

VÝROČNÁ SPRÁVA ZA ROK 2023



Vyhotovená dňa: 10.06.2024

Podpis člena štatutárneho orgánu
úctovnej jednotky:

.....
Ing. Jaroslav Kanka

Podpis osoby zodpovednej za
vyhotovenie výročnej správy:

.....
Ing. Veronika Lásková

OBSAH:

OBSAH:.....	2
I. Vývoj spoločnosti ZOS Zvolen s.r.o.	3
II. Základné údaje o spoločnosti	4
III. Analýza vývoja ÚJ.....	5
IV. Majetok a investície	13
V. Vývoj hospodárskeho výsledku	14
VI. Vlastné imanie	15
VII. Štruktúra pohľadávok	16
VIII. Štruktúra záväzkov.....	17
IX. Návrh na rozdelenie hospodárskeho výsledku.....	18
X. Predpokladaný budúci vývoj Činnosti Na rok 2024	19
XI. Doplnujúce informácie	20
XII. Správa nezávislého audítora, Účtovná závierka	21

I. Vývoj spoločnosti ZOS Zvolen s.r.o.

ZOS Zvolen s.r.o. je obchodná firma zaoberajúca sa predajom, nákupom a prenájmom rôznych typov nákladných vagónov, vlečkových lokomotív, dodávkou náhradných dielov na všetky typy lokomotív, servisnými opravami a modernizáciou lokomotív.

Spoločnosť bola založená dňa 14.11.1995 podpísaním spoločenskej zmluvy dvoch konateľov a následným zapísaním do obchodného registra na okresnom súde v Banskej Bystrici.

Spoločnosť začínala svoju činnosť v roku 1995 len s tromi zamestnancami, z ktorých boli dvaja konatelia - predajcovia a jedna administratívna pracovníčka.

Od roku 2015 spoločnosť vedie jeden konateľ, ktorý v mene spoločnosti koná samostatne. V roku 2023 pracovalo pre firmu 20 zamestnancov.

II. ZÁKLADNÉ ÚDAJE O SPOLOČNOSTI

Názov spoločnosti : ZOS Zvolen s.r.o.
Sídlo spoločnosti : Štúrova 24, 96001, Zvolen
Registračná doložka : obchodný register Okresného súdu Banská Bystrica , oddiel
Sro, vložka číslo 3101/ S

IČO : 31 639 526
IČ DPH : SK 2020477019

Predmet činnosti :

- kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) v rozsahu voľných živností
- kúpa tovaru za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod) v rozsahu voľných živností
- sprostredkovanie obchodu a služieb v rozsahu voľných živností
- oprava motorových dopravných prostriedkov a motorových vozíkov
- prenájom motorových vozidiel
- poskytovanie odbornej a poradenskej pomoci v obchodnej činnosti v rozsahu voľnej živnosti
- prenájom železničných koľajových vozidiel
- zasielateľstvo
- prenájom nehnuteľností
- upratovacie služby
- faktoring a forfaiting
- ubytovacie služby bez poskytovania pohostinských činností
- poskytovanie služieb rýchleho občerstvenia v spojení s predajom na priamu konzumáciu
- služby požičovní
- Podnikanie v oblasti nakladania s iným ako nebezpečným odpadom

Štatutárny orgán konatelia: Ing. Jaroslav Kanka
Nezábudková 4600/13
Zvolen

Výška základného imania : 1 000000 EUR Rozsah splatenia: 1 000000 EUR

III. ANALÝZA VÝVOJA ÚJ

Spoločnosť účtuje o stave a pohybe majetku, záväzkoch, pohľadávkach, nákladoch, výnosoch a hospodárskom výsledku v sústave podvojného účtovníctva. Účtovníctvo vedie v súlade s ust. Zákona 431/2002 Z.z. v znení neskorších zmien a doplnkov - Zákona o účtovníctve a Účtovej osnovy a postupov účtovania pre podnikateľov stanovených Opatrením MF SR č. 23054/2002-92. Vnútropodnikové účtovníctvo je štruktúrované tak, aby boli zabezpečené preukázateľné podklady pre potreby finančného účtovníctva.

Účtovníctvo spoločnosti je spracovávané účtovným programom OMEGA z produkcie firmy KROS, s.r.o.

Hodnotenie hospodárenia spoločnosti v účtovnom období a účtovná závierka za rok 2023 boli vykonané v súlade s príslušnými právnymi predpismi. Účtovná závierka za rok 2023, ktorá bola overená nezávislým audítorm Ing. Tatianou Kleinovou tvorí neoddeliteľnú súčasť výročnej správy.



