



Cavo Automotive Slovakia s.r.o.



Výročná správa za rok 2022

Obsah

1.	Zhodnotenie činnosti spoločnosti za rok 2022 a predpokladaný vývoj podniku na rok 2023.....	3
2.	Návrh na vysporiadanie straty	5
3.	Ukazovatele charakterizujúce činnosť za roky 2020, 2021 a 2022	6
4.	Prehľad najdôležitejších údajov.....	8
4.1.	Vývoj majetkovej situácie za obdobie 2020 - 2022	8
4.2.	Vývoj situácie vo vlastnom imaní a záväzkoch za obdobie 2020 - 2022	9
4.3.	Vývoj výnosovej situácie za obdobie 2020 - 2022.....	10
5.	Vývoj výsledkov hospodárenia za obdobie 2020-2022.....	11
6.	Informácie o vplyve na životné prostredie.....	11
7.	Informácie o vplyve na zamestnanosť	11
8.	Informácie o udalostiach osobitného významu po skončení účtovného obdobia	12
9.	Informácie o predpokladanom budúcom vývoji.....	12
10.	Informácie o nákladoch na činnosť v oblasti výskumu a vývoja.....	13
11.	Informácie o nadobúdaní akcií a podielov.....	13
12.	Informácie o organizačných zložkách v zahraničí.....	13
13.	Dodatok správy nezávislého audítora k časti II – Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe.....	13

Prílohy:

Správa nezávislého audítora
Účtovná závierka

1. Zhodnotenie činnosti spoločnosti za rok 2022 a predpokladaný vývoj podniku na rok 2023

V roku 2022 Spoločnosť Cavo Automotive Slovakia s.r.o. pokračovala v automatizácii a robotizácii svojich procesov s cieľom zefektívniť výrobu, zvýšiť kvalitu a obhájiť svoju pozíciu medzi dodávateľmi bezpečnostných prvkov pre automobilový priemysel.

Rok 2022 bol pre spoločnosť náročný, čo spôsobila najmä nepriaznivá situácia vo svete v dôsledku nedostatku čipov v automobilovom priemysle. Rovnováha ponuky a dopytu bola rozbitá pre pandémiu COVID-19 a výroba vozidiel v Európe klesla o 20-24%. Vojna na Ukrajine tiež negatívne ovplyvnila automobilový priemysel, čo viedlo k rušeniu objednávok a znížený záujem o súčiastky vyprodukované spoločnosťou Cavo. Vedenie spoločnosti zaznamenalo v roku 2022 pokles predaja. Následne došlo k stabilizácii predaja a tržieb, avšak na nižšej úrovni, ako sa plánovalo.

Ďalej Spoločnosť ohrozovala energetická kríza v Európe, ktorá bola spôsobená vojnou na Ukrajine. Cena elektrickej energie na mw/h sa zvýšila z 66 eur, ako to bolo koncom roku 2021, na 540 eur v auguste 2022. Ceny energií sa do konca roka znížili na prijateľnejšie hodnoty. Nárast cien energií však v priebehu roka vážne poškodili financie spoločnosti. Napriek týmto skutočnostiam sa Spoločnosti podarilo udržať si zákazníkov, čím sa posilnila dôvera v obchodných vzťahoch.

Spoločnosť zaznamenala pokles chorobnosti zamestnancov (v roku 2021 – 23,26 hod/zamestnanec a v roku 2022 to bolo 14,18 hod./zamestnanec). V roku 2021 boli vyplatené náhrady mzdy 60%, zatiaľ čo v roku 2022 neboli vyplatené žiadne náhrady mzdy.

Hodnoty spoločnosti

Hlavný cieľ Spoločnosti Cavo Automotive Slovakia s.r.o. zostáva nezmenený – udržať stabilitu a najmä posilniť konkurencieschopnosť v automobilovom priemysle.

