

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

Výroční správa 2019

CEDRO I., s.r.o.

Výroční 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:	Jan Hruboš
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.

Identifikačné údaje – doplňujúce informácie

Výsledok hospodárenia 2019	Zisk 297 425 eur
Splatené základné imanie (účet 411)	6 640 eur
Zákonný rezervný fond (účet 417a 421)	664 eur
Priemerný počet zamestnancov	57
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. 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 dreveného 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. Spoločnosť v roku 2017 investovala do inovatívnych technológií z dôvodu rozšírenia výrobného sortimentu. Spoločnosť v roku 2017 začala s odborným poradenstvom a zaškoľovaním svojich zákazníkov a firiem. Zaoberáme sa i predajom výrobných strojov a zariadením a odborným zaškolením zamestnancov. V roku 2018 naša spoločnosť dokončila nadstavbu výrobných a prevádzkových priestorov ako i skladovacích priestorov základného materiálu. V roku 2018 naša firma dokončila testovanie zavedenia nového sortimentu štiepkovacích a lámacích nožov. V roku 2019 zahájila ich výrobu. V roku 2019 začala s testovaním tepelnej úpravy materiálu. Spoločnosť investovala do zariadenia pre tepelnú úpravu materiálu obstaraním a zaradením pece. V roku 2020 zahájí tepelnú úpravu pre sériovú výrobu. V roku 2020 ďalej plánujeme rozšíriť výrobu o nové druhy nástrojov a plánujeme obnovu strojového parku za modernejšie a výkonnejšie technológie. Toto zameranie bude pokračovať i v rokoch 2021 -2024.

Činnosť firmy má i zásadný vplyv na zamestnanosť. V roku 2019 mierny eviduje pokles novo- vytvorených pracovných miest. Priemerný stav zamestnancov v roku 2019 bol 57, z čoho vo výrobných profesiách pracovalo 45 zamestnancov.

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 2019	ROK 2018	Index 19/18
MAJETOK SPOLU	3 067 987	3 583 743	0,86
A. Neobežný majetok	1 523 766	1 703 066	0,89
A.I Dlhodobý nehmotný majetok			
A.II Dlhodobý hmotný majetok	1 523 766	1 703 066	0,89
A.III Dlhodobý finančný majetok			
B. Obežný majetok	1 542 130	1 875 460	0,82
B.I Zásoby	391 890	430 854	0,91
B.II Dlhodobé pohľadávky			
B.III Krátkodobé pohľadávky	689 134	1 341 159	0,51
B.IV Krátkodobý finančný majetok			
B. V Finančné účty	461 106	103 445	4,45
C. Časové rozlíšenie	2 091	5 217	0,40

STRANA PASÍV SÚVAHY (údaje v celých eurách)	ROK 2019	ROK 2018	Index 19/18
VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY SPOLU	3 067 987	3 583 743	0,85
A. Vlastné imanie	1 149 281	851 857	1,35
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	330 620	166 637	1,98
A. VIII Výsledok hospodárenia bežného roku po zdanení	297 425	163 986	1,81
B. Záväzky	1 902 758	2 695 440	0,70
B.I Dlhodobé záväzky	182 995	148 294	1,23
B.II Dlhodobé rezervy			
B.III Dlhodobé bankové úvery	255 869	186 095	1,37
B. IV Krátkodobé záväzky	896 539	1 861 080	0,48
B.V Krátkodobé rezervy	17 371	34 568	0,50
B.VI Bežné bankové úvery	549 984	465 403	1,82
B.VII Krátkodobé finančné výpomoci			
C. Časové rozlíšenie	15 948	36 446	0,44

Komentár k súvahe - aktíva:

Spoločnosť hospodári s vlastným dlhodobým hmotným majetkom (nie prenajatým). Miera opotrebenia dlhodobého hmotného majetku je 25,56 %.

Spoločnosť nevlastní akcie ani obchodný podiel v inej spoločnosti.

Spoločnosť oproti prechádzajúcemu roku zaznamenala stavu obežného majetku o 0,82 %, čo spôsobilo hlavne zníženie stavu zásob a pohľadávok. Zásoby sa znížili hlavne v položke materiál z dôvodu ukončenia zákaziek s termínom plnenia na konci roka 2019. Nárast pomaly obrátkových zásob bez pohybu nad jeden rok nebol zaznamenaný. Opravná položka k zásobám nebola tvorená.