POROVNANIE ÚDAJOV Z ÚČTOVNÝCH ZÁVIEROK ZA ROKY 2022 a 2023

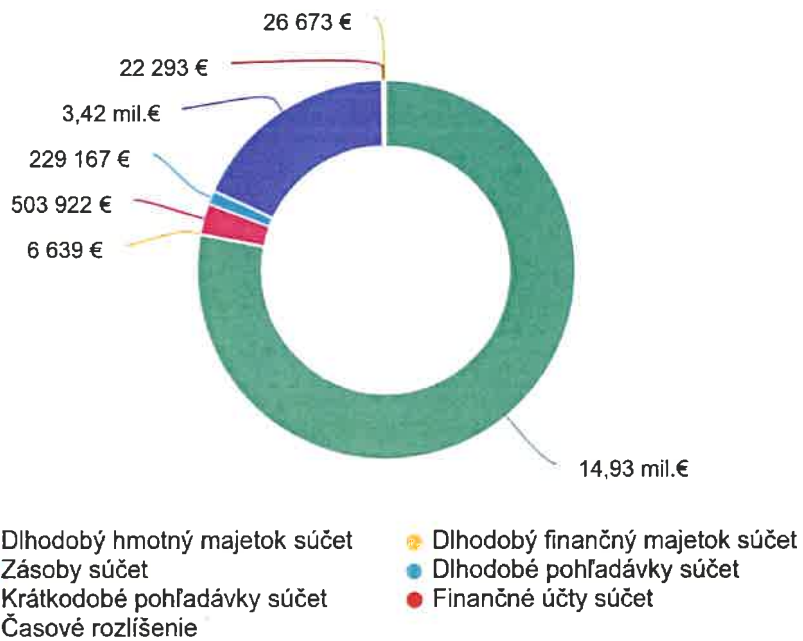
<i>SÚVAHA (netto údaje v EUR) Strana aktív</i>	<i>Rok 2023</i>	<i>Rok 2022</i>	<i>percentuálne vyhodnotenie roku 2023 oproti roku 2022 %</i>
<i>SPOLU MAJETOK</i>	<i>19 139 904,00 €</i>	<i>16 017 396,00 €</i>	<i>19,5%</i>
<i>Neobežný majetok</i>	<i>14 939 430,00 €</i>	<i>13 224 537,00 €</i>	<i>13,0%</i>
<i>Dlhodobý hmotný majetok</i>	<i>14 932 791,00 €</i>	<i>13 217 898,00 €</i>	<i>13,0%</i>
<i>Pozemky</i>	<i>158 562,00 €</i>	<i>121 898,00 €</i>	<i>30,1%</i>
<i>Stavby</i>	<i>2 880 729,00 €</i>	<i>1 188 409,00 €</i>	<i>142,4%</i>

<i>Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí</i>	11 893 500,00 €	11 895 091,00 €	0,0%
<i>Ostatný dlhodobý hmotný majetok</i>			
<i>Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok</i>			
<i>Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok</i>			
<i>Dlhodobý finančný majetok</i>	6 639,00 €	6 639,00 €	0,0%
<i>Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách</i>	6 639,00 €	6 639,00 €	0,0%
<i>Obežný majetok</i>	4 173 801,00 €	2 767 956,00 €	50,8%
<i>Zásoby</i>	503 922,00 €	1 102 882,00 €	-54,3%
<i>Materiál</i>			
<i>Nedokončená výroba a polot. Vlastnej výroby</i>			
<i>Zvieratá</i>			
<i>Tovar</i>	503 922,00 €	1 102 882,00 €	-54,3%
<i>Poskytnuté preddavky na zásoby</i>			
<i>Dlhodobé pohľadávky</i>	229 167,00 €		100,0%
<i>Odložená daňová pohľadávky</i>			
<i>Krátkodobé pohľadávky</i>	3 418 419,00 €	1 290 729,00 €	164,8%
<i>Pohľadávky z obchodného styku</i>	3 062 547,00 €	876 525,00 €	249,4%
<i>Pohľadávky voči spoločníkom</i>			
<i>Daňové pohľadávky</i>	355 872,00 €	414 204,00 €	-14,1%
<i>Iné pohľadávky</i>			
<i>Finančné účty</i>	22 293,00 €	374 345,00 €	-94,04%
<i>Peniaze</i>	2 538,00 €	2 233,00 €	13,7%

Účty v bankách	19 755,00 €	372 112,00 €	-94,7%
Časové rozlíšenie	26 673,00 €	24 903,00 €	7,1%
Náklady budúcich období	26 673,00 €	24 903,00 €	7,1%

Aktíva

ZOS Zvolen s.r.o.



