rozdelenie hosp. výsledku	Suma v €
<i>Hosp. výsledok za r. 2023 - strata</i>	-271 729,81 €
<i>Vysporiadanie na ťarchu nerozdeleného zisku z minulých rokov</i>	-271 729,81 €
Celkom rozdelený hosp. výsledok za rok 2023	-271 729,81 €

IV. Vývoj finančnej situácie za obdobie 2022 – 2023

Štruktúra výsledku hospodárenia ku dňu zostavenia účtovnej závierky

Tabuľka č. 7

	31.12.2023	31.12.2022
NÁKLADY	V EUR	V EUR
<i>Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru</i>	2 678 517 €	2 174 637 €
<i>Spotreba materiálu, energie a ostatných neskl. dodávok</i>	550 238 €	447 383 €
<i>Opravné položky k zásobám</i>	0 €	0 €
<i>Služby</i>	1 071 213 €	865 393 €
<i>Osobné náklady</i>	1 900 321 €	1 662 183 €
<i>Dane a poplatky</i>	77 019 €	38 445 €
<i>Odpisy a OP k dlhod. nehmotnému a dlhod. hmotnému majetku</i>	435 923 €	453 409 €
<i>Zostatková cena predaného dlhod. majetku a pred.materiálu</i>	526 809 €	4 661 €
<i>Opravné položky k pohľadávkam</i>	1 735 €	0 €
<i>Ostatné náklady na hospodársku činnosť</i>	99 531 €	63 993 €
<i>Finančné náklady</i>	107 511 €	49 144 €
<i>Daň z príjmov</i>	-9 743 €	14 434 €
Náklady spolu	7 439 074 €	5 773 682 €
VÝNOSY		
<i>Tržby z predaja tovaru</i>	6 032 357 €	5 354 557 €
<i>Tržby z predaja vlastných výrobkov</i>	0 €	0 €
<i>Tržby z predaja služieb</i>	470 160 €	344 737 €
<i>Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob</i>	0 €	0 €
<i>Aktivácia</i>	52 049 €	19 716 €
<i>Tržby z predaja DNM a DHM a materiálu</i>	568 260 €	59 710 €
<i>Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti</i>	44 274 €	37 175 €
<i>Finančné výnosy</i>	244 €	90 €
Výnosy spolu	7 167 344 €	5 815 985 €
VÝSLEDOK HOSPODÁRENIA	V EUR	V EUR
<i>Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti</i>	-174 206 €	105 791 €
<i>Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti</i>	-107 267 €	-49 054 €
<i>Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením</i>	-281 473 €	56 737 €
<i>Daň z príjmov</i>	-9 743 €	14 434 €
<i>Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení</i>	-271 730 €	42 303 €

Štruktúra majetku, vlastného imania a záväzkov ku dňu zostavenia účtovnej závierky

Tabuľka č. 8

	31.12.2023	31.12.2022
AKTÍVA	v EUR	v EUR
<i>Dlhodobý nehmotný majetok</i>	140 097 €	121 136 €
<i>Dlhodobý hmotný majetok</i>	1 763 568 €	1 282 436 €
<i>Dlhodobý finančný majetok</i>	0 €	0 €
<i>Pohľadávky</i>	389 043 €	332 699 €
<i>Zásoby</i>	1 043 759 €	878 681 €
<i>Finančné účty</i>	15 935 €	22 434 €
<i>Časové rozlíšenie</i>	31 052 €	13 643 €
Aktíva spolu	3 383 454 €	2 651 029 €
PASÍVA	V EUR	V EUR
<i>Základné imanie</i>	405 631 €	405 631 €
<i>Zákonné rezervné fondy</i>	40 563 €	40 458 €
<i>Ostatné kapitálové fondy</i>	72 363 €	72 363 €
<i>Výsledok hospodárenia minulých rokov</i>	430 052 €	409 953 €
<i>Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie</i>	-271 730 €	42 303 €
<i>Záväzky</i>	2 676 897 €	1 680 321 €
<i>z toho Rezervy</i>	72 579 €	49 700 €
<i>Z toho Bankové úvery a výpomoci</i>	714 837 €	600 789 €
<i>Časové rozlíšenie</i>	29 678 €	0 €
Pasíva spolu	3 383 454 €	2 651 029 €

V. Účtovná závierka a správa audítora k tejto účtovnej závierke

Účtovná závierka a správa audítora k tejto účtovnej závierke sú uvedené v prílohe.

VI. Informácia o organizačnej zložke

Účtovná jednotka nemá organizačnú jednotku v zahraničí.

VII. Významné riziká a neistoty, dopad na životné prostredie, na zamestnanosť, náklady na oblasť vývoja, výskumu a nadobudnutie obchodného podielu

Významné riziká a neistoty

Vedenie spoločnosti nepredpokladá významné ohrozenie predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti v blízkej budúcnosti (t.j. počas nasledujúcich 12 mesiacov od dátumu zostavenia tejto výročnej správy).

Dopad na životné prostredie

Spoločnosť KÁVOMATY, s.r.o. si plne uvedomuje dôležitosť otázok ochrany životného prostredia. Neustále sa snaží o zlepšovanie technológie, znižovanie energetickej náročnosti a minimalizovanie environmentálneho vplyvu.

Zamestnanosť

Spoločnosť KÁVOMATY, s.r.o. od začiatku svojho pôsobenia zamestnáva zamestnancov so zameraním na maximálnu odbornosť.

Tabuľka č. 9) obsahuje prehľad evidenčného stavu zamestnancov za účtovné obdobie 2022 a 2023.

Tabuľka č. 9

ROK	Evidenčný stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje ÚZ
01.01.2022-31.12.2022	70
01.01.2023-31.12.2023	67

Náklady na oblasť vývoja a výskumu

Spoločnosť neinvestovala počas účtovaného obdobia roka 2023 do oblasti vývoja a výskumu.

Nadobudnutie obchodného podielu

V roku 2023 spoločnosť neobstarávala vlastné akcie, dočasné listy a obchodné podiely.

Výročná správa vyhotovená v Kežmarku dňa 28.6.2024



Matej Sabol, M.A.
Konateľ



Jozef Ungvarký
Konateľ

