

C.L.N. Slovakia s.r.o.

**Výročná správa
za rok 2024**

V Košiciach, dňa 8.apríla 2025

Obsah

Výročná správa za rok 2024	1
1 Základné informácie o Spoločnosti	3
2 Vývoj Spoločnosti	4
2.1 Hospodárenie Spoločnosti za rok 2024	4
2.2 Predpokladaný vývoj v budúcnosti.....	5
2.3 Vybrané finančné ukazovatele	6
3 Významné skutočnosti po skončení účtovného obdobia do dňa zostavenia výročnej správy	7

1 Základné informácie o Spoločnosti

Obchodné meno:	C.L.N. Slovakia s.r.o.
Právna forma:	spoločnosť s ručením obmedzeným
Sídlo:	Vstupný areál U.S.Steel, 044 54 Košice-Šaca
Identifikačné číslo:	36652211
Dátum vzniku:	12. júl 2006
Registrácia:	Zapísaná v Obchodnom registri Mestského súdu v Košiciach, v odd. Sro, č. 19790/V.

Predmet podnikania:

Mechanická úprava kovov a plechov (ohýbanie, rezanie, strihanie na mieru) a kúpa tovaru za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti.

Orgány spoločnosti:

Štatutárny orgán

Konatelia : **Gabriele Perris Magnetto**,

Vznik funkcie: 26.09.2007

Alessandro Dalmaso,

Vznik funkcie: 01.01.2020

Cesare Alessandro Viganó,

Vznik funkcie: 01.12.2022

Konatelia konajú a podpisujú v mene spoločnosti samostatne.

Štruktúra spoločníkov je nasledovná:

Názov	Výška podielu na základnom imaní [EUR]	Výška podielu na základnom imaní [%]	Podiel na hlasovacích právach [%]
C.L.N. S.p.A.	10 000 001	100	100

Spoločnosť nemá zriadenú organizačnú zložku v zahraničí.

2 Vývoj Spoločnosti

Spoločnosť vznikla v roku 2006. Jej hlavnou oblasťou pôsobenia je mechanická úprava kovov a plechov (ohýbanie, rezanie, strihanie na mieru) a kúpa tovaru za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti.

V súčasnosti zastáva Spoločnosť významné miesto na trhu spracovania kovov a hlavnými zákazníkmi sú U.S.Steel s.r.o., MAGNA Automotive Stity, EMERGE, MW Romania, Kirchhoff Polska, KV Final, Farguell a HAUK s.r.o.

Spoločnosť vznikla ako dcérska spoločnosť firmy CANESSA S.p.A. a CLN S.p.A. so sídlom v Taliansku.

Dňa 25. júna 2013 došlo k zmene vlastníckej štruktúry Spoločnosti - CLN S.p.A. sa stala 100 percentným vlastníkom.

2.1 Hospodárenie Spoločnosti za rok 2024

Výsledok hospodárenia spoločnosti za rok 2024 po zdanení predstavuje zisk vo výške 1 271 726 EUR. Oproti roku 2023, kedy spoločnosť vykázala zisk vo výške 2 257 776 EUR, ide o zníženie o 986 050 EUR v absolútnom vyjadrení.

Spoločnosť hodnotí minulý rok pozitívne, a to aj napriek tomu, že sa nepodarilo naplniť všetky obchodné ciele stanovené v ekonomickom rozpočte pre rok 2024. Oproti plánu bol objem spracovanej ocele nižší. Hlavným dôvodom nesplnenia cieľov bola nestabilná situácia na trhu s oceľou. Na druhej strane si však spoločnosť dokázala udržať kľúčových zákazníkov, čo je s výhľadom pre rok 2025 určite pozitívum.

V sledovanom období sa darilo optimalizovať nákup materiálu tak, aby dodávky materiálu boli stabilné, expedícia k zákazníkovi nebola ohrozená, vek materiálu pred linkou neprekročil 2 roky a výška zásob bola na primeranej úrovni.

Priemerná cena ocele na trhu v priebehu roka 2024 klesala, a to je hlavný dôvod, ktorý významne ovplyvnil hospodársky výsledok aj celkové tržby z predaja vlastných výrobkov, tovaru a služieb.

Cieľom Spoločnosti na nasledujúce obdobie je zachovať súčasnú úroveň produkcie.

Ku dňu zostavenia účtovnej závierky a výročnej správy štatutárny orgán ešte nepredložil návrh na rozdelenie zisku za rok 2024.

Spoločnosť v roku 2024 zamestnávala priemerne 45 ľudí, stav zamestnancov k 31.12.2024 je 45 ľudí. V priebehu obdobia Spoločnosť využívala aj služby živnostníkov a personálnych agentúr, týmto spôsobom sa na výrobe podieľalo priemerne ďalších 24 ľudí za rok.

Spoločnosť podporuje odborné vzdelávanie zamestnancov aj rozvoj manažérskych zručností vedenia.

Spoločnosť v minulom roku neinvestovala do výskumu a vývoja.

Spoločnosť neobstarala žiadne vlastné akcie, dočasné listy, obchodné podiely ani akcie, dočasné listy a obchodné podiely materskej účtovnej jednotky.

Spoločnosť nepôsobí negatívne na životné prostredie/spĺňa všetky zákonom stanovené podmienky týkajúce sa ochrany životného prostredia.

Spoločnosť aplikuje komplexný systém ochrany životného prostredia na všetkých aktivitách s cieľom trvalo udržateľného rozvoja.

