



**Cavo Automotive Slovakia s.r.o.**



## ***Výročná správa za rok 2021***

## Obsah

1. Zhodnotenie činnosti spoločnosti za rok 2021 a predpokladaný vývoj podniku na rok 2022.....	3
2. Návrh na vysporiadanie straty .....	5
3. Ukazovatele charakterizujúce činnosť za roky 2019, 2020 a 2021 .....	6
4. Prehľad najdôležitejších údajov .....	8
4.1. Vývoj majetkovej situácie za obdobie 2019 - 2021 .....	8
4.2. Vývoj situácie vo vlastnom imaní a záväzkoch za obdobie 2019-2021 .....	9
4.3. Vývoj výnosovej situácie za obdobie 2019 - 2021 .....	10
5. Vývoj výsledkov hospodárenia za obdobie 2019-2021 .....	11
6. Informácie o vplyve na životné prostredie.....	11
7. Informácie o vplyve na zamestnanosť .....	12
8. Informácie o udalostiach osobitného významu po skončení účtovného obdobia.....	12
9. Informácie o predpokladanom budúcom vývoji.....	13
10. Informácie o nákladoch na činnosť v oblasti výskumu a vývoja.....	14
11. Informácie o nadobúdaní akcií a podielov .....	14
12. Informácie o organizačných zložkách v zahraničí.....	14
13. Dodatok správy nezávislého audítora k časti II – Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe .....	14

### Prílohy:

Správa nezávislého audítora  
Účtovná závierka

## **1. Zhodnotenie činnosti spoločnosti za rok 2021 a predpokladaný vývoj podniku na rok 2022**

V roku 2021 Spoločnosť Cavo Automotive Slovakia s.r.o. pokračovala v automatizácii a robotizácii svojich procesov s cieľom zefektívniť výrobu, zvýšiť kvalitu a obhájiť svoju pozíciu medzi dodávateľmi bezpečnostných prvkov pre automobilový priemysel.

Rok 2021 bol pre spoločnosť náročný, čo spôsobila najmä nepriaznivá situácia vo svete v dôsledku šírenia koronavírusu. Prvé prípady v Európe boli zaznamenané vo februári 2020. Následne sa vírus rozšíril do celého sveta a Svetová zdravotnícka organizácia ho označila za pandémiu. Vedenie spoločnosti zaznamenalo v roku 2021 výrazný pokles predaja. Následne došlo k stabilizácii predaja a tržieb, avšak na nižšej úrovni, ako sa plánovalo.

Ďalej Spoločnosť ohrozovali problémy v zásobovaní, prerušenie dodávok vstupného materiálu a zvýšené náklady na prepravu vyrobených dielov. Napriek týmto skutočnostiam sa Spoločnosti podarilo udržať si zákazníkov, čím sa posilnila dôvera v obchodných vzťahoch.

V dôsledku šírenia koronavírusu Spoločnosť zaznamenala nárast v chorobnosti zamestnancov. Veľký počet absencií spôsobil nárast výrobných nákladov a zníženie produktivity. Zamestnancom bola poskytovaná náhrada mzdy vo výške 60% a zároveň Spoločnosť prijala štátne dotácie v rámci Národného programu „Prvá pomoc“. Napriek ťažkej situácii sa Spoločnosti podarilo udržať pracovné miesta.

### **Hodnoty spoločnosti**

Hlavný cieľ Spoločnosti Cavo Automotive Slovakia s.r.o. zostáva nezmenený – udržať stabilitu a najmä posilniť konkurencieschopnosť v automobilovom priemysle.

Pre ďalšiu úspešnosť našej spoločnosti v automobilovom priemysle je udržanie konkurencieschopnosti kľúčové, pretože umožňuje nielen udržať stabilnú produkciu,

ale aj posúvať limity našich možností v oblasti automatizácie a vývoja nových komponentov.

Aby sa posilnilo zlepšovanie v oblasti kvality, boli inštalované ďalšie zariadenia na kontrolu pevnosti oceľových lán. Zároveň si Spoločnosť obhájila certifikát kvality ISO 9001:2015.



Nitra, November 2022

Vedenie spoločnosti Cavo Automotive Slovakia s.r.o.