Pre ďalšiu úspešnosť našej spoločnosti v automobilovom priemysle je udržanie konkurencieschopnosti kľúčové, pretože umožňuje nielen udržať stabilnú produkciu,

ale aj posúvať limity našich možností v oblasti automatizácie a vývoja nových komponentov.

Aby sa posilnilo zlepšovanie v oblasti kvality, boli inštalované ďalšie zariadenia na kontrolu pevnosti oceľových lán. Zároveň si Spoločnosť obhájila certifikát kvality ISO 9001:2015.



Hodnoty spoločnosti



Nitra, September 2023

Vedenie spoločnosti Cavo Automotive Slovakia s.r.o.

2. Návrh na vysporiadanie straty

O vysporiadaní hospodárskeho výsledku za účtovné obdobie končiace k 31.12.2022, rozhodne jediný spoločník spoločnosti Cavo Automotive Slovakia s.r.o., spoločnosť Cavo Otomotiv Sanayi Tic. A.S. Návrh je nasledovný:

- strata spoločnosti za rok 2022 v hodnote 358.541,13 EUR, bude prevedená na účet neuhradených strát minulých období.

3. Ukazovatele charakterizujúce činnosť za roky 2020, 2021 a 2022

Majetok

Tab. č.1:

	31.12.2022 EUR	31.12.2021 EUR	Zmena %	31.12.2021 EUR	31.12.2020 EUR	Zmena %
Majetok						
<i>Neobežný majetok</i>						
Dlhodobý nehmotný majetok	11 516	8 017	43,6%	8 017	6 077	31,9%
Dlhodobý hmotný majetok	3 112 796	3 082 081	1,0%	3 082 081	3 167 663	-2,7%
Neobežný majetok celkom	3 124 312	3 090 098	1,1%	3 090 098	3 173 740	-2,6%
<i>Obežný majetok</i>						
Zásoby	1 472 754	1 419 873	3,7%	1 419 873	812 366	74,8%
Dlhodobé pohľadávky	700	1 700	-58,8%	1 700	1 700	0,0%
Krátkodobé pohľadávky	1 065 715	854 649	24,7%	854 649	1 129 745	-24,4%
Finančné účty	508 122	511 728	-0,7%	511 728	2 521	20198,6%
Obežný majetok celkom	3 047 291	2 787 950	9,3%	2 787 950	1 946 332	43,2%
Časové rozlíšenie	10 546	17 084	-38,3%	17 084	8 636	97,8%
Majetok celkom	6 182 149	5 895 132	4,9%	5 895 132	5 128 708	14,9%

Vlastné imanie a záväzky

Tab. č.2:

	31.12.2022 EUR	31.12.2021 EUR	Zmena %	31.12.2021 EUR	31.12.2020 EUR	Zmena %
Vlastné imanie a záväzky						
<i>Vlastné imanie</i>						
Základné imanie	6 639	6 639	0,0%	6 639	6 639	0,0%
Ostatné kapitálové fondy	3 183 387	2 683 387	18,6%	2 683 387	1 933 387	38,8%
Fondy zo zisku	664	664	0,0%	664	664	0,0%
Výsl.hospodárenia min.rokov	-1 685 676	-1 429 765	17,9%	-1 429 765	-785 042	82,1%
Výsl.hosp. za účtovné obdobie	-358 541	-255 910	40,1%	-255 910	-644 723	-60,3%
Vlastné imanie celkom	1 146 473	1 005 015	14,1%	1 005 015	510 925	96,7%
<i>Záväzky</i>						
Rezervy	75 538	87 497	-13,7%	87 497	66 367	31,8%
Dlhodobé záväzky	2 217 625	2 950 854	-24,8%	2 950 854	2 507 377	17,7%
Krátkodobé záväzky	2 737 263	1 841 265	48,7%	1 841 265	2 028 289	-9,2%
Záväzky celkom	5 030 426	4 879 616	3,1%	4 879 616	4 602 033	6,0%
Časové rozlíšenie	5 250	10 500	-50,0%	10 500	15 750	-33,3%
Vlastné imanie a záväzky celkom	6 182 149	5 895 132	4,9%	5 895 132	5 128 708	14,9%