FinStat.sk

Strana pasív	Rok 2023	Rok 2022	percentuálne vyhodnotenie roku 2023 oproti roku 2022 %
SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVAZKY	19 139 904,00 €	16 017 396,00 €	19,5%
Vlastné imanie	5 339 133,00 €	4 926 978,00 €	8,4%
Základné imanie	1 000 000,00 €	1 000 000,00 €	0,0%
Základné imanie(411alebo+/-491)	1 000 000,00 €	1 000 000,00 €	0,0%
Kapitálové fondy			
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov			
Fondy zo zisku	100 000,00 €	100 000,00 €	0,0%
Zákonný rezervný fond	100 000,00 €	100 000,00 €	0,0%
Výsledok hospodárenia minulých rokov	3 620 081,00 €	3 277 480,00 €	10,5%
Nerozdelený zisk minulých rokov	3 620 081,00 €	3 277 480,00 €	10,5%
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení	619 052,00 €	549 498,00 €	12,7%
Záväzky	13 774 382,00 €	11 069 740,00 €	24,4%
Dlhodobé záväzky	2 526 353,00 €	2 562 884,00 €	-1,4%
Záväzky zo sociálneho fondu	696,00 €	722,00 €	-3,6%
Ostatné dlhodobé záväzky	2 476 979,00 €	2 476 979,00 €	0,0%
Odložený daňový záväzok			
Iné dlhodobé záväzky	48 678,00 €	85 183,00 €	-42,9%
Krátkodobé záväzky	1 595 940,00 €	897 519,00 €	77,8%
Záväzky z obchodného styku	1 373 959,00 €	682 956,00 €	101,2%
Nevyfakturované dodávky			

<i>Závazky voči spoločníkom a združeniu</i>			
<i>Závazky voči zamestnancom</i>	95 068,00 €	62 042,00 €	53,2%
<i>Závazky zo sociálneho poistenia</i>	48 478,00 €	35 274,00 €	37,4%
<i>Daňové záväzky a dotácie</i>	23 503,00 €	13 812,00 €	70,2%
<i>Iné záväzky</i>	54 932,00 €	103 435,00 €	-46,9%
<i>Rezervy</i>	30 078,00 €	19 299,00 €	55,9%
<i>Rezervy krátkodobé zákonné</i>	26 678,00 €	17 449,00 €	52,9%
<i>Rezervy krátkodobé ostatné</i>	3 400,00 €	1 850,00 €	83,8%
<i>Krátkodobé finančné výpomoci</i>			
<i>Bankové úvery</i>	9 622 011,00 €	7 590 038,00 €	26,8%
<i>Bankové úvery dlhodobé</i>	5 649 732,00 €	4 664 359,00 €	21,1%
<i>Bežné bankové úvery</i>	3 972 279,00 €	2 925 679,00 €	35,8%
<i>Časové rozlíšenie</i>	26 389,00 €	20 678,00 €	27,6%
<i>Výnosy budúcich období</i>	26 389,00 €	20 678,00 €	27,6%

Pasíva

ZOS Zvolen s.r.o.



- Základné imanie
- Výsledok hospodárenia minulých rokov
- Rezervy
- Krátkodobé záväzky
- Časové rozlíšenie súčet
- Fondy zo zisku súčet
- Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení
- Dlhodobé záväzky
- Bankové úvery