## **2. Návrh na vysporiadanie straty**

Cavo Otomotiv Sanayi Tic. A.S. ako jediný spoločník spoločnosti Cavo Automotive Slovakia s.r.o. na zasadnutí valného zhromaždenia schválil riadnu účtovnú závierku k 31.12.2021, ktorá je ukončená stratou vo výške 255.910,49 EUR.

Jediný spoločník rozhodol, že strata spoločnosti za rok 2021 v hodnote 255.910,49 EUR bude prevedená na účet nerozdelených strát minulých období.

### 3. Ukazovatele charakterizujúce činnosť za roky 2019, 2020 a 2021

#### Majetok

Tab. č.1:

	31.12.2021 EUR	31.12.2020 EUR	Zmena %	31.12.2020 EUR	31.12.2019 EUR	Zmena %
<b>Majetok</b>						
<i>Neobežný majetok</i>						
Dlhodobý nehmotný majetok	8 017	6 077	---	6 077	7 815	-22,2%
Dlhodobý hmotný majetok	3 082 081	3 167 663	-2,7%	3 167 663	2 831 416	11,9%
<b>Neobežný majetok celkom</b>	<b>3 090 098</b>	<b>3 173 740</b>	<b>-2,6%</b>	<b>3 173 740</b>	<b>2 839 231</b>	<b>11,8%</b>
<i>Obežný majetok</i>						
Zásoby	1 419 873	812 366	74,8%	812 366	655 367	24,0%
Dlhodobé pohľadávky	1 700	1 700	0,0%	1 700	1 450	17,2%
Krátkodobé pohľadávky	854 649	1 129 745	-24,4%	1 129 745	1 282 158	-11,9%
Finančné účty	511 728	2 521	20 198,6%	2 521	3 866	-34,8%
<b>Obežný majetok celkom</b>	<b>2 787 950</b>	<b>1 946 332</b>	<b>43,2%</b>	<b>1 946 332</b>	<b>1 942 841</b>	<b>0,2%</b>
Časové rozlíšenie	17 084	8 636	97,8%	8 636	3 811	126,6%
<b>Majetok celkom</b>	<b>5 895 131</b>	<b>5 128 708</b>	<b>14,9%</b>	<b>5 128 708</b>	<b>4 785 883</b>	<b>7,2%</b>

#### Vlastné imanie a záväzky

Tab. č.2:

	31.12.2021 EUR	31.12.2020 EUR	Zmena %	31.12.2020 EUR	31.12.2019 EUR	Zmena %
<b>Vlastné imanie a záväzky</b>						
<i>Vlastné imanie</i>						
Základné imanie	6 639	6 639	0,0%	6 639	6 639	0,0%
Ostatné kapitálové fondy	2 683 387	1 933 387	38,8%	1 933 387	1 263 387	53,0%
Fondy zo zisku	664	664	0,0%	664	664	0,0%
Výsl.hospodárenia min.rokov	-1 429 765	-785 042	82,1%	-785 042	-549 481	42,9%
Výsl.hosp. za účtovné obdobie	-255 910	-644 723	-60,3%	-644 723	-235 561	173,7%
<b>Vlastné imanie celkom</b>	<b>1 005 015</b>	<b>510 925</b>	<b>96,7%</b>	<b>510 925</b>	<b>485 648</b>	<b>5,2%</b>
<i>Záväzky</i>						
Rezervy	87 487	66 367	31,8%	66 367	69 283	-4,2%
Dlhodobé záväzky	2 950 854	2 507 377	17,7%	2 507 377	2 518 011	-0,4%
Krátkodobé záväzky	1 841 265	2 028 289	-9,2%	2 028 289	1 691 941	19,9%
<b>Záväzky celkom</b>	<b>4 879 616</b>	<b>4 602 033</b>	<b>6,0%</b>	<b>4 602 033</b>	<b>4 279 235</b>	<b>7,5%</b>
Časové rozlíšenie	10 500	15 750	-33,3%	15 750	21 000	-25,0%
<b>Vlastné imanie a záväzky celkom</b>	<b>5 895 131</b>	<b>5 128 708</b>	<b>14,9%</b>	<b>5 128 708</b>	<b>4 785 883</b>	<b>7,2%</b>

## Výnosová situácia

Tab. č.3:

	31.12.2021 EUR	31.12.2020 EUR	Zmena %	31.12.2020 EUR	31.12.2019 EUR	Zmena %
Tržby z predaja tovaru	1 334 168	804 695	65,8%	804 695	0	---
Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru	-1 063 014	-758 279	40,2%	-758 279	0	---
<b>Obchodná marža</b>	<b>271 144</b>	<b>46 416</b>	<b>484,2%</b>	<b>46 416</b>	<b>0</b>	<b>100,0%</b>
Výroba	4 625 089	3 313 303	39,6%	3 313 303	4 201 135	-21,1%
Výrobná spotreba	-2 924 234	-2 091 125	39,8%	-2 091 125	-2 829 732	-28,1%
<b>Pridaná hodnota</b>	<b>1 971 999</b>	<b>1 268 594</b>	<b>55,4%</b>	<b>1 268 594</b>	<b>1 371 403</b>	<b>-7,5%</b>
Osobné náklady	-2 087 437	-1 796 667	16,2%	-1 796 667	-1 862 962	-3,6%
Odpisy a opravné položky k dlhodobému hmotnému a nehmotnému majetku	-121 988	-127 303	-4,2%	-127 303	-124 412	2,3%
Zisky/straty z úbytkov dlhodobého hmotného majetku	98 522	70 529	-39,7%	70 529	472 055	85,1%
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	1 328 294	113 276	1 072,6%	113 276	13 140	762,1%
Ostatné náklady na hospodársku činnosť	-1 335 266	-28 246	4 627,3%	-28 246	-20 250	39,5%
<b>Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti</b>	<b>-145 878</b>	<b>-499 617</b>	<b>-70,8%</b>	<b>-499 617</b>	<b>-151 026</b>	<b>230,9%</b>
Finančné výnosy	32	1 123	-97,1%	1 123	90	1 147,8%
Finančné náklady	110 064	-146 029	-175,4%	-146 029	-84 625	72,6%
<b>Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti</b>	<b>-110 032</b>	<b>-144 906</b>	<b>-24,1%</b>	<b>-144 906</b>	<b>-84 535</b>	<b>71,4%</b>
Daň z príjmov z bežnej činnosti	0	0	0,0%	0	0	---
<b>Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti</b>	<b>-255 910</b>	<b>-644 723</b>	<b>-60,3%</b>	<b>-644 723</b>	<b>-235 561</b>	<b>173,7%</b>
Mimoriadne výnosy	0	0	---	0	0	---
Mimoriadne náklady	0	0	---	0	0	---
Daň z príjmov z mimoriadnej činnosti	0	0	---	0	0	---
<b>Výsledok hospodárenia z mimoriadnej činnosti</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>---</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>---</b>
<b>Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie</b>	<b>-255 910</b>	<b>-644 723</b>	<b>-60,3%</b>	<b>-644 723</b>	<b>-235 561</b>	<b>173,7%</b>

## 4. Prehľad najdôležitejších údajov

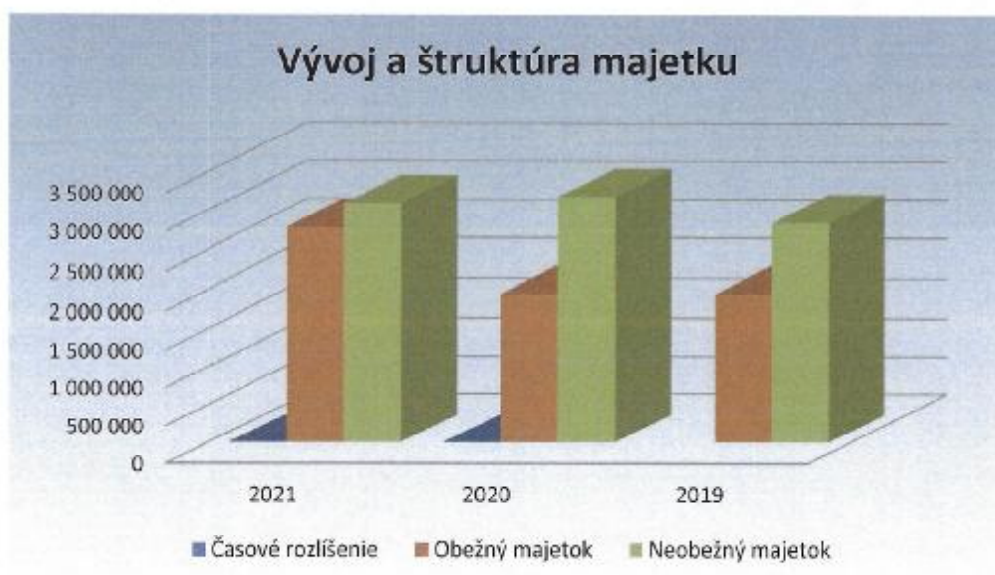
### 4.1. Vývoj majetkovej situácie za obdobie 2019 - 2021