Výnosová situácia

Tab. č.3:

	31.12.2022 EUR	31.12.2021 EUR	Zmena %	31.12.2021 EUR	31.12.2020 EUR	Zmena %
Tržby z predaja tovaru	1 408 038	1 334 158	5,5%	1 334 158	804 695	66%
Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru	-1 240 231	-1 063 014	16,7%	-1 063 014	-758 279	40,2%
Obchodná marža	167 807	271 144	-38,1%	271 144	46 416	484,2%
Výroba	5 390 543	4 625 089	16,6%	4 625 089	3 313 303	39,6%
Výrobná spotreba	-3 577 103	-2 924 234	22,3%	-2 924 234	-2 091 125	39,8%
Pridaná hodnota	1 981 247	1 971 999	0,5%	1 971 999	1 268 594	55,4%
Osobné náklady	-2 123 321	-2 087 437	1,7%	-2 087 437	-1 796 667	16,2%
Odpisy a opravné položky k dlhodobému hmotnému a nehmotnému majetku	-138 345	-121 988	13,4%	-121 988	-127 303	-4,2%
Zisky/straty z úbytkov dlhodobého hmotného majetku	23 997	98 522	75,6%	98 522	70 529	39,7%
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	2 869 181	1 328 294	116,0%	1 328 294	113 276	1 072,6%
Ostatné náklady na hospodársku činnosť	-2 861 494	-1 335 268	114,3%	-1 335 268	-28 246	4 627,3%
Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti	-248 735	-145 878	70,5%	-145 878	-499 817	-70,8%
Finančné výnosy	0	32	-100,0%	32	1 123	-97,1%
Finančné náklady	109 806	110 064	-0,2%	110 064	-146 029	-175,4%
Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti	-109 806	-110 032	-0,2%	-110 032	-144 906	-24,1%
Daň z príjmov z bežnej činnosti	0	0	0,0%	0	0	0,0%
Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti	-358 541	-255 910	40,1%	-255 910	-644 723	-60,3%
Mimoriadne výnosy	0	0	---	0	0	---
Mimoriadne náklady	0	0	---	0	0	---
Daň z príjmov z mimoriadnej činnosti	0	0	---	0	0	---
Výsledok hospodárenia z mimoriadnej činnosti	0	0	---	0	0	---
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	-358 541	-255 910	40,1%	-255 910	-644 723	-60,3%

4. Prehľad najdôležitejších údajov

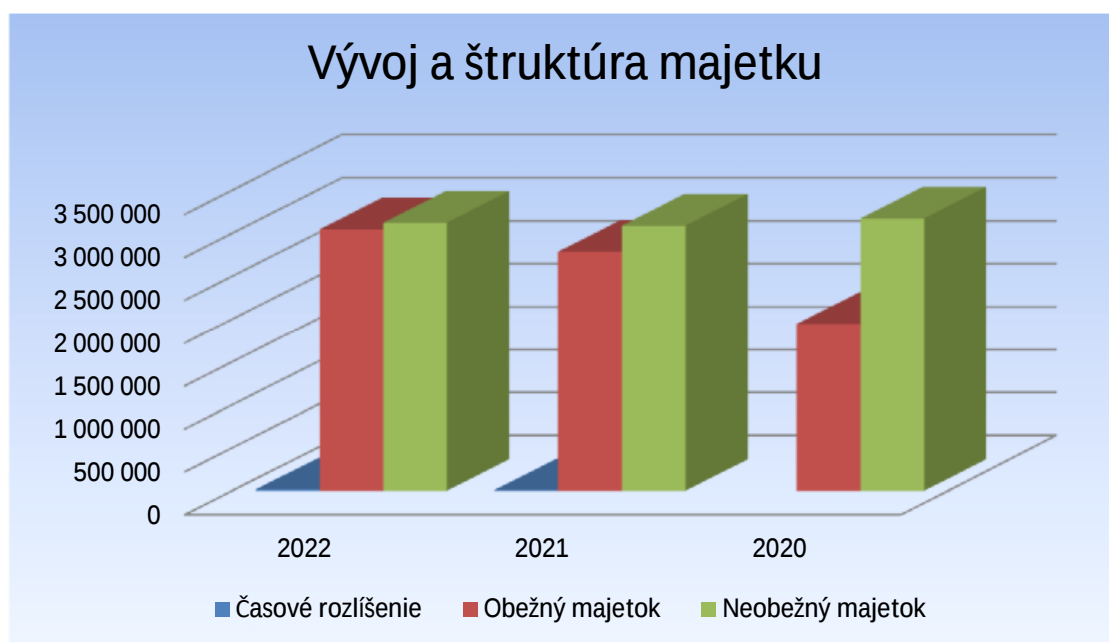
4.1. Vývoj majetkovej situácie za obdobie 2020 - 2022

