

VÝROČNÁ SPRÁVA

za rok 2021



DECEMBER 2022

VÝROČNÁ SPRÁVA

SPOLOČNOSTI CASTONEL s ručením obmedzeným

za rok 2021

Identifikačné údaje spoločnosti:

IČO: 44 615 761

DIČ: 2022755900

Sídlo spoločnosti: Čerlinská 1399/20, 091 01 Stropkov

Profil spoločnosti

Spoločnosť **CASTONEL, s. r. o.** je obchodnou firmou, ktorá bola založená v roku 2009. Predmetom podnikania spoločnosti je nákup a predaj poľnohospodárskych plodín a priemyselných hnojív v rámci SR a EU.

Pol'nohospodárske komodity

Olejníny

- Slnčnica
- Repka olejná
- Ľan

Strukoviny

- Hrach zelený, žltý
- Sójové boby
- Fazuľa

Obilniny

- Pšenica potravinárska, krmná
- Jačmeň sladovnícky, krmný
- Kukurica krmná
- Ovos žltý
- Ovos nahý
- Raž potravinárska, krmná
- Triticale

Priemyselné hnojivá

- Dusíkaté hnojivá
- Draselné hnojivá
- Viaczložkové hnojivá
- Vápenaté hnojivá
- Kvapalné dusíkaté hnojivá

Výsledky hospodárenia

Spoločnosť CASTONEL, s. r. o. za rok 2021 dosiahla tržby z predaja tovaru vo výške 17 751 tis. €, oproti roku 2020 došlo k ďalšiemu nárastu tržieb o 4 868 tis. €. Za posledné tri roky tržby z predaja tovaru vzrástli o 9 968 tis. €. Marža z predaja tovaru predstavovala 15,79 % čo je o 1,1 percentuálneho bodu menej ako v roku 2020. Hospodársky výsledok pred zdanením za rok 2021 predstavuje 1 634 tis. tis. €. Predstavuje 9,17% z celkových tržieb, oproti roku 2020 podiel vzrástol o 4,47 percentuálneho bodu.

Prehľad o hospodárení	31.12.2018	31.12.2019	30.12.2020	31.12.2021
tržby z predaja tovaru	8 132 760	7 782 867	12 882 825	17 751 142
náklady na predaný tovar	7 138 003	6 788 689	10 989 152	14 947 435
obchodná marža	994 757	994 178	1 893 673	2 803 707
Výroba spolu (tržby za vlastné výrobky a služby)	93 300	470 155	217 150	61 507
Výrobná spotreba	671 141	936 031	1 319 137	931 850
Pridaná hodnota	419 066	530 452	789 017	1 933 733
Osobné náklady	23 071	44 034	53 697	70 531
odpisy	20 704	51 744	62 290	82 287
výsledok z hosp činnosti	381 877	436 110	683 587	1 665 088
výsledok z fin činnosti	-7 326	-13 096	-68 203	-31 501
Výsledok hosp za účet obdobie	295 522	333 932	574 786	1 289 996
Výsledok hosp pred zdanením	374 551	423 014	615 384	1 633 587

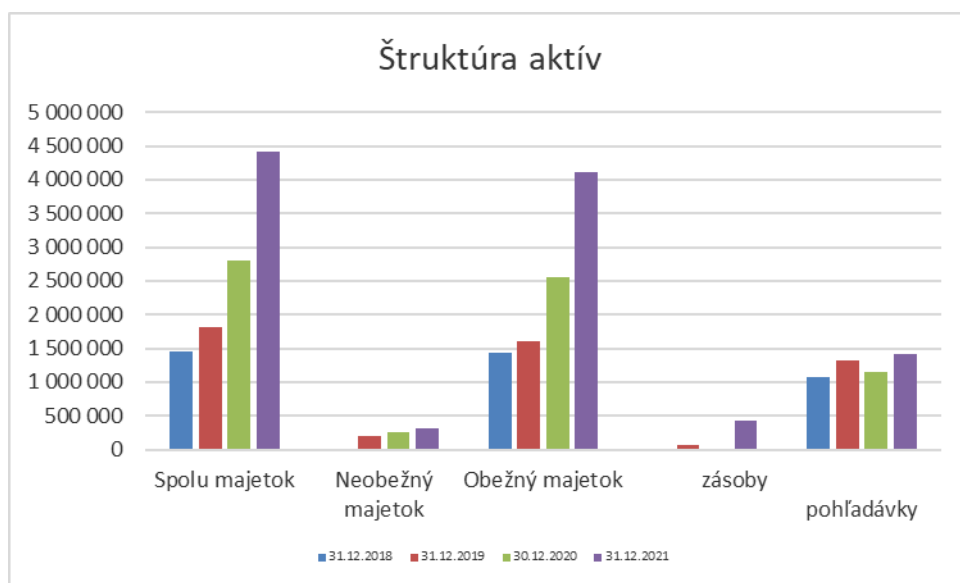
Analýza	31.12.2018	31.12.2019	30.12.2020	31.12.2021
celková likvidita v % (opt 170%) podiel obež majetku a kr. záväzkov	419,11	419,86	305,76	290,37

