

VÝROČNÁ SPRÁVA za rok 2022



CASTONEL
AGROCOMMODITIES & FERTILIZERS

DECEMBER 2023

VÝROČNÁ SPRÁVA

SPOLOČNOSTI CASTONEL s ručením obmedzeným

za rok 2022

Identifikačné údaje spoločnosti:

IČO: 44 615 761

DIČ: 2022755900

Sídlo spoločnosti: Čerlinská 1399/20, 091 01 Stropkov

Profil spoločnosti

Spoločnosť **CASTONEL, s. r. o.** je obchodnou firmou, ktorá bola založená v roku 2009. Predmetom podnikania spoločnosti je nákup a predaj poľnohospodárskych plodín a priemyselných hnojív v rámci SR a EU.

Pol'nohospodárske komodity**Olejníny**

- Slnčnica
- Repka olejná
- Ľan

Strukoviny

- Hrach zelený, žltý
- Sójové boby
- Fazuľa

Obilniny

- Pšenica potravinárska, krmná
- Jačmeň sladovnícky, krmný
- Kukurica krmná
- Ovos žltý
- Ovos nahý
- Raž potravinárska, krmná
- Triticale

Priemyselné hnojivá

- Dusíkaté hnojivá
- Draselné hnojivá
- Viaczložkové hnojivá
- Vápenaté hnojivá
- Kvapalné dusíkaté hnojivá

Výsledky hospodárenia

Spoločnosť CASTONEL, s. r. o. za rok 2022 dosiahla tržby z predaja tovaru vo výške 18 064 tis. €, oproti roku 2021 došlo k nárastu tržieb o 312 tis. €. Od roku 2019 vzrástli tržby o 232 percent. Marža z predaja tovaru je na úrovni roku 2021. Hospodársky výsledok pred zdanením za rok 2022 bol vykázaný v sume 1 790 tis. tis. €. A jeho podiel k tržbám je 9,82%, čo je o 0,65 percentuálneho bodu viac ako v roku 2021.

Prehľad o hospodárení	31.12.2019	30.12.2020	30.12.2021	31.12.2022	ROZDIEL BEZ a MIN OBD
tržby z predaja tovaru	7 782 867	12 882 825	17 751 142	18 063 590	312 448
náklady na predaný tovar	6 788 689	10 989 152	14 947 435	15 282 391	334 956
obchodná marža	994 178	1 893 673	2 803 707	2 781 199	-22 508
Výroba spolu (tržby za vlastné výrobky a služby)	470 155	217 150	61 507	167 144	105 637
Výrobná spotreba	936 031	1 319 137	931 850	908 589	-23 261
Pridaná hodnota	530 452	789 017	1 933 733	2 040 157	106 424
Osobné náklady	44 034	53 697	70 531	73 575	3 044
odpisy	51 744	62 290	82 287	114 501	32 214
výsledok z hosp činnosti	436 110	683 587	1 665 088	1 729 370	64 282
výsledok z fin činnosti	-13 096	-68 203	-31 501	60 982	92 483
Výsledok hosp za účet obdobie	333 932	574 786	1 289 996	1 429 760	139 764
Výsledok hosp pred zdanením	423 014	615 384	1 633 587	1 790 352	156 765

Analýza	31.12.2019	30.12.2020	30.12.2021	31.12.2022	ROZDIEL BEZ a MIN OBD
celková likvidita v % (opt 170%) podiel obežný majetku a kr. záväzkov	419,86	305,76	314,01	861,27	547,26
bežná likvidita v % (opt 120%) podiel obežného majetku bez zásob a kr. záväzkov	402,54	304,87	281,26	784,28	503,03

podiel cudzích zdrojov k aktívam (<80%)	30,03	33,40	30,50	28,07	-2,43
tržby z predaja tovaru	7 782 867	12 882 825	17 751 142	18 063 590	312 448
náklady na predaný tovar	6 788 689	10 989 152	14 947 435	15 282 391	334 956
zisk z predaja tovaru v eur (tržby za tovar mínus náklady na predaný tovar)	994 178	1 893 673	2 803 707	2 781 199	-22 508
obchodná marža (percentuálne vyjadrenie k tržbe za tovar = počíta sa zhora, obchodná marža je vždy menšia ako obchodná prírážka)	12,77	14,70	15,79	15,40	-0,40
obchodná prírážka (percentuálne vyjadrenie z nákupnej ceny = počíta sa zdola)	14,64	17,23	18,76	18,20	-0,56
ebitda (výsledok z HČ + odpisy)	487 854	745 877	1 747 375	1 843 871	96 496
podiel EBITDA v tržbách	103,76	343,48	2 840,94	1 103,16	-1 737,77
podiel HV pred zdanením k tržbám	5,13	4,70	9,17	9,82	0,65

