

CEDRO I. S.R.O., NOVOZÁMOCKÁ 1178/ 1, 942 01 ŠURANY

Výročná správa 2016

CEDRO I., s.r.o.

Výročná správa vyhotovená podľa § 20 zákona č.431/2002 Z. z. o účtovníctve
v znení neskorších predpisov

Legislatívny rámec pre výročnú správu

Spoločnosť má povinnosť auditu podľa § 19 zákona č.431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov a preto má aj povinnosť vyhotoviť výročnú správu podľa § 20 zákona o účtovníctve.

Táto výročná správa podlieha tiež overeniu audítorom do jedného roka od skončenia účtovného obdobia. Táto výročná správa bude elektronicky uložená do registra účtovných závierok a jeho cestou aj do zbierky listín obchodného registra tak, ako to ustanovuje § 23 ods. 2 a § 23b ods. 4 zákona o účtovníctve.

Obsah výročnej správy:

- 1) Identifikačné údaje
- 2) Povinné informácie
- 3) Ďalšie informácie
- 4) Povinné prílohy

1) Identifikačné údaje – základné informácie

Obchodné meno:	CEDRO I., s.r.o.
IČO:	36546682
DIČ:	2020142234
IČ DPH:	SK2020142234
Adresa sídla:	Novozámocká 1178/1, 942 01 Šurany
Obchodný register:	Obchodný register Okresného súdu Nitra, Oddiel: Sro., Vložka číslo: 13146/N
Konateľ spoločnosti:	Jaroslava Bečková, Jan Hruboš, Ing. Lucie Hurtíková
Prokurista spoločnosti:	-
Webové sídlo spoločnosti, mail:	www:cedro.sk mail:cedro@stonline.sk

Štatutárnym orgánom spoločnosti CEDRO I., s.r.o. je konateľ spoločnosti. Spoločnosť nemá povinnosť ani dobrovoľne nezriadila dozornú radu. Činnosť spoločnosti upravujú Stanovy spoločnosti.

Identifikačné údaje – doplňujúce informácie

Výsledok hospodárenia 2016	Zisk 102 405 eur
Splatené základné imanie (účet 411)	6 640 eur
Zákonný rezervný fond (účet 417a 421)	664 eur
Priemerný počet zamestnancov	62
Hlavná činnosť	nástrojárstvo - výroba nástrojov

Účtovným obdobím spoločnosti je kalendárny rok. Spoločnosť nemá odštepny závod ani organizačnú zložku v tuzemsku. Spoločnosť nevlastní obchodný podiel v inej spoločnosti, ani nie je vlastnená inou spoločnosťou.

2) Povinné informácie

a) Informácie o vývoji účtovnej jednotky

Spoločnosť CEDRO I., s.r.o., vznikla dňa 06.09.2000 zakladateľskou listinou. Do obchodného registra Okresného súdu Nitra bola zapísaná dňa 27.03.2002. Spoločnosť CEDRO I., s.r.o. so sídlom v Šuranoch dodáva od svojho vzniku na slovenský i zahraničný trh náradie a nástroje najmä pre drevospracujúce podniky, ako na prvotné rezanie, tak i na ďalšie spracovanie. Je dodávateľom ručného a elektrického náradia pre výroby, ale aj domácej dielne v odbore elektrotechnika, kovovýroba, stavebníctvo a záhradníctvo. Firma pri svojej činnosti využíva dlhoročné skúsenosti majiteľa, ktoré získala na českom trhu v rámci podnikania príbuznej spoločnosti CEDRO I., s.r.o. so sídlom v Prahe a spoločnosti CEDRO srl. v Rumunsku. Hlavným programom výroby a predaja sú najrôznejšie typy pílových kotúčov, pílové pásy, strojové rámové listy, vrátane ich opráv, stroje a nástroje na ostrenie a údržbu, ale aj nástroje na spracovanie drevového odpadu. Firma dodáva hobľovacie nože a súpravy fréz na výrobu okien a nábytku. V rokoch 2007 a 2011 firma investovala do výstavby novej prevádzkovej výrobnéj haly "servisno-opravárenskej dielne" a tiež do strojového parku, v ktorej zabezpečuje svojim zákazníkom servis, ale i výrobu nových výrobkov pre drevospracujúci priemysel. V roku 2009 zahájila a v roku 2011 dokončila výstavbu novej prevádzkovej haly, v ktorej rozšírila svoju činnosť o ďalší servis a výrobu pílových kotúčov. V roku 2016 dokončila výstavbu rozšírenia výrobných i administratívnych priestorov.

