

CA - CARGO, S. R. O., ANDREJA HLINKU 3118, 022 01 ČADCA

Výroční správa 2020

CA - CARGO, 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:	CA - CARGO, S. R. O.
IČO:	36 820 326
DIČ:	2022426230
IČ DPH:	SK 2022426230
Adresa sídla:	Andreja Hlinku 3118, 022 01 Čadca
Obchodný register:	Obchodný register Okresného súdu Žilina, Oddiel: Sro., Vložka číslo: 19361/L
Konateľ spoločnosti:	JUDr. Jozef Šperka , PhD.
Webové sídlo spoločnosti, mail:	https://www.ca-cargo.sk/

Štatutárnym orgánom spoločnosti CA - CARGO, S. R. O. je konateľ spoločnosti. Spoločnosť nemá povinnosť ani dobrovoľne nezriadila dozornú radu.

Identifikačné údaje – doplňujúce informácie

Výsledok hospodárenia 2020	Zisk 114 111 eur
Splatené základné imanie (účet 411)	20 000 eur
Zákonný rezervný fond (účet 417a 421)	2 000 eur
Priemerný počet zamestnancov	35
Hlavná činnosť	Vnútroštátna a medzinárodná cestná nákladná doprava

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 2007 a pôsobí na tuzemskom a zahraničnom trhu. Od svojho založenia si spoločnosť relatívne stabilne udržiava svoje postavenie vo svojej oblasti pôsobenia. Vývoj na trhu však prináša zvýšenú konkurenciu a požiadavky, ktorým sa musíme neustále prispôbovať.

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 35 pracovníkov a prispieva tým k lokálnej zamestnanosti. Spoločnosť zamestnáva aj 2 pracovníkov so zdravotným postihnutím.

SÚVAHA Vybrané ukazovatele o majetku a záväzkoch		
---	--	--

STRANA AKTÍV SÚVAHY (netto aktíva v celých eurách)	ROK 2020	ROK 2019
MAJETOK SPOLU	1 366 216	1 311 569
A. Neobežný majetok	684 123	612 657
A.1 Dlhodobý nehmotný majetok		
A.II Dlhodobý hmotný majetok	684 123	612 657
A.III Dlhodobý finančný majetok		
B. Obežný majetok	643 381	635 078
B.I Zásoby	3 214	46 957
B.II Dlhodobé pohľadávky	27 434	47 089
B.III Krátkodobé pohľadávky	591 297	524 481
B.IV Krátkodobý finančný majetok		
B. V Finančné účty	21 436	16 551
C. Časové rozlíšenie	38 712	63 834

STRANA PASÍV SÚVAHY (údaje v celých eurách)	ROK 2020	ROK 2019
VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY SPOLU	1 366 216	1 311 569
A. Vlastné imanie	230 566	116 455
A.1 Základné imanie	20 000	20 000
A.II Emisné ážio		
A.III Ostatné kapitálové fondy		
A.IV Zákonné rezervné fondy	2 000	2 000
A.V Ostatné fondy zo zisku		
A.VI Oceňovacie rozdiely z precenenia		
A.VII Výsledok hospodárenia minulých rokov	94 455	82 316
A. VIII Výsledok hospodárenia bežného roku po zdanení	114 111	12 139

B. Závazky	1 135 650	1 195 114
B.I Dlhodobé záväzky	140 974	106 957
B.II Dlhodobé rezervy		
B.III Dlhodobé bankové úvery		
B. IV Krátkodobé záväzky	557 229	931 718
B.V Krátkodobé rezervy	25 716	19 236
B.VI Bežné bankové úvery	83 565	133 007
B.VII Krátkodobé finančné výpomoci	36 500	4 196
C. Časové rozlíšenie		

Komentár k súvahe - aktíva:

Spoločnosť hospodári s vlastným dlhodobým hmotným majetkom. Dlhodobý hmotný majetok je už opotrebovaný (oprávky/OC) na 78 %.

Spoločnosť nemá dlhodobý nehmotný majetok.

Spoločnosť nevlastní akcie ani obchodný podiel v inej spoločnosti ani iný dlhodobý finančný majetok.

Vývoj stavu krátkodobých pohľadávok, ich celkový objem vzrástol o 13 % v porovnaní s rokom 2019.

Spoločnosť vytvorila opravnú položku k pohľadávkam v hodnote 55 641,40 eur. Opravné položky boli vytvorené k tým pohľadávkam, pri ktorých je opodstatnený predpoklad, že ich dlžník nezaplatí.