#### Majetok

Majetok spoločnosti k 31.12.2021 vzrástol v porovnaní s minulým rokom o 766.424 EUR (t.j. o 14.9 %), hoci dlhodobý hmotný majetok poklesol v porovnaní s minulým obdobím o 83.642 EUR, čo predstavuje zníženie o 2.6%. Na rast majetku mal významný vplyv stav zásob, ktorý sa zvýšil o 607.507 EUR (t.j. o 74,8 %) oproti predchádzajúcemu obdobiu. Pozitívne na stav majetku pôsobilo taktiež zvýšenie časového rozlíšenia, nárast o 8.448 EUR (t.j. o 97,8 %) a zvýšenie stavu na finančných účtoch o 509.207 EUR. Stav krátkodobých pohľadávok klesol o 275.096 EUR (t.j. o 24,4%)

Nasledujúci graf znázorňuje štruktúru a vývoj majetku v EUR za posledné tri účtovné obdobia:

Graf č. 1:



#### 4.2. Vývoj situácie vo vlastnom imaní a záväzkoch za obdobie 2019-2021

##### Vlastné imanie

Vlastné imanie sa celkovo zvýšilo o 494.090 EUR a celkom je vlastné imanie vo výške 1.005.015 EUR. Na zvýšení vlastného imania sa podieľal prídel do ostatných kapitálových fondov vkladom jediného spoločníka, vo výške 750.000 EUR, t.j. nárast o 38,8 %. Celková výška ostatných kapitálových fondov je 2.683.387 EUR. Negatívne na výšku vlastného imania pôsobil výsledok hospodárenia roku 2021 (strata 255.910 EUR). V porovnateľnom účtovnom období bola dosiahnutá strata vo výške 644.723 EUR. Výsledok hospodárenia minulého obdobia bol prevedený na účet neuhradenej straty minulých rokov.

##### Záväzky

Stav záväzkov sa v porovnaní s rokom 2020 zvýšil o 277.583 EUR, čo predstavuje zvýšenie o 6 %. Významné zvýšenie zaznamenali položky dlhodobých záväzkov vo výške 443.477 EUR, čo predstavuje nárast o 17,7 %. Na zmenu celkových záväzkov mal vplyv nárast rezerv o 21.130 EUR (t.j. o 31,8 %). Krátkodobé záväzky klesli o 187.024 EUR (t.j. o 9,2 %).

Nasledujúci graf znázorňuje vývoj a štruktúru vlastného imania a záväzkov v EUR za posledné tri účtovné obdobia:

Graf č.2:



#### 4.3. Vývoj výnosovej situácie za obdobie 2019 - 2021

Spoločnosť v roku 2021 vyprodukovala pri zohľadnení tržieb z predaja tovaru a nákladov na predaný tovar obchodnú maržu vo výške 271.144 EUR. V porovnateľnom období Spoločnosť dosiahla obchodnú maržu z predaja tovaru vo výške 46.416 EUR.

Tržby z predaja výrobkov a služieb vzrástli v porovnaní s rokom 2020 o 1.311.786 EUR, čo predstavuje nárast o 39,6%.