Činnosť firmy má i zásadný vplyv na zamestnanosť. V roku 2016 eviduje nárast novovytvorených pracovných miest. Priemerný stav zamestnancov v roku 2016 bol 62, z čoho vo výrobných profesiách pracovalo 45 zamestnancov. Spoločnosť má tendenciu stav zamestnancov zvyšovať.

Spoločnosť svojou činnosťou nemá významný vplyv na životné prostredie, nevypúšťa exhaláty do vzduchu ani nevytvára znečistenie vody, či nebezpečné odpady.

SÚVAHA
Vybrané ukazovatele o majetku a záväzkoch

STRANA AKTÍV SÚVAHY (netto aktíva v celých eurách)	ROK 2016	ROK 2015	Index 16/15
MAJETOK SPOLU	3 088 574	2 692 203	11,47
A. Neobežný majetok	1 348 829	1 504 041	0,89
A.1 Dlhodobý nehmotný majetok			
A.II Dlhodobý hmotný majetok	1 348 829	1 504 041	0,89
A.III Dlhodobý finančný majetok			
B. Obežný majetok	1 727 726	1 176 228	1,48
B.I Zásoby	534 435	455 931	1,172
B.II Dlhodobé pohľadávky			
B.III Krátkodobé pohľadávky	1 046 980	662 121	1,581
B.IV Krátkodobý finančný majetok			
B. V Finančné účty	146 311	58 176	2,514
C. Časové rozlíšenie	12 019	11 934	1,007

STRANA PASÍV SÚVAHY (údaje v celých eurách)	ROK 2016	ROK 2015	Index 16/15
VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY SPOLU	3 088 574	2 692 203	1,147
A. Vlastné imanie	679 158	576 753	1,177
A.1 Základné imanie	6 640	6 640	1
A.II Emisné ážio			
A.III Ostatné kapitálové fondy	513 932	513 932	1
A.IV Zákonné rezervné fondy	664	664	1
A.V Ostatné fondy zo zisku			
A.VI Oceňovacie rozdiely z precenenia			
A.VII Výsledok hospodárenia minulých rokov	55 516	14 600	3,802
A. VIII Výsledok hospodárenia bežného roku po zdanení	102 406	40 917	2,502
B. Záväzky	2 354 438	2 042 353	1,152
B.I Dlhodobé záväzky	283 834	205 967	1,378
B.II Dlhodobé rezervy			
B.III Dlhodobé bankové úvery	409 107	398 646	1,026
B. IV Krátkodobé záväzky	1 231 988	1 104 691	1,115
B.V Krátkodobé rezervy	22 710	11 370	1,997
B.VI Bežné bankové úvery	406 799	321 679	1,264
B.VII Krátkodobé finančné výpomoci			
C. Časové rozlíšenie	54 978	73 097	0,752

Komentár k súvahe - aktíva:

Spoločnosť hospodári s vlastným dlhodobým hmotným majetkom (nie prenájatým). Miera opotrebenia dlhodobého hmotného majetku je 71,6 %.

Spoločnosť nevlastní akcie ani obchodný podiel v inej spoločnosti.

Vývoj stavu zásob je priaznivý, oproti prechádzajúcemu roku došlo k zvýšeniu ich stavu v položke materiál z dôvodu zvýšeného počtu objednávok s termínom plnenia na začiatku roka 2017. Nárastu pomaly obrátkových zásob bez pohybu nad jeden rok nebol zaznamenaný. Opravná položka k zásobám nebola tvorená.

Vývoj stavu krátkodobých pohľadávok je nepriaznivý, vzrástol ich celkový objem, ako aj objem pohľadávok nezaplatených po lehote splatnosti. Pohľadávky po lehote splatnosti sú v sume 154 863 eur, a preto spoločnosť vytvorila k nim opravnú položku v sume 24 396 eur, čo predstavuje 2,2 % ich objemu.

Časové rozlíšenie aktív predstavujú náklady budúcich období, a to najmä – poistné platené vopred.

Komentár k súvahe - pasíva:

Základné imanie spoločnosti v sume 6 640 eur zapísané v obchodnom registri je splatené. Vlastné imanie spoločnosti je v sume 679 158 eur a celkové záväzky sú v sume 2 354 438 eur, čo značí, že spoločnosť hospodári prevažne z vlastnými zdrojmi ako aj cudzími zdrojmi, ktoré spočívajú v bankových úveroch, záväzkoch z obchodného styku a záväzkoch voči spoločníkovi. Spoločnosť vytvára zákonný rezervný fond v súlade s Obchodným zákonníkom. Krátkodobé rezervy v sume 22 710 eur sú najmä – rezerva na nevyčerpané dovolenky a s tým súvisiace sociálne a zdravotné poistenie.