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

Komentár k súvahe - pasíva:

Celé základné imanie spoločnosti v sume 20 000,- eur zapísané v obchodnom registri je splatené. Vlastné imanie spoločnosti je v sume 230 566,- eur, a celkové záväzky sú v sume 1 135 650,- eur. Pomer vlastného imania a záväzkov značí, že spoločnosť sa nenachádza v kríze a úpadok jej nehrozí. Spoločnosť vytvára zákonný rezervný fond v súlade so zakladateľskou listinou a Obchodným zákonníkom.

Krátkodobé rezervy v sume 25 716,- eur sú najmä – rezerva na nevyčerpané dovolenky a s tým súvisiace sociálne a zdravotné poistenie.

Spoločnosť má kontokorentný úver v sume 133 000 eur, ktorý je úročený obvyklou úrokovou sadzbou na peňažnom trhu.

V hospodárskom roku 2020 nedošlo v spoločnosti CA - Cargo, s.r.o. k začatiu konania o konkurze alebo reštrukturalizácii, k pozastaveniu činnosti úradným rozhodnutím alebo rozhodnutím o zrušení alebo zlúčení. Nedošlo k významnému predaju dlhodobého majetku.

VÝKAZ ZISKOV A STRÁT
Vybrané ukazovatele o výsledku hospodárenia

(údaje v celých eurách)	ROK 2020	ROK 2019
ČISTÝ OBRAT	2 686 409	2 706 610
Výnosy z hospodárskej činnosti spolu	2 838 250	2 933 825
I. Tržby z predaja tovaru	105 590	59
II. Tržby z predaja vlastných výrobkov		
III. Tržby z predaja služieb	2 580 819	2 706 551
IV. Zmena stavu zásob vlastnej výroby		
V. Aktivácia		
VI. Tržby z predaja investičného majetku a zásob	24 583	19 170
VII. Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	127 258	208 045
Náklady na hospodársku činnosť spolu	2 678 259	2 896 278
A. Náklady na obstaranie predaného tovaru	44 240	59
B. Spotreba materiálu, energie a neskladovateľné dodávky	772 423	925 794
C. Opravné položky k zásobám		
D. Služby	1 054 004	1 031 173
E. Osobné náklady	402 758	389 486
F. Dane a poplatky	39 204	97 853
G. Odpisy a opravné položky k dlhodobému majetku	140 121	165 090
H. Zostatková cena predaného majetku a zásob	28 810	
I. Opravné položky k pohľadávkam	5 847	49 375
J. Ostatné náklady na hospodársku činnosť	190 852	237 448
Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti	159 991	37 547
Výnosy z finančnej činnosti	51	
Náklady na finančnú činnosť	10 080	9 927
Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti	-10 029	-9 927
Celkový výsledok hospodárenia pred zdanením	149 962	27 620
Daň z príjmov splatná	16 195	9 947
Daň z príjmov odložená	19 656	5 534
CELKOVÝ VÝSLEDOK HOSPODÁRENIA PO ZDANENÍ	114 111	12 139

Komentár k výkazu ziskov a strát (výsledovka):

Na základe výkazu ziskov a strát spoločnosť zaznamenala pokles celkových tržieb ako aj nákladov. Spoločnosť dosiahla za rok 2020 zisk pred zdanením vo výške 149 962,- eur.

Manažment bude pokračovať v monitorovaní potenciálneho dopadu a podnikne všetky možné kroky na zmiernenie akýchkoľvek negatívnych účinkov na spoločnosť a jej zamestnancov.

Okrem vyššie uvedeného však spoločnosť neidentifikovala žiadne významné následné udalosti (do dňa podpísania výkazov účtovnej závierky).

c) Informácie o predpokladanom 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 účtovný zisk po zdanení vo výške 114 111,- eur. Rezervný fond je už vytvorený v maximálnej výške. Preto na valné zhromaždenie bude predložený návrh na nasledovné použitie zisku – 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) 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.

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.

3) Ďalšie informácie

➤ Firemná sociálna politika:

Sociálna politika našej spoločnosti je zameraná predovšetkým na skvalitňovanie a starostlivosť o pracovné prostredie so zreteľom na primerané sociálne, hygienické a estetické podmienky, bezpečnosť a ochranu zdravia pri práci, hygienu práce, zaškoľovanie a prehlbovanie vzdelania zamestnancov, ako aj primerané odmeňovanie.

Spoločnosť podľa zákona tvorí sociálny fond vo výške 1% hrubých miezd, ktorý využíva na financovanie sociálnej politiky. Spoločnosť nie je organizovaná v odborovom združení, teda nemá kolektívnu zmluvu.