Analýza	31.12.2019	30.12.2020	30.12.2021	31.12.2022	ROZDIEL BEZ a MIN OBD
pohľadávky netto - vykázané v UZ	1 314 798	1 155 122	1 409 389	1 609 196	199 807
doba inkasa pohľadávok v dňoch	58	32	29	32	3

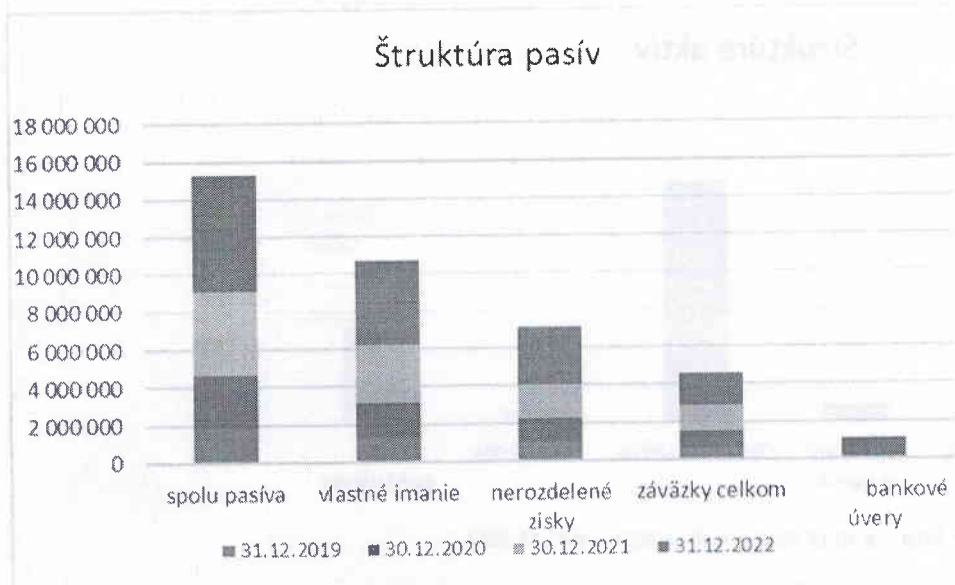
Vývoj aktív

Štruktúra aktív	31.12.2019	30.12.2020	30.12.2021	31.12.2022	ROZDIEL BEZ a MIN OBD
Neobežný majetok	205 414	255 614	309 485	333 952	24 467
z toho: DHM	205 414	255 614	309 485	333 952	24 467
v tom stavby	1 669	1 669	1 669	1 669	0
stroje	199 470	249 670	269 694	294 161	24 467
pozemky	4 082	4 082	38 122	38 122	0
nedokončené investície	193	193	0	0	0
obežný majetok	1 611 109	2 548 505	4 104 494	5 899 876	1 795 382
z toho: zásoby	66 450	7 456	428 096	218 360	-209 736
krátkodobé pohľadávky	1 314 798	1 155 122	1 409 389	1 609 196	199 807
finančné účty	224 008	1 317 100	2 021 025	3 826 336	1 805 311
náklady a príjmy budúcich období	2 544	3 823	4 734	23 343	18 609
spolu majetok	1 819 067	2 807 942	4 418 713	6 257 171	1 838 458



Vývoj pasív

štruktúra pasív	31.12.2019	30.12.2020	30.12.2021	31.12.2022	ROZDIEL BEZ a MIN OBD
vlastné imanie	1 272 787	1 870 094	3 070 973	4 500 745	1 429 772
z toho ZI	5 000	5 000	5 000	5 000	0
kapitálové fondy + fondy zo zisku	500	500	500	500	0
neroz zisk, resp neuhr. strata min období	933 355	1 289 808	1 775 477	3 065 485	1 290 008
hosp výsledok bežného obdobia	333 932	574 786	1 289 996	1 429 760	139 764
záväzky	546 280	937 848	1 347 740	1 756 426	408 686
z toho: krátkodobé záväzky	383 724	833 485	1 307 131	685 022	-622 109
bankové úvery	94 455	27 795	0	995 911	995 911
výnosy budúcich období	0	0	0	0	0
spolu vlastné imanie a záväzky	1 819 067	2 807 942	4 418 713	6 257 171	1 838 458



Návrh na rozdelenie zisku

Z celkového disponibilného zisku 1 429 760 eur za rok 2022 je navrhovaný na rozdelenie:

Na rozdelenie spoločníkom: 200 000 eur

Prídel do rezervného fondu: 0 eur

Ako nerozdelený zisk: 1 229 760 eur

Iné údaje

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí. Nemá zahraničné dcérske podniky a ani nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

Spoločnosť nemá vlastnú výskumnú, resp. vývojovú základňu a v roku 2022 neinvestovala finančné prostriedky do výskumu a vývoja.