Objem krátkodobých pohľadávok sa znížil oproti minulému roku indexom 0,50. Pohľadávky po lehote splatnosti sú v sume 125 858 eur, a preto spoločnosť vytvorila k nim opravnú položku v sume 26 656 eur, čo predstavuje 21,17 % 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 1 149 281 eur a celkové záväzky sú v sume 1 902 758 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 17 371 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 255 869 €
- so splatnosťou do jedného roka vo výške 549 984 €

Časové rozlíšenie pasív v sume 15 948 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 2019	ROK 2018	Index 19/18
ČISTÝ OBRAT	5 144 417	5 091 621	1,01
Výnosy z hospodárskej činnosti spolu	5 217 681	5 230 350	1,00
I. Tržby z predaja tovaru	168 011	391 344	0,43
II. Tržby z predaja vlastných výrobkov	2 894 246	2 301 086	1,26
III. Tržby z predaja služieb	2 082 160	2 399 190	0,87
IV. Zmena stavu zásob vlastnej výroby	9 511	-11 600	-0,82
V. Aktivácia			
VI. Tržby z predaja investičného majetku a zásob	55 485	49 067	1,13
VII. Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	8 268	101 263	0,08
Náklady na hospodársku činnosť spolu	4 751 675	4 930 546	0,96
A. Náklady na obstaranie predaného tovaru	138 477	250 688	0,55
B. Spotreba materiálu, energie a neskladovateľné dodávky	1 600 745	1 348 728	1,19
C. Opravné položky k zásobám			
D. Služby	1 714 280	2 095 560	0,82
E. Osobné náklady	900 967	865 948	0,93
G. Odpisy a opravné položky k dlhodobému majetku	326 288	304 295	2,52
H. Zostatková cena predaného majetku a zásob	32 205	29 346	1,09
I. Opravné položky k pohľadávkam	-1 549	2 701	0,57
J. Ostatné náklady na hospodársku činnosť	28 656	26 599	1,07
Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti	466 006	299 804	1,55
Výnosy z finančnej činnosti	1 642	4 501	0,36
Náklady na finančnú činnosť	100 888	72 490	1,39
Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti	-99 246	- 67 989	1,45
Celkový výsledok hospodárenia pred zdanením	366 760	231 815	1,58
Daň z príjmov splatná	82 535	55 021	1,50
Daň z príjmov odložená	-13 200	12 810	-1,03
CELKOVÝ VÝSLEDOK HOSPODÁRENIA PO ZDANENÍ	297 425	163 984	1,81

Komentár k výkazu ziskov a strát (výsledovka):

Spoločnosť zaznamenala oproti minulému roku pokles výnosov z hospodárskej činnosti hlavne v položkách tržieb z predaja tovaru. V položkách výnosov z predaja vlastných výrobkov a služieb zaznamenala nárast. Uvedený ukazovateľ poukazuje na napĺňanie strategických cieľov spoločnosti, ktoré smerujú k nárastu produkcie vlastnej výroby. Celkový výsledok hospodárenia v sume 297 425 eur je tvorený najmä v hospodárskej oblasti. Vo finančnej oblasti spoločnosť dosiahla stratu spôsobenú najmä úrokmi.

Celkové náklady na hospodársku činnosť klesli indexom 0,94. Najväčší pokles je zaznamenaný v položke náklady na obstaranie predaného tovaru v indexom vyjadrení oproti minulému roku 0,55.

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 2019 v objeme 5 218 tis. €, tvoril podiel do krajín EÚ 70,25 % a podiel na domácom trhu 29,75 %. Spoločnosti sa darí udržať si konkurenčnú schopnosť na trhu vďaka úzkej špecializácii výroby, inovatívnemu technologickému vybaveniu, pracovnému kapitálu ako i dobrým obchodným vzťahom s partnermi.

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

Po zostavení účtovnej závierky, vzhľadom na skutočnosť, ktorá nastala po 31.12.2019 v súvislosti s celosvetovo sa šíriacim ochorením COVID-19 identifikujeme potenciálny vplyv na ekonomickú situáciu našej spoločnosti.

c) Informácie o predpokladanom budúcom vývoji účtovnej jednotky.

V roku 2019 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 pilových 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. V roku 2019 sme zahájili výrobu štiepkovacích a lámacích nožov, ktorých testovanie skúšobnej prevádzky dokončila v roku 2018. V roku 2020 spoločnosť rozšírila výrobu o nové druhy nástrojov a doplnila strojový park o modernejšie a výkonnejšie technológie. V roku 2020 zaviedla novú povrchovú úpravu materiálu tepelným spracovaním. V súčasnom období sú všetky spomenuté stratégie spoločnosti ovplyvnené celosvetovou situáciou spojenou so šírením vírusu Covid 19. Žiaľ táto skutočnosť ovplyvňuje celosvetovú ekonomiku a tým i našu ekonomickú situáciu. Aj keď naša spoločnosť v roku 2020 zaznamenala pokles tržieb a firma je nútená prijať racionalizačné opatrenia, predpokladáme, že celkovú činnosť firmy táto situácia neohrozí, i keď spomalí jej celkový vývoj.

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 2019 dosiahla účtovný zisk po zdanení vo výške 297 423,71 € . 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. 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 2019 bol 57, z toho zamestnancov vo výrobe 45. Z celkového počtu - 2 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 $1\,149\,281/851\,857 = 1,349 > 0,08$

Prílohou tejto výročnej správy sú:

Účtovná závierka spoločnosti za rok 2019 (Súvaha, Výkaz ziskov a strát a Poznámky)

Správa audítora z overenia účtovnej závierky a výročnej správy za rok 2019

Jan Hruběš
konateľ spoločnosti

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'Hruběš', is placed to the right of the printed name and title.