FinStat.sk

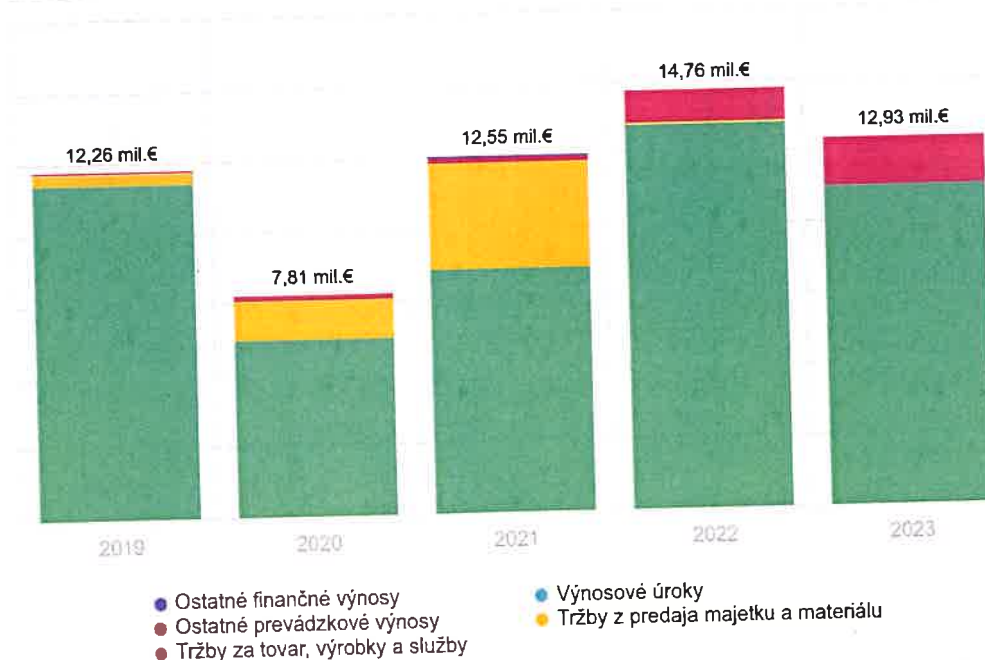
VÝKAZ ZISKOV A STRÁT (údaje v EUR)	Rok 2023	Rok 2022	percentuálne vyhodnotenie roku 2023 oproti roku 2022 %
Tržby z predaja tovaru	4 462 944,00 €	7 935 770,00 €	-43,8%
Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru	2 661 727,00 €	5 955 647,00 €	-55,3%
Obchodná marža	1 801 217,00 €	1 980 123,00 €	-9,0%
Čistý obrat	11 243 088,00 €	13 554 058,00 €	-17,1%
Tržby z predaja služieb	6 780 144,00 €	5 618 288,00 €	20,7%
Tržby z predaja vlastných výrobkov a služieb	6 780 144,00 €	5 618 288,00 €	20,7%
Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob			
Aktivácia			

Výrobná spotreba	4 876 199,00 €	4 171 327,00 €	16,9%
Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok	380 369,00 €	148 099,00 €	156,8%
Služby	4 495 830,00 €	4 023 228,00 €	11,7%
Pridaná hodnota	3 705 162,00 €	3 427 084,00 €	8,1%
Osobné náklady	1 011 642,00 €	921 352,00 €	9,8%
Mzdové náklady	746 175,00 €	684 146,00 €	9,1%
Náklady na sociálne poistenie	240 037,00 €	219 664,00 €	9,3%
Sociálne náklady	25 430,00 €	17 542,00 €	45,0%
Dane a poplatky	11 019,00 €	12 818,00 €	-14,0%
Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku	1 591 580,00 €	1 464 366,00 €	8,7%
Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu	12 286,00 €	35 302,00 €	-65,2%
Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu			
Tvorba a zaúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam			
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	1 663 535,00 €	1 117 036,00 €	48,9%
Ostatné náklady na hospodársku činnosť	1 539 902,00 €	1 273 721,00 €	20,9%
Výsledok z hospodárenia z hospodárskej činnosti	1 226 840,00 €	907 165,00 €	35,2%
Výnosové úroky	0,00 €	3 018,00 €	-100,0%
Nákladové úroky	411 848,00 €	148 950,00 €	176,5%
Kurzové zisky	10 313,00 €	53 896,00 €	-80,9%
Kurzové straty	14 065,00 €	67 280,00 €	-79,1%

Ostatné výnosy z finančnej činnosti			
Ostatné náklady na finančnú činnosť	18 012,00 €	24 150,00 €	-25,4%
Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti	-433 612,00 €	-183 452,00 €	136,4%
Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením	793 228,00 €	723 713,00 €	9,6%
Daň z príjmov za účtovné obdobie	174 176,00 €	174 215,00 €	0,0%
-splatná	174 176,00 €	174 215,00 €	0,0%
-odložená			
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení	619 052,00 €	549 498,00 €	12,7%

Celkové výnosy

ZOS Zvolen s.r.o.