Majetok

Majetok spoločnosti k 31.12.2022 vzrástol v porovnaní s minulým rokom o 287.017 EUR (t.j. o 4,9%). Na rast majetku mal vplyv stav zásob, ktorý sa zvýšil o 52.881 EUR (t.j. o 3,7 %) oproti predchádzajúcemu obdobiu. Významný vplyv na zvýšenie hodnoty majetku mal najmä nárast krátkodobých pohľadávok, ktorých hodnota stúpila o 211.066 EUR (t.j. o 24,7%).

Nasledujúci graf znázorňuje štruktúru a vývoj majetku v EUR za posledné tri účtovné obdobia:

Graf č.1:



4.2. Vývoj situácie vo vlastnom imaní a záväzkoch za obdobie 2020 - 2022

Vlastné imanie

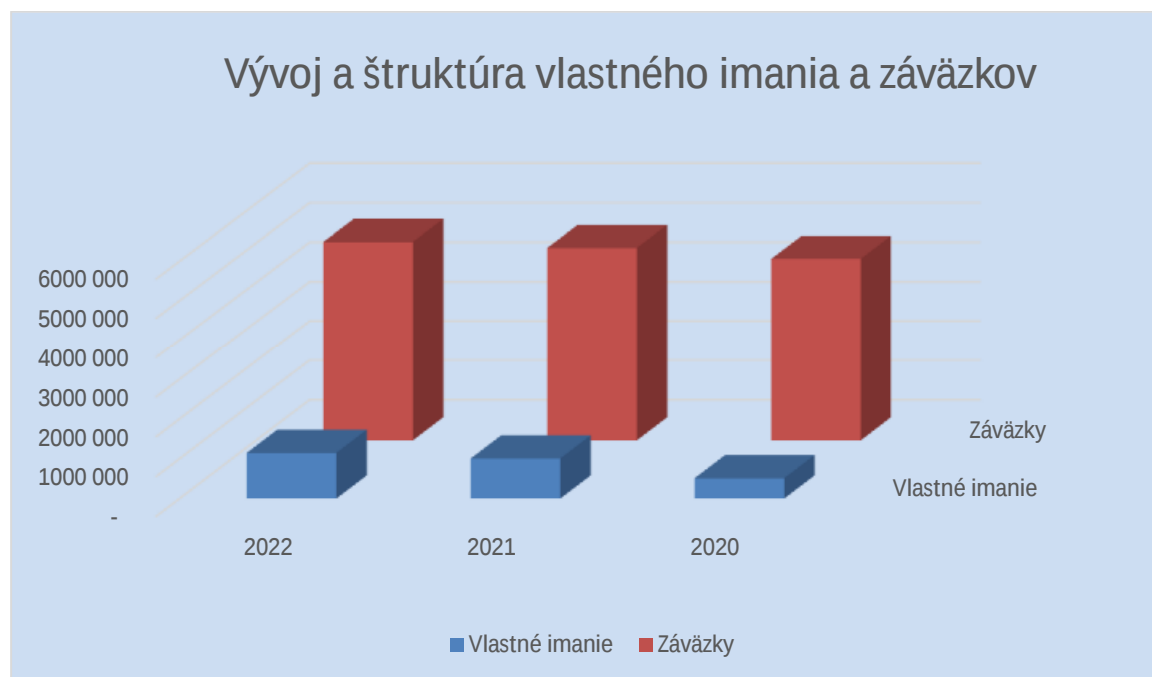
Vlastné imanie sa celkovo zvýšilo o 141.458 EUR a celkom je vlastné imanie vo výške 1.146.473 EUR. Na zvýšení vlastného imania sa podieľal prídel do ostatných kapitálových fondov vkladom jediného spoločníka, vo výške 500.000 EUR, t.j. nárast o 18,6 %. Celková výška ostatných kapitálových fondov je 3.183.387 EUR. Negatívne na výšku vlastného imania pôsobil výsledok hospodárenia roku 2022 (strata 358.541 EUR). V porovnateľnom účtovnom období bola dosiahnutá strata vo výške 255.910 EUR. Výsledok hospodárenia minulého obdobia bol prevedený na účet neuhradenej straty minulých rokov.