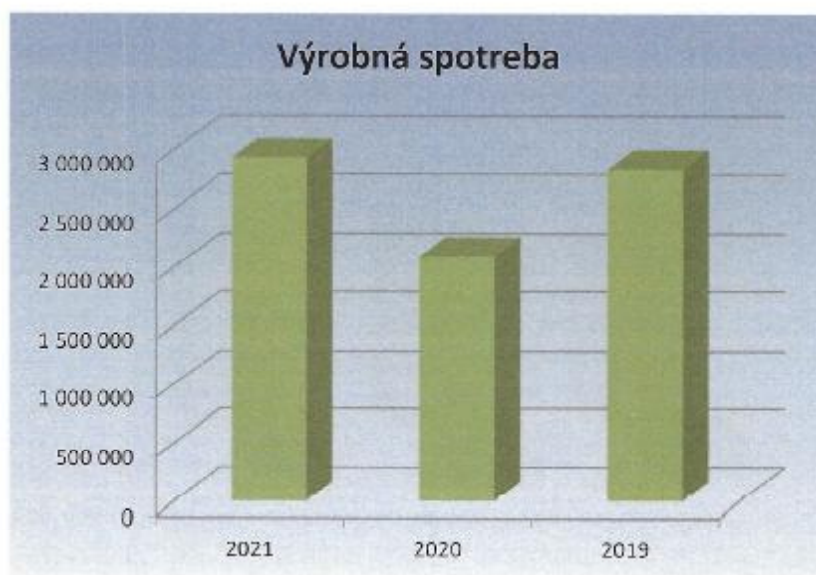
Náklady na spotrebu materiálu a energie a služby vzrástli oproti roku 2020 o 833.109 EUR (t.j. o 39,8 %) a osobné náklady vzrástli o 290.770 EUR (t.j. o 16,2%).

Nárast tržieb ovplyvnil výsledok hospodárenia roku 2021. Spoločnosť vykázala stratu 255.910 EUR, ktorá je o 388.813 EUR nižšia v porovnateľnom období 2020.

Spoločnosť v roku 2021 vyprodukovala pri zohľadnení tržieb z predaja tovaru, tržieb za vlastné výrobky a služby, nákladov na spotrebu tovaru, materiálu a energie a prijaté služby pridanú hodnotu vo výške 1.971.999 EUR. V porovnaní s minulým obdobím sa pridaná hodnota zvýšila o 703.405 EUR (t.j. o 55,4%).

Vývoj položky výrobná spotreba za posledné tri roky znázorňuje nasledujúci graf:

Graf č.3:



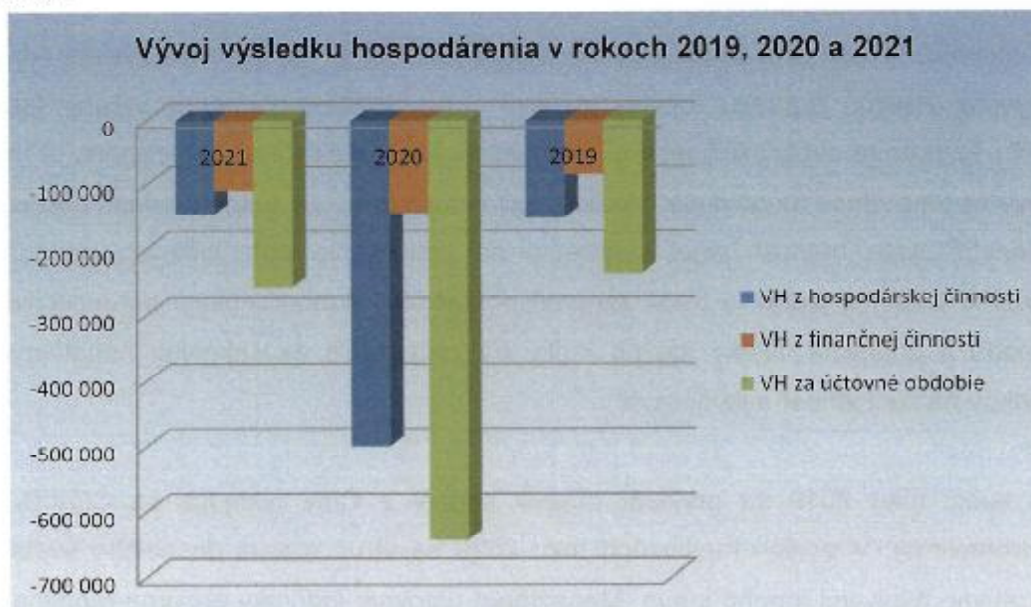
## 5. Vývoj výsledkov hospodárenia za obdobie 2019-2021

Z hospodárskej činnosti spoločnosť vykázala v roku 2021 stratu 145.878 EUR (pokles oproti predchádzajúcemu roku o 70,8%). Na výsledok hospodárenia mal vplyv predovšetkým nárast výroby.

Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti – strata sa znížila oproti predchádzajúcemu obdobiu o 34.874 EUR (t.j. o 24,1 %) na hodnotu 110.032 EUR.

Nasledujúci graf zobrazuje vývoj výsledkov hospodárenia podľa jednotlivých oblastí činností za posledné tri roky:

Graf č. 4:



## 6. Informácie o vplyve na životné prostredie

Spoločnosť dbá na ochranu životného prostredia, zodpovedne monitoruje environmentálne aspekty v celom výrobnom procese a snaží sa kontinuálne znižovať zaťaženie životného prostredia. V tomto kontexte sa analyzuje hospodárenie s energiou a odpadom, teda obnoviteľné zdroje energie.

## **7. Informácie o vplyve na zamestnanosť**

Aktivity spoločnosti v roku 2021 nemali vplyv na zamestnanosť. Na neprevádzkovom oddelení pribudli traja noví zamestnanci.

## **8. Informácie o udalostiach osobitného významu po skončení účtovného obdobia**

V nadväznosti na inváziu ruských ozbrojených síl na Ukrajinu 24.2.2022 a následné zavedenie sankčných opatrení voči Ruskej federácii, vedenie účtovnej jednotky v spolupráci s ostatnými osobami poverenými riadením a správou Spoločnosti vyhodnotili vplyv súčasnej situácie na činnosť účtovnej jednotky po zohľadnení informácií, ktoré boli k dispozícii ku dňu zostavenia účtovnej závierky. Vzhľadom na skutočnosť, že súčasná situácia sa neustále mení, nie je aktuálne možné odhadnúť vplyv na účtovnú jednotku, lokálny trh, ako aj na globálne obchodné vzťahy, ktoré môžu významne ovplyvniť finančnú a ekonomickú situáciu účtovnej jednotky a mať vplyv na jej budúce fungovanie. Vedenie účtovnej jednotky v tejto súvislosti doposiaľ neidentifikovalo nutnosť prijať opatrenia na zmiernenie potenciálnych dopadov. Vedenie účtovnej jednotky bude zároveň pokračovať v monitorovaní potenciálneho dopadu a podnikne všetky možné kroky na zmiernenie akýchkoľvek negatívnych účinkov na spoločnosť a jej činnosť.

Na konci roku 2019 sa prvýkrát objavili správy z Číny týkajúce sa COVID-19 (Coronavirus). V prvých mesiacoch roku 2020 sa vírus rozšíril do celého sveta a negatívne ovplyvnil mnoho krajín. Manažment účtovnej jednotky pozorne monitoruje situáciu a hľadá spôsoby, ako minimalizovať dopad na Spoločnosť - v oblasti automobilového priemyslu a súvisiacich služieb však došlo k zníženiu obratu a poklesu počtu vyrobených a predaných vozidiel, a teda aj k poklesu obratu s tým súvisiacich služieb. V roku 2020 tak zaznamenala Spoločnosť pokles čistého obratu oproti 2019 o vyše 2,3%. V roku 2021 čistý obrat Spoločnosti vzrástol o 38%.

Okrem vyššie uvedených skutočností po 31. 12. 2021 nenastali žiadne udalosti majúce významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

## 9. Informácie o predpokladanom budúcom vývoji

Slovensko sa nachádza v geografickom srdci Európy a má strategicky významnú polohu. Skupina Cavo obsluži väčšinu svojich zákazníkov v segmente Aftermarket v strednej Európe prostredníctvom svojho „uzla“, ktorý sa nachádza na Slovensku.

Spoločnosť Cavo Slovakia plánuje v roku 2022 zvýšiť počet objednávok a tiež realizovať nové projekty pre starých zákazníkov. Za významný krok považuje spustenie sériovej výroby na novej výrobní linke.