Spoločnosť má bankové úvery ktorých zostatok je:

- so splatnosťou nad jeden rok vo výške 409 107 €

- so splatnosťou do jedného roka vo výške 406 799 €

Krátkodobé finančné výpomoci od spoločníka sú sume 54 000 eur.

Časové rozlíšenie pasív predstavujú výnosy budúcich období - časť odpisov hmotného investičného majetku obstaraného z fondov EÚ.

VÝKAZ ZISKOV A STRÁT
Vybrané ukazovatele o výsledku hospodárenia

(údaje v celých eurách)	ROK 2016	ROK 2015	Index 16/15
ČISTÝ OBRAT	4 691 937	4 229 458	1,109
Výnosy z hospodárskej činnosti spolu	4 733 745	4 256 772	1,112
I. Tržby z predaja tovaru	217 447	641 185	0,339
II. Tržby z predaja vlastných výrobkov	2 045 641	2 016 009	1,014
III. Tržby z predaja služieb	2 428 849	1 572 264	1,544
IV. Zmena stavu zásob vlastnej výroby	-35 815	-34 029	1,052
V. Aktivácia			
VI. Tržby z predaja investičného majetku a zásob	44 075	25 704	1,714
VII. Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	33 548	35 639	0,941
Náklady na hospodársku činnosť spolu	4 501 873	4 102 443	1,097
A. Náklady na obstaranie predaného tovaru	189 486	606 373	0,312
B. Spotreba materiálu, energie a neskladovateľné dodávky	1 128 624	1 144 629	0,986
C. Opravné položky k zásobám			
D. Služby	1 835 276	1 066 369	1,721
E. Osobné náklady	920 317	725 164	1,269
G. Odpisy a opravné položky k dlhodobému majetku	371 958	454 380	0,818
H. Zostatková cena predaného majetku a zásob	27 428	22 183	1,236
I. Opravné položky k pohľadávkam	-3 594	917	3,919
J. Ostatné náklady na hospodársku činnosť	23 021	72 776	0,316
Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti	231 872	154 329	1,502
Výnosy z finančnej činnosti	1 077	4 157	0,259
Náklady na finančnú činnosť	84 621	88 890	0,951
Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti	-83 544	-84 733	0,985
Celkový výsledok hospodárenia pred zdanením	148 328	69 596	2,131
Daň z príjmov splatná	47 904	35 877	1,335
Daň z príjmov odložená	-1 982	-7 198	0,275
CELKOVÝ VÝSLEDOK HOSPODÁRENIA PO ZDANENÍ	102 406	40 917	2,502

Komentár k výkazu ziskov a strát (výsledovka):

Spoločnosť zaznamenala oproti minulému roku celkový nárast výnosov z hospodárskej činnosti hlavne v položkách tržieb z predaja výrobkov a služieb a naopak pokles v tržbách z predaja tovaru. Uvedený ukazovateľ poukazuje na napĺňanie strategických cieľov spoločnosti, ktoré smerujú k nárastu produkcie vlastných výroby a služieb. Celkový výsledok hospodárenia v sume 102 406 eur je tvorený najmä v hospodárskej oblasti. Vo finančnej oblasti spoločnosť dosiahla stratu spôsobenú najmä úrokmi.

Celkové náklady na hospodársku činnosť stúpli o 1,097. Najväčší nárast je zaznamenaný v položke služby, z dôvodu zabezpečenia pravidelných servisných opráv technologických strojov a zariadení.

Štruktúra odbytu

Spoločnosť v súlade s obchodnými podmienkami uzatvorenými s obchodnými partnermi naplnila plánovaný objem a kvalitu produkcie. Z celkového čistého obratu, ktorý dosiahla za rok 2016 v objeme 4 734 tis. €, tvoril podiel do krajín EÚ 76,9 % a podiel na domácom trhu 23,1%. Spoločnosti sa darí udržať si konkurencie schopnosť na trhu vďaka úzkej špecializácii výroby, technologickému vybaveniu, pracovnému kapitálu ako i dobrým obchodným vzťahom s partnermi.

b) Informácie o udalostiach osobitného významu, ktoré nastali po skončení účtovného obdobia.

Spoločnosť neidentifikovala žiadne významné následné udalosti (do dňa podpísania výkazov účtovnej závierky).

c) Informácie o predpokladanom budúcom vývoji účtovnej jednotky.