bežná likvidita v % (opt 120%) podiel obež majetku bez zásob a kr. záväzkov	416,93	402,54	304,87	257,62
podiel cudzích zdrojov k aktívam (<80%)	35,08	30,03	33,40	30,50
zisk z predaja tovaru v eur (tržby za tovar mínus náklady na predaný tovar)	994 757	994 178	1 893 673	2 803 707
obchodná marža (percentuálne vyjadrenie k tržbe za tovar = počíta sa zhora, obchodná marža je vždy menšia ako obchodná prírážka)	12,23	12,77	14,70	15,79
ebitda (výsledok z HČ + odpisy)	402 581	487 854	745 877	1 747 375
podiel EBITDA v tržbách	431,49	103,76	343,48	2 840,94
podiel HV pred zdanením k tržbám	4,55	5,13	4,70	9,17

Analýza	31.12.2018	31.12.2019	30.12.2020	31.12.2021
pohľadávky netto - vykázané v UZ	1 074 910	1 314 798	1 155 122	1 409 389
doba inkasa pohľadávok v dňoch	48	58	32	29

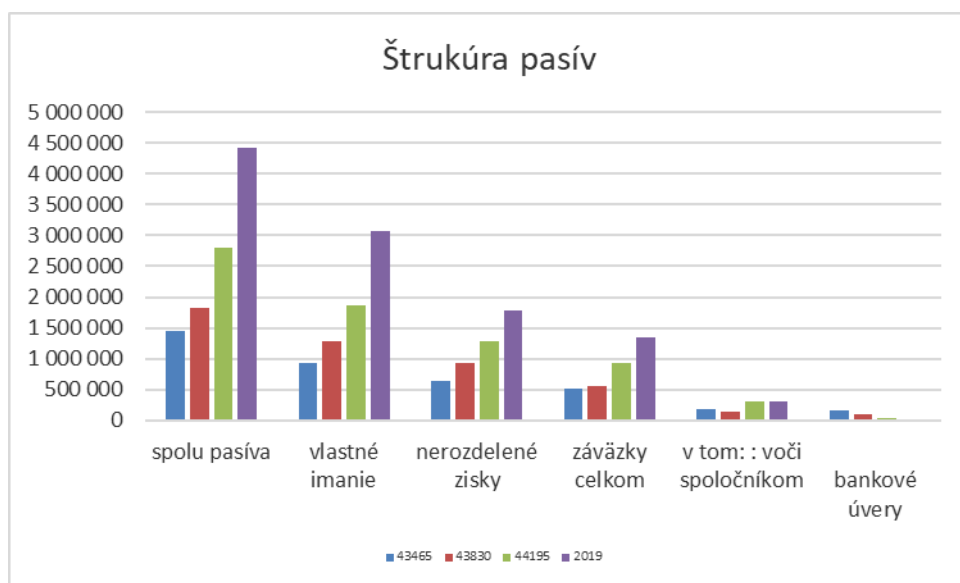
Vývoj aktív za obdobie 2018 – 2021

Štruktúra aktív	31.12.2018	31.12.2019	30.12.2020	31.12.2021
Neobežný majetok	15 739	205 414	255 614	309 485
z toho: DHM	15 739	205 414	255 614	309 485
v tom stavby	0	1 669	1 669	1 669
stroje	9 795	0	249 670	269 694
pozemky	4 082	4 082	4 082	38 122
nedokončené investície	193	193	193	0
obežný majetok	1 427 787	1 611 109	2 548 505	4 104 494
z toho: zásoby	7 404	66 450	7 456	428 096
krátkodobé pohľadávky	1 074 910	1 314 798	1 155 122	1 409 389
finančné účty	319 603	0	1 317 100	2 021 025
náklady a príjmy budúcich období	2 572	2 544	3 823	4 734
spolu majetok	1 446 098	1 819 067	2 807 942	4 418 713



Vývoj pasív za obdobie 2018 – 2021

štruktúra pasív	31.12.2018	31.12.2019	30.12.2020	31.12.2021
vlastné imanie	938 854	1 272 787	1 870 094	3 070 973
z toho ZI	5 000	5 000	5 000	5 000
kapitálové fondy + fondy zo zisku	500	500	500	500
neroz zisk, resp neuhr. strata min období	637 832	933 355	1 289 808	1 775 477
hosp výsledok bežného obdobia	295 522	333 932	574 786	1 289 996
záväzky	507 244	546 280	937 848	1 347 740
z toho: krátkodobé záväzky	340 673	383 724	833 485	1 307 131
v tom záväzky voči spoločníkom	176 439	146 307	300 787	306 978
bankové úvery	166 514	94 455	27 795	0
výnosy budúcich období	0	0	0	0
spolu vlastné imanie a záväzky	1 446 098	1 819 067	2 807 942	4 418 713



Návrh na rozdelenie zisku

Z celkového disponibilného zisku 1 289 996 eur za rok 2021 je návrh na rozdelenie:

Na rozdelenie spoločníkom: 200 000 eur

Prídel do rezervného fondu: 0 eur

Ako nerozdelený zisk: 1 089 996 eur

Iné údaje

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí. Nemá zahraničné dcérske podniky a ani nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

Spoločnosť nemá vlastnú výskumnú, resp. vývojovú základňu a v roku 2021 neinvestovala finančné prostriedky do výskumu a vývoja.