FinStat.sk

IV.MAJETOK A INVESTÍCIE

Novo zaradený majetok bol evidovaný a odpisovaný v súlade s ust. Zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov. Odpisový plán účtovných odpisov majetku vychádzal z toho, že vzal za základ spôsob odpisovania podľa daňových odpisov. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy majetku sa rovnajú.

Spoločnosť vykazuje hodnotu dlhodobého hmotného majetku v sume brutto **30 566 654,00 €**.

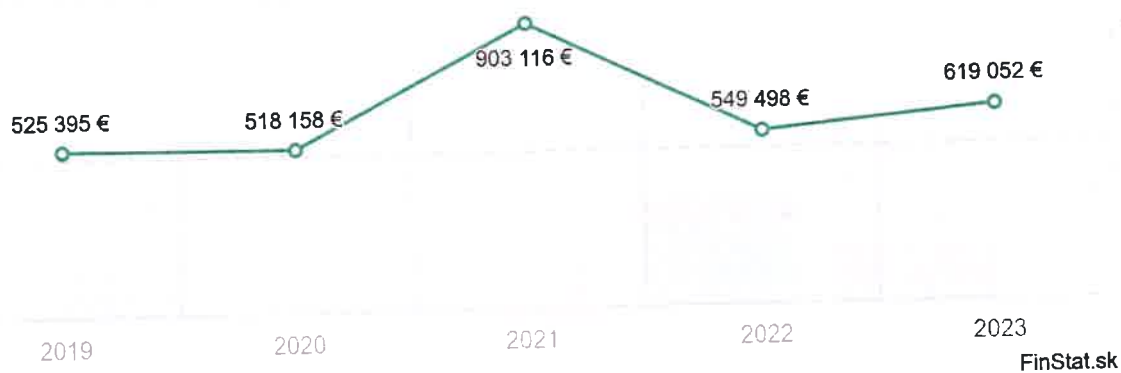
V. VÝVOJ HOSPODÁRSKEHO VÝSLEDKU

Hospodársky výsledok pred zdanením spoločnosti v roku 2023 je účtovný zisk **793 228 €**.

Hospodársky výsledok spoločnosti po zdanení **619 051,98 €**.

Zisk

ZOS Zvolen s.r.o.



FinStat.sk

VI.VLASTNÉ IMANIE

<i>Položky podľa súvahy</i>	<i>Stav k 31.12.</i>	<i>Stav k 1.1.</i>
<i>Základné imanie</i>	<i>1 000 000</i>	<i>1 000 000</i>
<i>Kapitálové fondy</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Zákonný rezervný fond</i>	<i>100 000</i>	<i>100 000</i>
<i>Nerozdelený zisk minulých rokov</i>	<i>3 620 081</i>	<i>3 277 480</i>
<i>Výsledok hospodárenia</i>	<i>619 052</i>	<i>549 498</i>
<i>Vlastné imanie spolu</i>	<i>5 339 133</i>	<i>4 926 978</i>

VII.ŠTRUKTÚRA POHLÁDÁVOK

<i>Dlhodobé pohľadávky</i>	<i>Výška pohľadávky</i>	<i>Po lehote splatnosti</i>
<i>Ostatné pohľadávky z obchodného styku</i>	229 167	
CELKOM	229 167	

<i>Krátkodobé pohľadávky</i>	<i>Výška pohľadávky</i>
<i>Ostatné pohľadávky z obchodného styku</i>	3 062 547
<i>Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným ÚJ</i>	
<i>Daňové pohľadávky</i>	355 872
<i>Iné pohľadávky</i>	
CELKOM	3 418 419