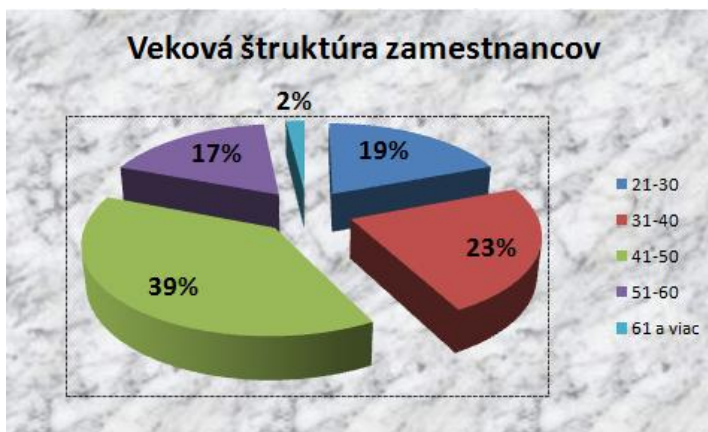
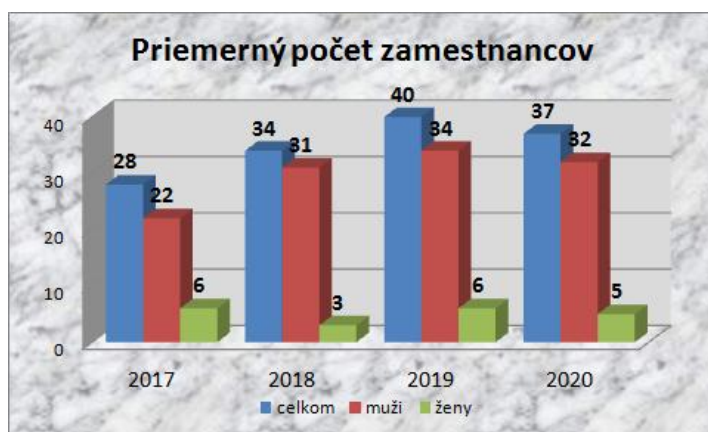
➤ Ľudské zdroje:

Spoločnosť riadi konateľ spoločnosti JUDr. Jozef Šperka, PhD.

Priemerný počet zamestnancov v roku 2020 bol 37 z toho vedúcich 1.

V našej spoločnosti bolo ku dňu účtovnej závierky zamestnaných 5 žien (14 %) a 32 mužov (86 %) z celkového počtu 37 zamestnancov, čo korešponduje s potrebami a charakterom vykonávaných pracovných činností v spoločnosti. Priemerný vek zamestnancov v hospodárskom roku 2020 bol 38,7 rokov.

Nasledujúce grafy zobrazujú vývoj počtu zamestnancov a vekovú štruktúru zamestnancov spoločnosti.



Z hľadiska veku sú v našej spoločnosti najpočetnejšou skupinou zamestnanci vo veku od 41 do 50 rokov. Predstavujú 39 % z celkového počtu 40 zamestnancov zamestnávaných k 31. 12. 2020. Významnú 23 %-nú skupinu tvoria zamestnanci vo veku od 31 do 40 rokov. Zamestnancov mladších ako 30 rokov je len 19 %. V kategórii 61 a viacročných je len 2 % zamestnancov.

Ochrana zdravia a bezpečnosti zamestnancov je kľúčovou otázkou. Spol. CA-Cargo, s.r.o. uplatňuje a dodržiava príslušné predpisy v oblasti BOZP a zároveň vyžaduje ich dodržiavanie zo strany svojich zamestnancov.

➤ Podpora miestnych komunít:

Spoločnosť sa venuje financovaniu miestnych komunít. Finančné prostriedky poskytuje formou darovaním 1 % dane z príjmov.

➤ Ostatné informácie:

- Test spoločnosti na pojem „spoločnosť v kríze“ (§ 67a Obchodného zákonníka): Spoločnosť nemá záporné vlastné imanie a taktiež nie je platobne neschopná, takže podľa zákona o konkurze a reštrukturalizácie nie je v úpadku. Spoločnosti podľa Obchodného zákonníka ani nehrozí úpadok, nakoľko pomer vlastného imania a záväzkov je 0,20, čo je viac ako 0,08 (pomer 8 ku 100 platný od roku 2020).
- Informácia, či spoločnosť má spracovanú transferovú dokumentáciu podľa § 18/1 ZDP: Spoločnosť nemá vyhotovenú dokumentácie k transferovému oceňovaniu obchodov s ekonomicky, sociálne alebo inak prepojenými závislými osobami.
- Informácie požadované alebo odporúčené záujmovými združeniami, v ktorých je účtovné jednotka členom: Spoločnosť je členom ČESMAD Slovakia, združenia cestných dopravcov.

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