

Výročná správa 2020

CESTY KOŠICE 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 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
5. Ďalšie prílohy

1. Identifikačné údaje – základné informácie

Obchodné meno	CESTY KOŠICE s.r.o.
IČO	46897992
DIČ	2023631049
IČ DPH	SK2023631049
Adresa sídla	Mlynská 28, 040 01 Košice
Obchodný register	Zapísaná v OR Okresného súdu Košice I, Oddiel: Sro, vložka č. 30906/V
Konateľ spoločnosti	Ladislav Erdélyi
Webové sídlo spoločnosti	cesty@cestykosice.sk

Štatutárnym orgánom spoločnosti CESTY KOŠICE 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 2020	strata -17 470 €
Splatené základné imanie (účet 411)	5 000 €
Zákonný rezervný fond (účet 417 a 421)	500 €
Priemerný počet zamestnancov	49
Hlavná činnosť	Stavebná činnosť

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 bola založená v roku 2012 a pôsobí len na tuzemskom trhu. Od svojho založenia si spoločnosť relatívne stabilne udržiava svoje postavenie vo svojej oblasti pôsobnosti. Vývoj na trhu však prináša zvýšenú konkurenciu a požiadavky, ktorým sa musíme neustále prispôsobovať.

V účtovnom roku 2020 spoločnosť vykonávala činnosť v súlade s predmetom činnosti zapísanom v obchodnom registri. Hlavným zámerom predmetu činnosti je neustále zvyšovanie obratu, rozširovanie portfólia zákazníkov a udržiavania pozitívnych vzťahov so súčasnými zákazníkmi. Spoločnosť kladie dôraz na včasné plnenie požiadaviek zákazníkov pri maximálnej kvalite.

Spoločnosť neidentifikovala žiadne špecifické významné riziká a neistoty, okrem všeobecne známych rizík podnikania alebo prípadných udalostí vyššej moci. Prognóza pre ďalšie obdobie je stabilná, resp. dá sa očakávať prípadný mierny pokles stavebnej činnosti.

Spoločnosť svojou obchodnou činnosťou nemá významný vplyv na životné prostredie, nevypúšťa exhaláty do vzduchu ani nevytvára znečistenie vody, či nebezpečné odpady. Spoločnosť stabilne a dlhodobo zamestnáva okolo 50 pracovníkov a prispieva k lokálnej zamestnanosti.

SÚVAHA

Vybrané ukazovatele o majetku a záväzkoch

STRANA AKTÍV SÚVAHY (netto aktíva v celých eurách)	Rok 2020	Rok 2019
MAJETOK SPOLU	2 716 421	3 024 115
A. Neobežný majetok	1 097 102	1 493 814
A.I Dlhodobý nehmotný majetok	0	0
A.II Dlhodobý hmotný majetok	1 097 102	1 493 814
A.III Dlhodobý finančný majetok	0	0
B. Obežný majetok	1 563 902	1 504 511
B.I Zásoby	22 824	25 725
B.II Dlhodobé pohľadávky	131 488	51 221
B.III Krátkodobé pohľadávky	1 374 723	1 158 004
B.IV Krátkodobý finančný majetok	0	0
B.V Finančné účty	34 867	269 561
C. Časové rozlíšenie	55 417	25 790

STRANA PASÍV SÚVAHY (údaje v celých eurách)	Rok 2020	Rok 2019
VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY SPOLU	2 716 421	3 024 115
A. Vlastné imanie	582 321	734 911
A.I Základné imanie	5 000	5 000
A.II Emisné ážio	0	0
A.III Ostatné kapitálové fondy	0	0
A.IV Zákonné rezervné fondy	500	500
A.V Ostatné fondy zo zisku	0	0
A.VI Oceňovacie rozdiely z precenenia	0	0
A.VII Výsledok hospodárenia minulých rokov	594 291	679 747
A.VIII Výsledok hospodárenia bežného roku po zdanení	- 17 470	49 664
B. Záväzky	2 134 100	2 289 204

STRANA PASÍV SÚVAHY (údaje v celých eurách)	Rok 2020	Rok 2019
B.I Dlhodobé záväzky	593 390	846 870
B.II Dlhodobé rezervy	10 500	10 500
B.III Dlhodobé bankové úvery	0	0
B.IV Krátkodobé záväzky	1 260 171	1 390 259
B.V Krátkodobé rezervy	42 565	41 575
B.VI Bežné bankové úvery	227 474	0
B.VII Krátkodobé finančné výpomoci	0	0
C. Časové rozlíšenie	0	0

Komentár k súvahe – aktíva:

Spoločnosť vykazuje majetok v celkovej netto výške 2 716 421 € (min. rok 3 024 115 €). Spoločnosť hospodári s vlastným dlhodobým hmotným majetkom a taktiež prenajatým majetkom formou leasingu v celkovej netto výške 1 097 102 € (min. rok 1 493 814 €). Dlhodobý hmotný majetok je už opotrebovaný (oprávky/OC) na 62 %.

Spoločnosť nevlastní akcie ani obchodný podiel v inej spoločnosti.

Vývoj stavu zásob je priaznivý, došlo k zníženiu z 25 725 € na 22 824 €. Opravná položka k zásobám nebola tvorená.

Vývoj stavu krátkodobých pohľadávok je nepriaznivý, vzrástol ich celkový objem na sumu 1 374 723 € (min. rok 1 158 004 €), ale objem pohľadávok nezaplatených po lehote splatnosti mierne poklesol. Spoločnosť v účtovnom období vykazuje opravné položky k pohľadávkam vo výške 24 013 €.