Závázky

Stav záväzkov sa v porovnaní s rokom 2021 zvýšil o 150.810 EUR, čo predstavuje zvýšenie o 3,1 %. Významné zvýšenie zaznamenali položky krátkodobých záväzkov vo výške 895.998 EUR, čo predstavuje nárast o 48,7 %. Dlhodobé záväzky medziročne klesli o 733.229 EUR (t.j. 24,8%). Stav rezerv sa v porovnaní s rokom 2021 znížil o 11.959 EUR, čo predstavuje 13,7%.

Nasledujúci graf znázorňuje vývoj a štruktúru vlastného imania a záväzkov v EUR za posledné tri účtovné obdobia:

Graf č.2:



4.3. Vývoj výnosovej situácie za obdobie 2020 - 2022

Spoločnosť v roku 2022 vyprodukovala pri zohľadnení tržieb z predaja tovaru a nákladov na predaný tovar obchodnú maržu vo výške 167.807 EUR. V porovnateľnom období Spoločnosť dosiahla obchodnú maržu z predaja tovaru vo výške 271.144 EUR.

Tržby z predaja výrobkov a služieb vzrástli v porovnaní s rokom 2021 o 1.000.374 EUR, čo predstavuje nárast o 23,15%.

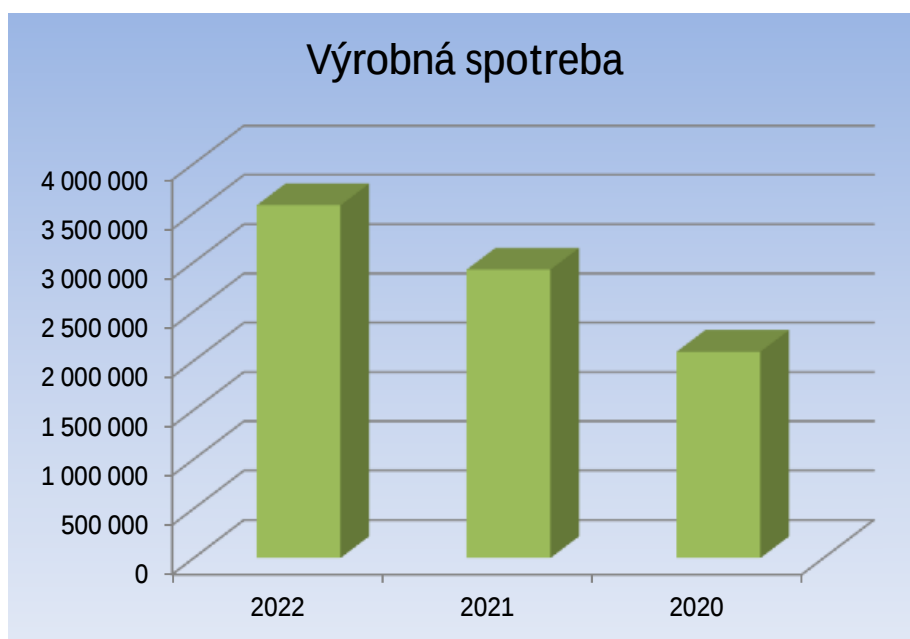
Náklady na spotrebu materiálu a energie a služby vzrástli oproti roku 2021 o 535.869 EUR (t.j. o 19,2%) a osobné náklady vzrástli o 35.884 EUR (t.j. o 1,7%).