Identifikácia rizík a neistôt

Nie sú identifikované žiadne významné riziká a neistoty, ktoré by do značnej miery obmedzili budúce pokračovanie v činnosti spoločnosti v ďalších rokoch, okrem skutočnosti uvedenej v časti predpokladaný budúci vývoj.

Udalosti osobitého významu po skončení bežného účtovného obdobia

Spoločnosť nezaznamenala žiadnu udalosť osobitého významu po skončení bežného účtovného obdobia s vplyvom na bežné účtovné obdobie roku 2021.

Predpokladaný budúci vývoj

Spoločnosť eviduje od roku marca 2020 správy týkajúce sa COVID -19 (Coronavirusu) a vojenského konfliktu na Ukrajine. V čase zostavenia účtovnej závierky COVID – 19 mal

značný vplyv na svetový obchod, na firmy, ako aj jednotlivcov. V súčasnosti nie je možné predvídať, ako dopadne situácia okolo vojenského konfliktu, preto vedenie Spoločnosti si nemyslí, že je možné poskytnúť kvantitatívne odhady potenciálneho vplyvu súčasnej situácie na celkovú činnosť Spoločnosti. Vedenie Spoločnosti bude pokračovať v monitorovaní potenciálneho dopadu, pričom podnikne všetky možné kroky na zmiernenie negatívnych dopadov.

Spoločnosť nepredpokladá žiadne významné zmeny v organizačnej štruktúre, ani v predmete činnosti. V roku 2022 spoločnosť očakáva mierny pokles tržieb, a preto sa chce v budúcnosti zamerať na udržanie tržieb a marže z predaja tovaru.

Prílohy: Účtovná závierka za rok 2021

Stropkov 30.12. 2022

Ing. Tomáš Kasarda

konateľ spoločnosti



Certificate

according to the
Renewable Energy Directive (RED)

(DIRECTIVE 2009/28/EC of the EUROPEAN PARLIAMENT and of THE COUNCIL of 23 April 2009 on the promotion of the use of energy from renewable sources)

Certificate Number: EU-ISCC-Cert-DE120-70170122

Bureau Veritas Certification Germany GmbH

Veritaskai 1, 21079 Hamburg, Germany

certifies that

CASTONEL, s. r. o.

Čerlinská 1399/20, Stropkov - Bokša 091 01, Slovak Republic

complies with the requirements of the RED and the certification system

ISCC EU

(International Sustainability and Carbon Certification)

which is approved by the European Commission.

This certificate is valid from 20.12.2017 to 19.12.2018.

The certified site of the system user is a (type of operation):

Trader

Hamburg, 20.12.2017

Place and date of issue

Bureau Veritas Certification
Germany GmbH
Veritaskai 1
21079 Hamburg
Tel: +49 40 23629701
Fax: +49 40 23629702

Stamp, Signature of issuing party

The issuing Certification Body is responsible for the accuracy of this document.
Version / Date: 1 (no adjustments) / 20.12.2017

PROCESS CERTIFICATE

SGS

Certificate number 1102/ 976475

CASTONEL, s.r.o.

Čerlinská 1399/20
091 01 Stropkov - Bokša
Slovakia



GMP+ International nr. GMP015920
SGS nr.: 30373

SGS Product & Process Certification declares that it has justifiable confidence that the process(es) **trade in feed materials** at the company location **CASTONEL, s.r.o.** complies with the applicable requirements and conditions of the standard(s) **GMP+ B3 Trade, Collection and Storage & Transhipment** of the GMP+ FC Scheme (based on GMP+ C6) of GMP+International.

Scope:

Sale of agricultural products.



This certificate is valid from:
July 13, 2017 until July 13, 2020

Certified with SGS since July 2017

Authorized by:

D.J. Verweij

Certification Manager SGS Product & Process Certification



Local SGS Affiliate:
SGS Slovakia spol. s r.o.
Kysucká 14,
SK 040 11 Kosičky, Slovakia
Phone 421557836111 – Fax 421557836111

Certificate issued by SGS Product & Process Certification:
SGS Nederland B.V.
SGS Product & Process Certification
PO Box 200, 3200 AE Spijkenisse, The Netherlands
Phone +31(0)88-2143297 – Fax +31(0)88-21493572