V roku 2016 spoločnosť dokončila investičnú výstavbu, rozšírila priestory výrobných hál a administratívnej časti prevádzky. Rozšírila strojový park a zmodernizovala dielne, čím sa vytvorili podmienky pre rozšírenie sortimentu výroby, skvalitnenie pracovných podmienok a zefektívnenie celkovej výroby. Tento trend reagoval na požiadavky tuzemského i zahraničného trhu. Investovaním do moderných technológií sa naša spoločnosť stala samostatnejšou v napĺňaní strategických cieľov, nie je závislá na subdodávkach, je konkurencieschopnejšia a nezávislejšia. Tento trend bude cieľový i v nasledujúcich rokoch. Podľa predpokladov i v budúcom období bude prevládať výroba pílových pásov, kotúčov, strojových rámových listov a ostatného sortimentu podľa požiadavky trhu. Naša spoločnosť bude i naďalej rozvíjať materiálne i technické vybavenie výrobných hál, bude sa snažiť znižovať energetickú náročnosť a v nemalej miere bude i naďalej skvalitňovať pracovné prostredie.

d) Informácie o nákladoch na činnosť v oblasti výskumu a vývoja – **bez náplne.**

e) Informácie o nadobúdaní vlastných akcií, dočasných listov, obchodných podielov a akcií, dočasných listov a obchodných podielov materskej účtovnej jednotky – **bez náplne.**

f) Informácie o návrhu na rozdelenie zisku alebo vyrovnanie straty.

Spoločnosť za rok 2016 dosiahla účtovný zisk po zdanení vo výške 102 405,76 €. Rozhodnutím valného zhromaždenia bude hospodársky výsledok zúčtovaný na účet 428 - Nerozdelený zisk minulých rokov.

g) Informácie o údajoch požadovaných podľa osobitných predpisov – **bez náplne.**

h) Informácie o tom, či účtovná jednotka má organizačnú zložku v zahraničí.

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

i) Informácie o ročnej správe o platbách orgánom verejnej moci (§ 20 ods. 2 zákona o účtovníctve) – bez náplne.

j) Finančné nástroje (§ 20 ods. 5 zákona o účtovníctve)

Spoločnosť nepoužíva finančné nástroje (napr. prevoditeľné cenné papiere, finančné rozdielové zmluvy, deriváty) podľa zákona č.566/2001 Z. z. o cenných papieroch v znení neskorších predpisov – preto nemá povinnosť uviesť špecifické **informácie o cieľoch a metódach riadenia rizík**.

k) Cenné papiere obchodované na regulovanom trhu (§ 20 ods. 6 a 7 zákona o účtovníctve).

Spoločnosť neemitovala cenné papiere (akcie), ktoré by boli prijaté na obchodovanie na regulovanom trhu (napr. Burza cenných papierov Bratislava). Preto spoločnosť nemá povinnosť vo výročnej správe uvádzať štruktúrované informácie podľa § 20 ods. 6 a 7 zákona o účtovníctve, napríklad – **vyhlásenie o správe a riadení**.

l) Subjekt verejného záujmu (§ 20 ods. 9 až 14 zákona o účtovníctve).

Spoločnosť **nie je subjektom verejného záujmu** tak, ako ho definuje § 2 ods. 14 zákona o účtovníctve (napr. emitent cenných papierov na regulovanom trhu, banka, poisťovňa, obchodník s cennými papiermi, subjekt kolektívneho investovania).

3) Ďalšie informácie

- Firemná sociálna politika - Kolektívna zmluva v spoločnosti zatiaľ nie je. Sociálny fond spoločnosť tvorí v zmysle zákona. Zamestnancom poskytujeme benefity formou kurzov, zahraničných firemných školení, spoločenských podujatí.
- Ľudské zdroje - priemerný počet zamestnancov v roku 2016 bol 62, z toho zamestnancov vo výrobe 45. Z celkového počtu - 3 ženy. Fluktuácia vzhľadom k celkovému počtu zamestnancov a profesií je primeraná. Vo firme prebiehajú pravidelné školenia BOZP, odborné profesijné školenia i školenia zabezpečené formou vzdelávacích pobytov.
- Podpora miestnych komunít (napr. športu, kultúry, ochrany životného prostredia, zdravotníctva)
- Informácia – spoločnosť si plní svoje daňové záväzky voči štátu a záväzky voči sociálnej a zdravotnej poisťovni
- Test spoločnosti na pojem „spoločnosť v kríze“ (§ 67a Obchodného zákonníka)
vlastné imanie/záväzky celkom $679\,158 / 2\,354\,438 = 0,288 > 0,06$

4) Povinné prílohy

Prílohou tejto výročnej správy sú:

Účtovná závierka spoločnosti za rok 2016 (Súvaha, Výkaz ziskov a strát a Poznámky)
Správa audítora z overenia účtovnej závierky za rok 2016

Šurany 31.10.2017

Jaroslava Bečková
konateľ spoločnosti