Časové rozlíšenie aktív predstavujú náklady budúcich období a príjmy budúcich období v celkovej výške 55 417 € (min. rok 25 790 €).

Komentár k súvahe – pasíva:

Celé základné imanie spoločnosti v sume 5 000 € zapísané v Obchodnom registri je splatené. Vlastné imanie spoločnosti je v sume 582 321 €, a celkové záväzky sú v sume 2 134 100 € (min. rok 2 289 204 €), čo značí, že spoločnosť hospodári s vlastnými aj cudzími zdrojmi. Spoločnosť

vytvára zákonný rezervný fond v súlade so Stanovami spoločnosti a Obchodným zákonníkom, výška rezervného fondu je 500 € (min. rok 500 €).

Krátkodobé rezervy sú vykázané vo výške 42 565 € (min. rok 41 575 €), významnú časť z nich tvoria rezervy na nevyčerpané dovolenky a odvody k nim.

Spoločnosť má kontokorentný úver, a taktiež má záväzky voči spoločníkom v sume 227 474 € (min. rok 0 €).

VÝKAZ ZISKOV A STRÁT

Vybrané ukazovatele o výsledku hospodárenia

(údaje v celých eurách)	Rok 2020	Rok 2019
ČISTÝ OBRAT	5 875 823	5 211 612
Výnosy z hospodárskej činnosti spolu	5 943 495	5 321 183
I. Tržby z predaja tovaru	9 415	136 177
II. Tržby z predaja vlastných výrobkov	0	0
III. Tržby z predaja služieb	5 866 408	5 075 435
IV. Zmena stavu zásob vlastnej výroby	0	0
V. Aktivácia	0	0
VI. Tržby z predaja investičného majetku a zásob	43 047	25 456
VII. Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	24 625	84 115
Náklady na hospodársku činnosť spolu	5 915 531	5 213 078
A. Náklady na obstaranie predaného tovaru	2 817	94 886
B. Spotreba mat., energie a neskladovateľné dodávky	2 194 797	2 081 595
C. Opravné položky k zásobám	0	0
D. Služby	2 024 192	1 336 782
E. Osobné náklady	1 104 960	1 137 604
F. Dane a poplatky	29 521	36 257
G. Odpisy a opravné položky k dlhodobému majetku	458 432	436 706
H. Zostatková cena predaného majetku a zásob	18 863	16 158
I. Opravné položky k pohľadávkam	0	8 488
J. Ostatné náklady na hospodársku činnosť	81 949	64 602
Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti	27 964	108 105
Výnosy z finančnej činnosti	95	961

Náklady na finančnú činnosť	45 122	39 195
Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti	-45 027	-38 234
Celkový výsledok hospodárenia pred zdanením	-17 063	69 871
Daň z príjmov splatná	407	20 207
Daň z príjmov odložená	0	0
CELKOVÝ VÝSLEDOK HOSPODÁRENIA PO ZDANENÍ	-17 470	49 664

Komentár k výkazu ziskov a strát (výsledovka):

Spoločnosť zaznamenala nárast výnosov z hospodárskej činnosti. Výnosy z hospodárskej činnosti spoločnosť vykazuje v sume 5 943 590 € (min. rok 5 321 183 €). Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti je za rok 2020 vo výške 27 964 € (min. rok 108 105 €). Vo finančnej činnosti spoločnosť dosiahla stratu spôsobenú bankovými poplatkami a úrokmi vo výške -45 027 € (min. rok -38 234 €).

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

Spoločnosť neidentifikovala žiadne významné následné udalosti.

c) Informácie o predpokladom budúcom vývoji účtovnej jednotky

Budúci vývoj spoločnosti bude ovplyvnený požiadavkami trhu, na ktoré musíme primerane pružne reagovať.

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 vytvorila za rok 2020 účtovnú stratu vo výške -17 470 €. Rezervný fond je už vytvorený v maximálnej výške podľa Stanov spoločnosti. Preto na valné zhromaždenie bude predložený návrh na vyrovnanie straty – preúčtovanie 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) 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 metódach riadenia rizík**.

j) 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**.

3. Ďalšie informácie

a) Sociálna politika: sociálny fond je tvorený 0,06 % z objemu miezd, použitie sociálneho fondu: príspevok na stravné lístky zamestnancov, kultúrne a športové podujatia organizované firmou.

b) Ľudské zdroje: štruktúra zamestnancov – stavebný robotník, strojník, vodič, stavbyvedúci a THP pracovníci. 99 % zamestnancov tvoria muži. Vzdelanie je základné, stredné, v malej miere vysokoškolské.

c) Hlavní dodávatelia a odberatelia:

Dodávatelia: STRABAG s.r.o., COLAS Slovakia a.s., STAVMAT STAVEBNINY s.r.o., Stavebniny DEK s.r.o.

Odberatelia: prevažnú väčšinu odberateľov tvoria obce a mestá SR, STRABAG s.r.o., COLAS Slovakia a.s.

d) ISO normy kvality alebo iné certifikáty a osvedčenia: spoločnosť je držiteľom ISO 9001:2015

4. Povinné prílohy

Prílohou tejto výročnej správy sú:

- Účtovná závierka spoločnosti za rok 2020 (Súvaha, Výkaz ziskov a strát a Poznámky)
- Správa audítora z overenia účtovnej závierky za rok 2020

V Košiciach, 21.6.2021