VIII.ŠTRUKTÚRA ZÁVÄZKOV

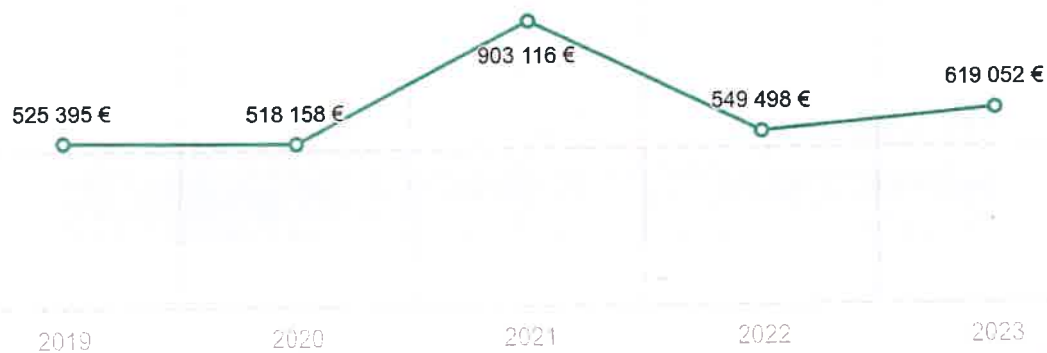
<i>Položka záväzkov bez úverov a rezerv</i>	<i>Výška záväzkov</i>	<i>Doba splatnosti do 1 roka vrátane</i>	<i>Doba splatnosti od 1-5 rokov vrátane</i>
<i>Záväzky zo sociálneho fondu</i>	696		696
<i>Ostatné dlhodobé záväzky</i>	2 476 979		2 476 979
<i>Iné dlhodobé záväzky</i>	48 678		48 678
<i>Spolu dlhodobé záväzky</i>	2 562 884		2 562 884
<i>Ostatné záväzky z obchodného styku</i>	1 373 959	1 373 959	
<i>Záväzky voči spoločníkom</i>			
<i>Záväzky voči zamestnancom</i>	95 068	95 068	
<i>Záväzky zo sociálneho poistenia</i>	4 8478	48 478	
<i>Daňové záväzky a dotácie</i>	23503	23503	
<i>Iné krátkodobé záväzky</i>	54 932	54 932	
<i>Spolu krátkodobé záväzky</i>	1 595 940	1 595 940	

IX.NÁVRH NA ROZDELENIE HOSPODÁRSKEHO VÝSLEDKU

Na valnom zhromaždení bol predložený návrh na rozdelenie dosiahnutého zisku v roku 2023 vo výške 619 051,98 €

Zisk

ZOS Zvolen s.r.o.



FinStat.s

X. PREDPOKLADANÝ BUDÚCI VÝVOJ ČINNOSTI NA ROK 2024

Základným cieľom firmy ZOS Zvolen s.r.o. je zabezpečiť maximálnu spokojnosť svojich zákazníkov.

Ďalšími cieľmi sú:

- Dlhodobý rozvoj firmy a dosahovanie maximálneho zisku
- Neustále rozširovanie obchodných kontaktov
- Čo najlepšia prezentácia firmy a ponúkaných produktov formou reklamy, propagačných predmetov, účasti na výstavách, ...
- V oblasti predaja železničných náhradných dielov sa aj naďalej zameriavať na vytvorenie podmienok pre rozšírenie sortimentu
- V oblasti poskytovania prenájmu udržať obchodných partnerov a celkovo na trhu a získavať nových zmluvných partnerov
- V oblasti marketingu pokračovať v maximálnom úsilí vyhľadávania ďalších príležitostí uplatnenia spoločnosti.
- V oblasti výdavkov snažiť sa o reštrikčný trend.
- Systematickou prácou na všetkých úsekoch realizácie našej činnosti zabezpečiť plynulý chod našej spoločnosti.
- Spoločnosť v roku 2024 predpokladá nárast nákladov súvisiacich s nárastom tržieb, výšku ostatných nákladov a zvýšiť počet zamestnancov na servisnom úseku.

<i>Finančný plán</i>	<i>Plán na rok 2023</i>
<i>Predaj lokomotív</i>	<i>1 000 000,00 €</i>
<i>Prenájom lokomotív</i>	<i>3 000 000,00 €</i>
<i>Predaj náhradných dielov</i>	<i>900 000,00 €</i>
<i>Predaj vagónov</i>	<i>3 000 000,00 €</i>
<i>Prenájom vagónov</i>	<i>4 300 000,00 €</i>

XI. DOPLŇUJÚCE INFORMÁCIE

- I. Vplyv činnosti účtovnej jednotky na životné prostredie a na zamestnanosť:
 - Bez negatívneho vplyvu
- II. Udalosti osobitného významu, ktoré nastali po skončení účtovného obdobia:
 - Nenastali
- III. Náklady na činnosť v oblasti výskumu a vývoja:
 - Nemáme náplň
- IV. Nadobudnutie vlastných akcií, dočasných listov, obchodných podielov a akcií, dočasných listov a obchodných podielov materskej účtovnej jednotky:
 - Nemáme náplň
- V. Údaje požadované podľa osobitných predpisov:
 - Nemáme náplň
- VI. Organizačná zložka v zahraničí
 - Nemáme náplň