Vzhľadom na to, že mnohé oblasti slovenského daňového práva doteraz neboli dostatočne overené praxou, existuje neistota v tom, ako ich budú daňové orgány aplikovať. Mieru tejto neistoty nie je možné kvantifikovať a zanikne až potom, keď budú k dispozícii právne precedensy príp. oficiálne interpretácie príslušných orgánov.

2.2 Predpokladaný vývoj v budúcnosti

V roku 2025 sa Spoločnosť plánuje naďalej usilovať o upevnenie svojej trhovej pozície, rozšíriť odberateľské portfólio o nových zákazníkov, aby bol zabezpečený plynulý chod výroby aj v prípade straty niektorých odberateľov. Predpokladá, že si udrží rastové hospodárenie tržieb aj zisku s celkovým smerovaním k dosiahnutiu stanovených dlhodobých cieľov.

V tejto súvislosti je treba spomenúť, že vzhľadom na pokračujúci ozbrojený vojenský konflikt ktorý vypukol koncom februára 2022 na Ukrajine je veľmi ťažké predpovedať budúci vývoj a následky pre spoločnosť, avšak už teraz možno konštatovať, že spoločnosť bude naďalej čeliť viacerým rizikám a výzvam.

Treba však spomenúť aj črtajúcu sa príležitosť v podobe príchodu automobilky Volvo na východ Slovenska, kde sa očakáva začatie výroby v najbližších rokoch, a teda s tým súvisiaca obchodná príležitosť, keďže automobilový priemysel tvorí prevažnú časť produktového portfólia spoločnosti.

Manažment napriek tomu verí, že rok 2025 bude pre Spoločnosť na trhu obchodne úspešným a bude maximalizovať hodnoty Spoločnosti pre spoločníkov.

2.3 Vybrané finančné ukazovatele

V nasledujúcej tabuľke sú uvedené hlavné ukazovatele vývoja Spoločnosti za posledné tri roky:

	2022	2023	2024
Tržby [tis. EUR]	71 744	76 754	81 280
Prevádzkový výsledok hospodárenia [tis. EUR]	7 120	3 870	2 864
Zisk/strata po zdanení [tis. EUR]	5 086	2 258	1 272
Základné imanie [tis. EUR]	10 000	10 000	10 000
Priemerný počet zamestnancov	40	44	45

Základné pomerové ukazovatele za uplynulé roky sú uvedené nižšie:

Ukazovateľ	Výpočet	2023	2024
Rentabilita tržieb	$\frac{\text{Hrubý zisk (V03+V04+V05-V11-V12)}}{\text{tržby (V03+V04+V05)}}$ {%	16,36	11,07
Doba inkasa pohľadávok	$\frac{\text{krátkodobé pohľadávky (S054)}}{\text{tržby z predaja tovaru a služieb (V03+V04+V05)}}$ x365	24,19	15,07
Doba úhrady záväzkov	$\frac{\text{krátkodobé záväzky (S123)}}{\text{predajné náklady (V11 + V12)}}$ x365	79,84	51,49
Doba obratu zásob	$\frac{\text{zásoby (S034)}}{\text{predajné náklady (V11 + V12)}}$ x365	69,14	61,58
Celková zadlženosť	$\frac{\text{záväzky (S101)}}{\text{majetok (S001)}}$ {%	45,57	38,91

Súvaha a výkaz ziskov a strát v plnom rozsahu overené audítorom aj poznámky k účtovnej závierke spolu s výrokom audítora sú uvedené v prílohách tejto výročnej správy.

3 Významné skutočnosti po skončení účtovného obdobia do dňa zostavenia výročnej správy

Dňa 25. februára 2025 jediný spoločník Spoločnosti odvolal p. Cesare Alessandro Viganó z funkcie konateľa Spoločnosti a zároveň vymenoval za nového konateľa p. Antonio Mario Luigi Carlo Perris Magnetto.

V roku 2025 boli dohodnuté zmeny v kontokorentných úverových rámcoch zverejnených v Poznámke 6 v časti Pasíva. S účinnosťou od 31. marca 2025 sa kontokorentný úverový rámec poskytnutý Slovenskou sporiteľňou, a.s. zmenil na 2 000 000 EUR. Na základe predbežnej dohody so Všeobecnou úverovou bankou, a.s. sa s účinnosťou od 14. apríla 2025 bude kontokorentný úverový rámec mesačne znižovať na limit 540 000 EUR, ktorý bude účinný od 15. septembra 2025.

Zároveň došlo s účinnosťou od 31. marca 2025 v úverovej zmluve so Slovenskou sporiteľňou, a.s. k týmto zmenám:

- deň konečnej splatnosti splátkových úverov bol zmenený z 31.3.2025 na 10.6.2025 resp. 30.6.2025;
- posledný deň na otváranie akreditívov a vystavovanie záruk bol zmenený z 31.3.2025 na 31.03.2026;
- posledný deň splatnosti akreditívov a platnosti záruk bol zmenený z 30.6.2025 na 30.06.2026;
- deň konečnej splatnosti kontokorentného úveru bol zmenený na 30.09.2025 a referenčná sadzba bola zmenená na 1M EURIBOR + marža 2,50 % p.a.

Po skončení účtovného obdobia do dňa zostavenia výročnej správy nenastali ďalšie skutočnosti osobitného významu.

Táto výročná správa Spoločnosti za rok 2024 bola vyhotovená v Košiciach dňa 8.apríla 2025.