Identifikácia rizík a neistôt

Nie sú identifikované žiadne významné riziká a neistoty, ktoré by do značnej miery obmedzili budúce pokračovanie v činnosti spoločnosti v ďalších rokoch, okrem skutočnosti uvedenej v časti predpokladaný budúci vývoj.

Udalosti osobitého významu po skončení bežného účtovného obdobia

Spoločnosť nezaznamenala žiadnu udalosť osobitého významu po skončení bežného účtovného obdobia s vplyvom na bežné účtovné obdobie roku 2022.

Predpokladaný budúci vývoj

Spoločnosť eviduje nepriaznivý dopad vojenského konfliktu na Ukrajinu na ceny energií a na infláciu. Napriek tomu, nemá to zásadný dopad na zvýšenie nárokov na dodatočné finančné zdroje pre činnosť Spoločnosti. V súčasnosti nie je možné predvídať, ako dopadne situácia okolo vojenského konfliktu, preto vedenie Spoločnosti si nemyslí, že je možné poskytnúť kvantitatívne odhady potenciálneho vplyvu súčasnej situácie na celkovú budúcu činnosť Spoločnosti. Vedenie Spoločnosti bude pokračovať v monitorovaní potenciálneho dopadu, pričom podnikne všetky možné kroky na zmiernenie negatívnych dopadov

Spoločnosť nepredpokladá žiadne významné zmeny v organizačnej štruktúre, ani v predmete činnosti. V roku 2023 spoločnosť očakáva mierny pokles tržieb, a preto sa chce v budúcnosti zamerať na udržanie tržieb a marže z predaja tovaru.

Prílohy: Účtovná závierka za rok 2022

Stropkov 10.12. 2023

Ing. Tomáš Kasarda

konateľ spoločnosti


CASTONEL, s.r.o.
Čerlinská 1399/20, 091 01 Stropkov
IČO: 44615761
IČ DPH: SK2022755900
castonel@castonel.sk



Certificate

according to the
Renewable Energy Directive (RED)

(DIRECTIVE 2009/28/EC of the EUROPEAN PARLIAMENT and of THE COUNCIL of 23 April 2009 on the promotion of the use of energy from renewable sources)

Certificate Number: EU-ISCC-Cert-DE120-70170122

Bureau Veritas Certification Germany GmbH
Veritaskai 1, 21079 Hamburg, Germany

certifies that

CASTONEL, s. r. o.

Čerlinská 1399/20, Stropkov - Bokša 091 01, Slovak Republic

complies with the requirements of the RED and the certification system

ISCC EU

(International Sustainability and Carbon Certification)

which is approved by the European Commission.

This certificate is valid from 20.12.2017 to 19.12.2018.

The certified site of the system user is a (type of operation):

Trader

Hamburg, 20.12.2017
Place and date of issue

Bureau Veritas Certification
Germany GmbH
Veritaskai 1
21079 Hamburg
Germany
Stamp, Signature of issuing party

The issuing Certification Body is responsible for the accuracy of this document.
Version / Date: 1 (no adjustments) / 20.12.2017

PROCESS CERTIFICATE

SGS

Certificate number 1102/ 976475

CASTONEL, s.r.o.

Čerlinská 1399/20
091 01 Stropkov - Bokša
Slovakia

SGS Product & Process Certification declares that it has justifiable confidence that the process(es) **trade in feed materials** at the company location **CASTONEL, s.r.o.** complies with the applicable requirements and conditions of the standard(s) **GMP+ B3 Trade, Collection and Storage & Transhipment** of the GMP+ FC Scheme (based on GMP+ C6) of GMP+International.

GMP+ International nr. GMP015920
SGS nr. 90373

Scope:

Sale of agricultural products.



This certificate is valid from:
July 13, 2017 until July 13, 2020

Certified with SGS since July 2017

Authorized by:

D.J. Verweij

Certification Manager SGS Product & Process Certification



Local SGS Affiliate:
SGS Slovakia spol. s r.o.
Kysucká 14
SK 040 11 Koice, Slovakia
Phone 421557936111 - Fax 421557936111

Certificate issued by SGS Product & Process Certification:
SGS Nederland B.V.
SGS Product & Process Certification
PO Box 200, 3200 AE Spijkenisse, The Netherlands
Phone +31(0)88 2143297 - Fax +31(0)88 21493572