V rámci zefektívňovania interných procesov spoločnosť implementuje nový ERP systém a znovu zavedie školenia a vzdelávacie aktivity pre zamestnancov. V oblasti rozširovania kvality Spoločnosť plánuje získať certifikát podľa normy pre systém kvality v automobilovom priemysle IATF 16949:2016.

V roku 2021 začalo Cavo Slovakia výrobu nového produktu, konkrétne „Trailer“ – bovdnen na brzdenie v prívesoch, pre svojho nemeckého zákazníka. Ide o medzeru na trhu a Cavo Slovakia je to v tejto oblasti veľmi pribojné, vďaka hlbokým znalostiam materskej spoločnosti v Turecku a svojmu umiestneniu v strednej Európe.

### **Významné riziká a neistoty, ktorým je účtovná jednotka vystavená:**

Najvýznamnejším rizikom bude dopad pandémie ochorenia COVID-19 a jej potenciálny negatívny vplyv na automobilový sektor a globálnu ekonomiku. Môžeme očakávať rozsiahle a devastačné zatvárania ekonomík; zákazníci môžu rušiť objednávky a globálny pokles produkcie následne negatívne ovplyvní aj spoločnosť Cavo Slovakia.

Môže tiež nastať celosvetový nedostatok univerzálnych surovín vyrábaných z oceli, pretože výroba oceli využíva úspory z rozsahu – a po uzatváraní podnikov je veľmi náročné udržať si 100% výrobnú kapacitu. To povedie k problémom z hľadiska uspokojenia možného dopytu zo strany zákazníkov dokonca aj potom, ako sa celkový dopyt na trhu vráti do bežných kolají.

Zvyšovanie hladiny minimálnej mzdy na Slovensku v uplynulých 3 rokoch je taktiež rizikom ohrozujúcim konkurencieschopnosť spoločnosti Cavo Slovakia, predovšetkým v porovnaní s konkurenciou z Ázie. Tento faktor bude predstavovať výzvu z hľadiska udržania si marže prípadne získavania nových projektov.

## **10. Informácie o nákladoch na činnosť v oblasti výskumu a vývoja**

Spoločnosť v roku 2021 nevynaložila žiadne výdavky na vývoj a výskum. Strojárske, výskumné a vývojové činnosti vedie centrum výskumu a vývoja v materskej spoločnosti v Turecku.

## **11. Informácie o nadobúdaní akcií a podielov**

Spoločnosť v roku 2021 nenadobudla vlastné akcie, dočasné listy, obchodné podiely a akcie, dočasné listy a obchodné podiely materskej účtovnej jednotky.

## **12. Informácie o organizačných zložkách v zahraničí**

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

## **13. Dodatok správy nezávislého audítora k časti II – Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe**



## DODATOK SPRÁVY NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

Spoločníkovi a štatutárnemu orgánu spoločnosti Cavo Automotive Slovakia s.r.o.  
k časti II. - Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe

Overili sme účtovnú závierku spoločnosti Cavo Automotive Slovakia s.r.o. (ďalej aj „Spoločnosť“) k 31. decembru 2021, ku ktorej sme dňa 30. júna 2022 vydali správu nezávislého audítora. Tento dodatok sme vypracovali v zmysle § 27 odsek 6 zákona č. 423/2015 Z.z. o štatutárnom audite a o zmene a doplnení zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o štatutárnom audite“).

Na základe vykonaných prác opísaných v časti II správy nezávislého audítora - Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe, podľa nášho názoru:

- informácie uvedené vo výročnej správe Spoločnosti Cavo Automotive Slovakia s.r.o. zostavenej za rok 2021 sú v súlade s jej účtovnou závierkou za daný rok,
- výročná správa obsahuje informácie podľa zákona o účtovníctve.

Okrem toho, na základe našich poznatkov o účtovnej jednotke a situácii v nej, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, sme povinní uviesť, či sme zistili významné nesprávnosti vo výročnej správe. V tejto súvislosti konštatujeme, že sme nezistili významné nesprávnosti vo výročnej správe.

Bratislava, 30.decembra 2022

  
AUDI ALTERAM s. r. o.  
Licencia UDVA č. 351  
Gogolova 3297/3  
851 01 Bratislava



  
Ing. Katarína Gavalcová, CA  
zodpovedný audítor  
Licencia SKAU