V roku 2022 Spoločnosť vykázala stratu 358.541 EUR, ktorá je v porovnaní s predchádzajúcim obdobím o 102.631 EUR vyššia.

Spoločnosť v roku 2022 vyprodukovala pri zohľadnení tržieb z predaja tovaru, tržieb za vlastné výrobky a služby, nákladov na spotrebu tovaru, materiálu a energie a prijaté služby pridanú hodnotu vo výške 1.981.247 EUR. V porovnaní s minulým obdobím sa pridaná hodnota zvýšila o 9.248 EUR (t.j. o 0,5%).

Vývoj položky výrobná spotreba za posledné tri roky znázorňuje nasledujúci graf:

Graf č.3:



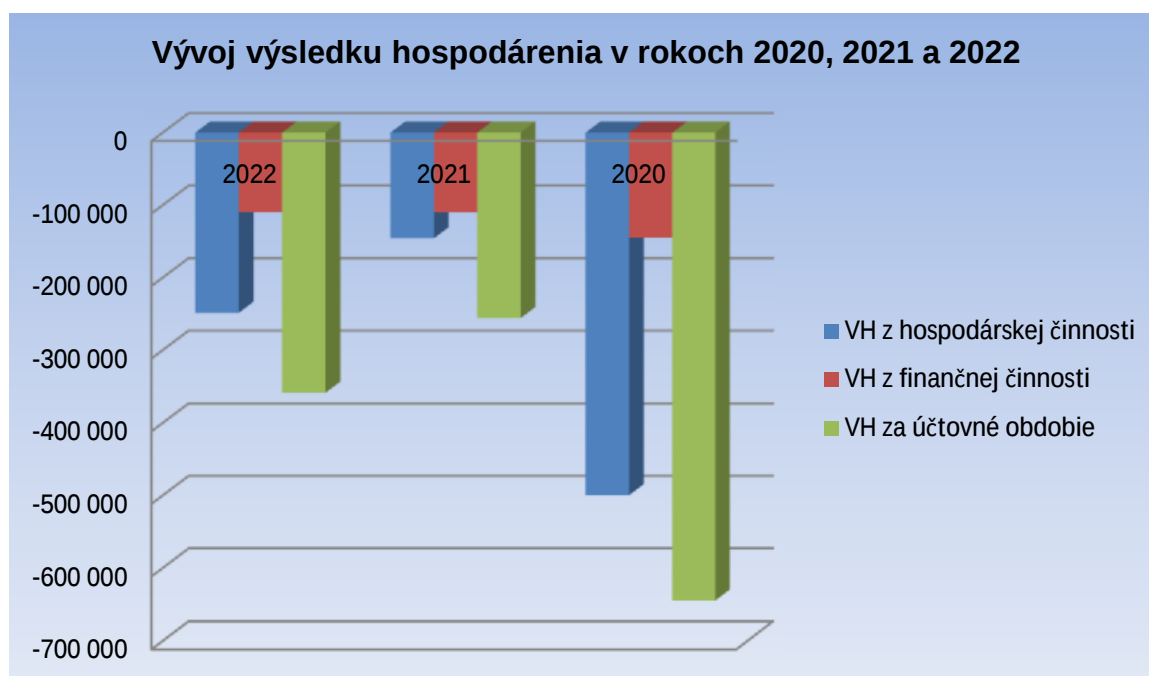
5. Vývoj výsledkov hospodárenia za obdobie 2020-2022

Z hospodárskej činnosti spoločnosť vykázala v roku 2022 stratu 248.735 EUR (nárast oproti predchádzajúcemu roku o 70,5%). Na výsledok hospodárenia mal vplyv predovšetkým nárast cien surovín.

Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti – strata sa znížila oproti predchádzajúcemu obdobiu o 226 EUR (t.j. o 0,2%) na hodnotu 109.806 EUR.

Nasledujúci graf zobrazuje vývoj výsledkov hospodárenia podľa jednotlivých oblastí činností za posledné tri roky:

Graf č. 4:



6. Informácie o vplyve na životné prostredie

Spoločnosť dbá na ochranu životného prostredia, zodpovedne monitoruje environmentálne aspekty v celom výrobnom procese a snaží sa kontinuálne znižovať zaťaženie životného prostredia.

7. Informácie o vplyve na zamestnanosť

Aktivity spoločnosti v roku 2022 nemali vplyv na zamestnanosť.

8. Informácie o udalostiach osobitného významu po skončení účtovného obdobia

Po 31.12.2022 nenastali žiadne udalosti majúce významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

9. Informácie o predpokladanom budúcom vývoji

Slovensko sa nachádza v geografickom srdci Európy a má strategicky významnú polohu. Skupina Cavo obslúži väčšinu svojich zákazníkov v segmente Aftermarket v strednej Európe prostredníctvom svojho „uzla“, ktorý sa nachádza na Slovensku.

Spoločnosť Cavo Slovakia plánuje v roku 2023 zvýšiť počet objednávok a tiež realizovať nové projekty pre starých zákazníkov. Za významný krok považuje spustenie sériovej výroby na novej výrobní linke.

V rámci zefektívňovania interných procesov spoločnosť implementuje nový ERP systém a znovu zavedie školenia a vzdelávacie aktivity pre zamestnancov. V oblasti rozširovania kvality Spoločnosť plánuje získať certifikát podľa normy pre systém kvality v automobilovom priemysle IATF 16949:2016.

Významné riziká a neistoty, ktorým je účtovná jednotka vystavená:

Najvýznamnejším rizikom bude dopad vojny na Ukrajinu spolu s veľkou mierou inflácie a ich potenciálny negatívny vplyv na automobilový sektor a globálnu ekonomiku. Môžeme očakávať rozsiahly pokles dopytu, zákazníci môžu rušiť objednávky a globálny pokles produkcie následne negatívne ovplyvní aj spoločnosť Cavo Slovakia.

Môže tiež nastať celosvetový nedostatok univerzálnych surovín vyrábaných z oceli, pretože výroba oceli využíva úspory z rozsahu – a po uzatváraní podnikov je veľmi náročné udržať si 100% výrobnú kapacitu. To povedie k problémom z hľadiska uspokojenia možného dopytu zo strany zákazníkov dokonca aj potom, ako sa celkový dopyt na trhu vráti do bežných koľají.

Zvyšovanie hladiny minimálnej mzdy na Slovensku v uplynulých 3 rokoch je taktiež rizikom ohrozujúcim konkurencieschopnosť spoločnosti Cavo Automotive Slovakia,

predovšetkým v porovnaní s konkurenciou z Ázie. Tento faktor bude predstavovať výzvu z hľadiska udržania si marže prípadne získavania nových projektov.

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

Spoločnosť v roku 2022 nevynaložila žiadne výdavky na vývoj a výskum.

11. Informácie o nadobúdaní akcií a podielov

Spoločnosť v roku 2022 nenadobudla vlastné akcie, dočasné listy, obchodné podiely a akcie, dočasné listy a obchodné podiely materskej účtovnej jednotky.

12. Informácie o organizačných zložkách v zahraničí

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

13. Dodatok správy nezávislého audítora k časti II – Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe