



VÝROČNÍ ZPRÁVA ZA ROK 2019

ČEMAT trading, spol. s r.o.

www.cemat.cz

ÚVODNÍ SLOVO

jednatele společnosti



Vážení klienti a příznivci,

Společnost ČEMAT trading spol. s r.o. opět bilancuje rok 2019 jako vcelku úspěšný obchodní rok. Vývoj čísel charakterizující výkony firmy v průběhu roku dokazuje, že strategická a plánovaná opatření v souvislosti s dobře nastavenými cíli diverzifikovat paletu výrobků a služeb byla správná.

Všechny produkty a činnosti, tedy obchod i služby, mají strategicky dobrou pozici, jsou na velmi dobré úrovni

a jak střednědobě, tak i dlouhodobě vykazují růstový potenciál.

V následujících řádcích naleznete zkrácený komentář k tomu, jak se firma k výsledkům v uplynulém hospodářském roce dopracovala a jak parciální výsledky hodnotí, což je následně možné si ověřit hlavně v druhé polovině tohoto dokumentu.

Ve zpětném pohledu do roku 2019 musím opět a znovu konstatovat, že za výsledky společnosti ČEMAT trading spol. s r.o. stojí především relativně dobrá personální stabilita a samozřejmě velmi dobré výkony a nasazení našich zaměstnanců a spolupracovníků, kteří na svých pozicích odvádějí velmi dobré výkony, a to nejen v rámci svých povinností. Tento stav se nám daří udržet i přes velmi nízkou nezaměstnanost v České republice a tu a tam ještě doplňovat naše řady o další zkušené pracovníky v daném oboru. I díky tomuto faktu jsme vyhledávaným dodavatelem služeb, a i při stále se navyšující poptávce, jsme schopni dostát našim závazkům a být tak spolehlivým partnerem našich zákazníků.

I přesto, že se nám v roce 2019 nepovedlo, opět, a tedy po třetí v řadě navýšit obrat společnosti o více jak 10%, považujeme uplynulý rok, jak již zaznělo, o vcelku zdařilý. Můžeme dokonce říci, že rok 2019 byl takovou řekněme kopií roku 2018, kdy jsme dosáhli na obrat cca ve stejné výši jako v roce 2018, jen s jinými parciálními výsledky, které jsme ale na druhou stranu tak trochu očekávali. Opět jsme zaznamenali růst, nebo minimálně stagnaci, skoro u všech stěžejních produktů, opět jsme viděli poklesy u produktů, které vnímáme jako produkty na ústupu a opět jsme viděli vcelku pěkný výsledek v oddělení servisu, na které klademe hlavně v posledních

několika letech velký důraz. Můžeme tedy s klidem konstatovat, že pro nás, rok 2019 nebyl žádným překvapením a vyvíjel se v souladu s plánovanými předpoklady a cíli, které byly na tento rok vytýčeny.

Stále platí, že naší velkou devízou je zvládnutí veškerých činností plně ve vlastní režii a pouze s kmenovými zaměstnanci, což nás utvrzuje v myšlence, že při velmi dobré práci se zdroji, např. velmi dobrá optimalizace skladových zásob v návaznosti na optimalizované sklady dodavatelů a při kvalitní organizaci našich činností stoupá i spokojenost naší klientely, které se tak dostává kvalitních produktů vč. kvalitních služeb, což může spokojenost zákazníků značně ovlivňovat a má tedy velký vliv na naše výsledky.

Proto i v loňském roce došlo v návaznosti na měnící se trendy na trhu k mírnému doplnění portfolia nabízených výrobků, a stejně tak se postupem času doplňuje a mění nabídka nabízených odborných servisních úkonů a montáží, aby mohla být naše klientela obsloužena v co nejkratším čase a na profesionální úrovni. Nově přidávané produkty a s nimi spjata montážní činnost bývají častokrát dosti specifické a jsme rádi, že tak jako i u jiných záležitostí, můžeme zákazníky obsloužit ať už poradensky, konzultačně, a nebo v neposlední řadě i profesionální instalací výhradně našimi zaměstnanci. Rozvoj servisu a celkově servisní činnost naší společnosti je pro nás v posledních letech jednou z priorit a výraznou podporou prodejní činnosti, a proto i spousta investic putuje právě do servisního oddělení.

Jak se tedy zrodil výsledek roku 2019? velice podobně jako v letech předešlých jen s tím rozdílem, že do roku 2019 jsme vstupovali s již optimalizovanými sklady i co se nových produktů týče a tyto nám také zajímavě do výsledku promluvili, což nás jen utvrzuje v tom, že modernizace a čím dál více sofistikované produkty si v tomto moderním světě nacházejí svou pozici a uplatnění a jsou čím dál více žádané. Tyto produkty se týkají hlavně segmentu manipulační techniky, kde je nutno přiznat, se nám dařilo v roce 2019 o poznání lépe než v segmentu stavební techniky a při stále velmi pozitivní ekonomické situaci na trhu se nám dařilo dosáhnout na plánované cíle a v některých záležitostech naše maxima opět posunout o kousíček dále. Jako lídři trhu v prodeji pneumatik na VZV jsme byli velice spokojeni s mírným navýšením prodejů, ale hlavně s preferencí zákazníků, kteří ve větší míře dávali přednost prémiovým typům pneu, před levnějšími variantami. Můžeme říci, že na oblibě stále stoupají přídatná zařízení našich dodavatelů, a i v tomto produktu, velmi výrazně podpořeném naší servisní činností se nám opět dařilo a jsme spokojeni jak s prodejem nových zařízení, tak i se second handem, kde můžeme

konstatovat, že jsme se stali dodavatelem s nejširší paletou výrobků, které si může zákazník u nás zakoupit nebo pouze zapůjčit. Zmíněné prodeje produktů se nám povedlo doplnit o další „malé“ úspěchy v jiných produktech, jako jsou polyuretanové nákolky, vidlice, sedačky apod. a celkově nám úspěchy v segmentu manipulační techniky kompenzovali méně úspěšné výsledky v segmentu stavebním.

V segmentu produktů pro stavební techniku se nám nevedlo dle očekávání, ale můžeme říci, že tento nezdar byl ve velké míře ovlivněn situací na trhu, kde se celkově prodeje ať už velkých radiálních pneu, pryžových pásů nebo pneumatik pro stavební techniku propadly meziročně o 5-20% a také velká většina zákazníků dala na rozdíl od segmentu s manipulační technikou přednost produktům střední třídy a nebo low budget výrobkům. I na takové situace je firma připravena a v nabídce takové produkty má, nicméně tyto prodeje pak ovlivňují celkový výsledek, což se také dělo v roce minulém. Z dané situace jsme zřejmě vytěžili maximum, a tedy i s tímto, bohužel, ne 100%ním výsledkem, jsme spokojeni a jsme si vědomi, že i přes tento zdánlivý neúspěch, hraje naše společnost důležitou roli mezi vyhledávanými dodavateli na českém trhu co se produktů pro stavební mechanizaci týče.

Je velice dobré a výhodné pro firmu, že její stabilita je postavena na působnosti v několika tržních segmentech a importu produktů z celého světa, hlavně pak v momentech, kdy se v určitém segmentu nedaří dosahovat plánovaných výsledků, a naopak v jiném se daří, což např. v loňském roce vedlo k dosažení celofiremního plánovaného výsledku, byť se parciálně ne všechno povedlo.

Zcela jistě firma neztratila svou pozici na trhu, spíše naopak a vztahy se zákazníky se snažila si upevnit skrze kvalitu dodávaných výrobků, ale hlavně pak skrze kvalitní servisní činnost. Opět se jsme zaznamenali navýšení spolupráce s významnými hráči na trhu, ale také jako každý rok přidali několik nových klientů.

Veškerá obchodní a servisní činnost firmy je velmi dobře podpořena vlastním marketingovým oddělením, které se snaží promptně reagovat na měnící se trendy a poskytovat tak našim klientům materiály a data v moderní podobě. Snažíme se řešit propagaci našich činností, ale také např. naši stávající identitu nebo branding, kde nejsme zcela spokojeni a zřejmě tímto směrem se budou ubírat naše „marketingové“ kroky v blízké budoucnosti.

I v roce 2019 ČEMAT trading uspokojil své stabilní dodavatele a potvrdil tak svou atraktivitu nejen pro své stálé dodavatele, ale i nové potenciální, kteří se o svou příležitost velice často uchází a mají o spolupráci eminentní zájem. Jelikož se firmě daří do své nabídky přidávat

i nové a zajímavé produkty, které velice často doplňují nabídku nebo rozšiřují variabilitu možných modifikací stávajících produktů začala v roce 2019 spolupráci s několika novými dodavateli, kteří si sami společnost ČEMAT trading vybrali jako své zastoupení pro Český a Slovenský trh. Věříme, že naši zákazníci tyto doplňky a změny ocení a naši noví dodavatelé budou min. stejně spokojeni se spoluprací jako ti stávající.

Vzhledem k tomu, že se firma stále úspěšně rozvíjí, hlavně pak co se týče služeb poskytovaných zákazníkům, snažíme se stále vylepšovat a rozšiřovat zázemí společnosti s velkým důrazem hlavně na oddělení servisu, kde jsme i v minulém roce navýšili personál a investovali nemalé částky do servisního vybavení, vč. doplnění vozového parku o vůz s hydraulickou rukou a montážními čelistmi určený k montáži velkých radiálních pneumatik.

V roce 2020 budeme pokračovat v nastoupeném trendu a rádi bychom se zaměřili na zkvalitnění interních procesů, zejména pak na zvýšení efektivity v oblasti zpracování dat a administrativních úkonů, jak v oblasti obchodní, tak i servisní. Rádi bychom investovali nemalé finance do inovací a zlepšili se v oblasti digitalizace procesů, a poskytli naši klientele moderní formu podpory prodeje. Věříme, že stále více zákazníků v České a Slovenské republice bude dávat přednost produktům a technologiím vyšší kvality, neboť si již uvědomují, že takto v dlouhodobějším horizontu ušetří nemalé náklady, které jim dále pomohou v realizaci jejich podnikatelských plánů a cílů a ať už bude nakonec reálná situace na trhu v roce 2020 jakákoli, našim zákazníkům jsme připraveni poskytnout pouze kvalitní služby.

Jsme přesvědčení, že těmito kroky se může spolupráce s našimi partnery a zákazníky i nadále prohlubovat a přinášet nové příležitosti ke spolupráci ať už se jedná o klientelu stávající nebo i nově přichozí. Naší dlouhodobou vizí zůstává stát se se zapojením všech našich zaměstnanců excelentní společností a pro rok nadcházející jsme si stanovili cíle s ohledem na výsledky minulého období. Naše strategie vychází z potřeb klientů, lokací a společnosti, a tak má ambice využívat veškeré prostředky pro zajištění synergického dopadu investic realizovaných v rámci využívaných nástrojů. Vše se stále snažíme uskutečňovat v duchu našeho firemního motta „Vy zvedáte náklad, my váš komfort“.

*Bc. Michal Džupin
Jednatel společnosti*

PROFIL SPOLEČNOSTI

ČEMAT trading, spol. s r.o.

Společnost ČEMAT trading, spol. s r.o. vznikla v roce 1997, svou činnost však začala aktivně rozvíjet 1. 1. 1998. Sídlo firmy se nachází na okraji Bohumína na ulici Čs. armády 184, 735 51 Bohumín-Pudlov, cca. 8 km od Ostravy. Od září roku 1998 má společnost také pobočku v Praze. Původně se sídlem v Úvalech u Prahy a od měsíce března 2002 je sídlo pobočky v Praze 10 – Uhřetěvesi, na ulici Přátelství 1475/14a .

Na trhu působíme již přes 20 let a zaměřujeme se na široké portfolio příslušenství a služeb určených pro manipulační a stavební techniku. V České a Slovenské republice dlouhodobě a stabilně zastupujeme světové výrobce prověřených značek. Působnost společnosti v oblasti obchodní činnosti je rozšířena na celé území České republiky. V každém z krajů jsou obchodní zástupci, kteří zastupují společnost a aktivně vyhledávají a zprostředkovávají obchodní případy. V produktovém portfoliu nabízíme přídavná zařízení výrobce BOLZONI AURAMO MEYER, MSE-FORKS; vzdušnicová, superelastická i plnopryžová kola výrobce CAMOPLAST SOLIDEAL (CAMSO) a MARANGONI, pryžové pásy CAMOPLAST na minibagry; zemědělské pneumatiky výrobce ATG, polyuretanová kolečka RÄDER VOGEL, nosné vidlice značky BOLZONI; katalyzátory firmy DCL; sedačky SEAT či zvedací stoly, ráfky nebo také trakční baterie.

K dalším našim aktivitám patří celá řada služeb, kterými se svým zákazníkům snažíme zajistit obchodní komfort s přidanou hodnotou. Jedná se například o službu lisování superelastických pneumatik přímo v místě definovaném zákazníkem za pomoci mobilních lisů, montáž přídavných zařízení, půjčovnu repasovaných přídavných zařízení či stále unikátní službu plnění pneumatik hmotou RELY.

Působíme ve všech regionech České a Slovenské republiky prostřednictvím našich obchodních zástupců a mechaniků a prodej zboží je řízen z hlavního skladu v Bohumíně za

podpory logistických skladů v Praze a na Slovensku, čímž je dosaženo rychlého a flexibilního dodání zboží na území obou zemí.

Management společnosti spolu se všemi zaměstnanci firmy je kdykoliv připraven kvalitně a efektivně řešit jakékoliv požadavky svých klientů, dle své vlastní filosofie zákaznicky-orientované společnosti.

VIZE A POSLÁNÍ SPOLEČNOSTI

Vize společnosti

Do roku 2020 chceme být moderní společností s majoritním podílem na trhu reagující flexibilně a v souladu s nejnovějšími trendy na potřeby zákazníků z oblasti manipulační techniky a stavebního sektoru na celém území České a Slovenské republiky.

Poslání společnosti

Jsme ryze českou/slovenskou společností, která je respektovaným partnerem světových výrobců příslušenství k manipulační a stavební technice. Na základě dlouholetých zkušeností přinášíme našim zákazníkům profesionální řešení v oblasti mobility a logistiky prostřednictvím našich zaměstnanců.



Základní informace

<i>Název společnosti:</i>	<i>ČEMAT trading, spol. s r.o.</i>
<i>Sídlo společnosti:</i>	<i>Bohumín, Pudlov, Čs. armády 184, PSČ 735 51</i>
<i>Identifikační číslo:</i>	<i>253 79 470</i>
<i>Datum vzniku společnosti:</i>	<i>13. srpna 1997</i>
<i>Základní kapitál společnosti:</i>	<i>100 000,- Kč</i>

Orgány společnosti

Složení orgánů společnosti k 31. 12. 2017

Statutární orgán společnosti: *Bc. Michal Džupin, jednatel*

FINANČNÍ ČÁST ZPRÁVY

ROZVAHA (BALANCE)

ke dni 31. prosince 2019

(v celých tisících Kč)

IČ

25379470

Obchodní firma nebo jiný
název účetní jednotky

**ČEMAT trading, spol. s
r.o.**

Sídlo, bydliště nebo místo
podnikání účetní jednotky

Čs. armády 184

Bohumín, Pudlov

73551

označ a	AKTIVA b	řád c	Běžné účetní období			Minulé úč. období
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
	AKTIVA CELKEM (ř. 02 + 03 + 37 + 74)	001	142 133	-34 859	107 274	120 947
A.	Pohledávky za upsaný základní kapitál	002	0	0	0	0
B.	Dlouhodobý majetek (ř. 04 + 14 + 28)	003	43 042	-32 359	10 683	13 231
B. I.	Dlouhodobý nehmotný majetek (ř. 05 + 06 + 09 až 11)	004	1 083	-915	168	0
B. I. 1	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	005	0	0	0	0
2	Ocenitelná práva (ř. 07 + 08)	006	1 083	-915	168	0
2.1	Software	007	1 083	-915	168	0
2.2	Ostatní ocenitelná práva	008	0	0	0	0
3	Goodwill	009	0	0	0	0
4	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	010	0	0	0	0
5	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek a nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek (ř. 12 + 13)	011	0	0	0	0
5.1	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	012	0	0	0	0
5.2	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	013	0	0	0	0
B. II.	Dlouhodobý hmotný majetek (ř. 15 + 18 až 20 + 24)	014	41 959	-31 444	10 515	13 231
B. II. 1	Pozemky a stavby (ř. 16 + 17)	015	88	-1	87	0
1.1	Pozemky	016	0	0	0	0
1.2	Stavby	017	88	-1	87	0
2	Hmotné movité věci a jejich soubory	018	41 871	-31 443	10 428	11 575
3	Oceňovací rozdíl k nabytému majetku	019	0	0	0	0
4	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek (ř. 21 + 22 + 23)	020	0	0	0	0
4.1	Pěstitelské celky trvalých porostů	021	0	0	0	0
4.2	Dospělá zvířata a jejich skupiny	022	0	0	0	0
4.3	Jiný dlouhodobý hmotný majetek	023	0	0	0	0
5	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek a nedokončený dlouhodobý hmotný majetek (ř. 25 + 26)	024	0	0	0	1 656
5.1	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	025	0	0	0	0
5.2	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	026	0	0	0	1 656
B. III.	Dlouhodobý finanční majetek (ř. 28 až 34)	027	0	0	0	0
B. III. 1	Podíly - ovládaná nebo ovládající osoba	028	0	0	0	0
2	Zápůjčky a úvěry - ovládaná nebo ovládající osoba	029	0	0	0	0
3	Podíly - podstatný vliv	030	0	0	0	0
4	Zápůjčky a úvěry - podstatný vliv	031	0	0	0	0
5	Ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly	032	0	0	0	0
6	Zápůjčky a úvěry - ostatní	033	0	0	0	0
7	Ostatní dlouhodobý finanční majetek (ř. 35 + 36)	034	0	0	0	0
7.1	Jiný dlouhodobý finanční majetek	035	0	0	0	0
7.2	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek	036	0	0	0	0



označ a	AKTIVA b	řád c	Běžné účetní období			Minulé úč. období Netto
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	4
C.	Oběžná aktiva (ř. 38 + 46 + 68 + 71)	037	97 842	-2 500	95 342	106 671
C. I.	Zásoby (ř.39 + 40 + 41 + 44 + 45)	038	41 154	-1 309	39 845	39 318
C. I. 1	Materiál	039	0	0	0	0
2	Nedokončená výroba a polotovary	040	0	0	0	0
3	Výrobky a zboží (ř.42 + 43)	041	41 154	-1 309	39 845	39 318
3.1	Výrobky	042	0	0	0	0
3.2	Zboží	043	41 154	-1 309	39 845	39 318
4	Mladá a ostatní zvířata a jejich skupiny	044	0	0	0	0
5	Poskytnuté zálohy na zásoby	045	0	0	0	0
C. II.	Pohledávky (ř. 47 + 57)	046	40 834	-1 191	39 643	51 681
C. II. 1	Dlouhodobé pohledávky (ř. 48 až 52)	047	108	0	108	9 173
1.1	Pohledávky z obchodních vztahů	048	0	0	0	0
1.2	Pohledávky - ovládaná nebo ovládající osoba	049	0	0	0	0
1.3	Pohledávky - podstatný vliv	050	0	0	0	0
1.4	Odložená daňová pohledávka	051	0	0	0	0
1.5	Pohledávky - ostatní (ř. 53 až 56)	052	108	0	108	9 173
1.5.1	Pohledávky za společníky	053	0	0	0	0
1.5.2	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	054	108	0	108	173
1.5.3	Dohadné účty aktivní	055	0	0	0	0
1.5.4	Jiné pohledávky	056	0	0	0	9 000
2	Krátkodobé pohledávky (ř. 58 až 61)	057	40 726	-1 191	39 535	42 508
2.1	Pohledávky z obchodních vztahů	058	40 129	-1 191	38 938	40 145
2.2	Pohledávky - ovládaná nebo ovládající osoba	059	0	0	0	0
2.3	Pohledávky - podstatný vliv	060	0	0	0	0
2.4	Pohledávky - ostatní (ř. 62 až 67)	061	597	0	597	2 363
2.4.1	Pohledávky za společníky	062	0	0	0	0
2.4.2	Sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	063	0	0	0	0
2.4.3	Stát - daňové pohledávky	064	158	0	158	0
2.4.4	Krátkodobé poskytnuté zálohy	065	246	0	246	2 181
2.4.5	Dohadné účty aktivní	066	182	0	182	182
2.4.6	Jiné pohledávky	067	11	0	11	0
C. III.	Krátkodobý finanční majetek (ř. 69 +70)	068	0	0	0	0
C. III. 1	Podíly - ovládaná nebo ovládající osoba	069	0	0	0	0
2	Ostatní krátkodobý finanční majetek	070	0	0	0	0
C. IV.	Peněžní prostředky (ř. 72 +73)	071	15 854	0	15 854	15 672
C. IV. 1	Peněžní prostředky v pokladně	072	112	0	112	219
2	Peněžní prostředky na účtech	073	15 742	0	15 742	15 453
D. I.	Časové rozlišení aktiv (ř. 75 až 77)	074	1 249	0	1 249	1 045
D. I.	Náklady příštích období	075	1 249	0	1 249	1 045
D. II.	Komplexní náklady příštích období	076	0	0	0	0
D. III.	Příjmy příštích období	077	0	0	0	0

de.



označ a	PASIVA b	řád c	Běžné účetní období 5	Minulé účetní období 6
	PASIVA CELKEM (ř. 79 + 101 + 141)	078	107 274	120 947
A.	Vlastní kapitál (ř. 80 + 84 + 92 + 95 + 99 - 100)	079	73 961	75 299
A. I.	Základní kapitál (ř. 81 až 83)	080	100	100
1	Základní kapitál	081	100	100
2	Vlastní podíly (-)	082	0	0
3	Změny základního kapitálu	083	0	0
A. II.	Ážio a kapitálové fondy (ř. 85 + 86)	084	0	0
A. II. 1	Ážio	085	0	0
2	Kapitálové fondy (ř. 87 až 91)	086	0	0
2.1	Ostatní kapitálové fondy	087	0	0
2.2	Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků	088	0	0
2.3	Oceňovací rozdíly z přecenění při přeměnách obchodních korporací	089	0	0
2.4	Rozdíly z přeměn obchodních korporací (+/-)	090	0	0
2.5	Rozdíly z ocenění při přeměnách obchodních korporací (+/-)	091	0	0
A. III.	Fondy ze zisku (ř. 93 + 94)	092	12 263	11 836
A. III. 1	Ostatní rezervní fondy	093	10	10
2	Statutární a ostatní fondy	094	12 253	11 826
A. IV.	Výsledek hospodáření minulých let (+/-) (ř. 96 až 98)	095	51 166	50 952
A. IV. 1	Nerozdělený zisk minulých let	096	51 166	51 244
2	Neuhrazená ztráta minulých let (-)	097	0	-292
3	Jiný výsledek hospodáření minulých let (+/-)	098	0	0
A. V.	Výsledek hospodáření běžného účetního období (+/-) <i>/ř.01 - (+ 69 + 73 + 79 + 83 - 88 + 89 + 122)/</i>	099	10 432	12 411
A. VI.	Rozhodnuto o zálohách na výplatě podílu na zisku (-)	100	0	0
B. + C.	Cizí zdroje (ř. 102 + 107)	101	33 175	45 643
B. I.	Rezervy (ř. 103 až 106)	102	0	0
B. I. 1	Rezerva na důchody a podobné závazky	103	0	0
2	Rezerva na daň z příjmů	104	0	0
3	Rezervy podle zvláštních právních předpisů	105	0	0
4	Ostatní rezervy	106	0	0
C.	Závazky (ř. 108 + 123)	107	33 175	45 643
C. I.	Dlouhodobé závazky (ř. 109 + 112 až 119)	108	10 350	11 546
C. I. 1	Vydané dluhopisy (ř. 110 + 111)	109	0	0
1.1	Vyměnitelné dluhopisy	110	0	0
1.2	Ostatní dluhopisy	111	0	0
2	Závazky k úvěrovým institucím	112	8 000	8 000
3	Dlouhodobé přijaté zálohy	113	0	0
4	Závazky z obchodních vztahů	114	0	0
5	Dlouhodobé směnky k úhradě	115	0	0
6	Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba	116	0	2 000
7	Závazky - podstatný vliv	117	0	0
8	Odložený daňový závazek	118	0	0
9	Závazky - ostatní (ř. 120 až 122)	119	2 350	1 546
9.1	Závazky ke společníkům	120	0	0
9.2	Dohadné účty pasivní	121	0	0
9.3	Jiné závazky	122	2 350	1 546



označ a	PASIVA b	řád c	Běžné účetní období 5	Minulé účetní období 6
C. II.	Krátkodobé závazky (ř. 124 + 127 až 133)	123	22 825	34 097
C. II. 1	Vydané dluhopisy (ř. 125 + 126)	124	0	0
1.1	Vyměnitelné dluhopisy	125	0	0
1.2	Ostatní dluhopisy	126	0	0
2	Závazky k úvěrovým institucím	127	0	0
3	Krátkodobé přijaté zálohy	128	150	2
4	Závazky z obchodních vztahů	129	16 754	25 602
5	Krátkodobé směnky k úhradě	130	0	0
6	Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba	131	0	0
7	Závazky - podstatný vliv	132	0	0
8	Závazky - ostatní (ř. 134 až 140)	133	5 921	8 493
8.1	Závazky ke společníkům	134	0	0
8.2	Krátkodobé finanční výpomoci	135	0	0
8.3	Závazky k zaměstnancům	136	1 791	1 810
8.4	Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	137	1 427	1 419
8.5	Stát - daňové závazky a dotace	138	2 370	3 705
8.6	Dohadné účty pasivní	139	268	1 509
8.7	Jiné závazky	140	65	50
D.	Časové rozlišení pasiv (ř. 142 + 143)	141	138	5
D. I.	Výdaje příštích období	142	138	88
D. II.	Výnosy příštích období	143	0	-83



Zpracováno v souladu s vyhláškou č.
500/2002 Sb. ve znění pozdějších předpisů

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

ke dni 31. prosince 2019

(v celých tisících Kč)

DRUHOVÉ ČLENĚNÍ

IČ

25379470

Obchodní firma nebo jiný název účetní
jednotky

ČEMAT trading, spol. s r.o.

Sídlo, bydliště nebo místo podnikání
účetní jednotky

Čs. armády 184

Bohumín, Pudlov

73551

Označení a	TEXT b	Číslo řádku c	Skutečnost v účetním období	
			běžném 1	minulém 2
I.	Tržby z prodeje vlastních výrobků a služeb	01	18 181	14 488
II.	Tržby za prodej zboží	02	230 386	237 887
A.	Výkonová spotřeba (ř. 04 + 05 + 06)	03	194 838	199 792
1.	Náklady vynaložené na prodané zboží	04	167 723	173 707
2.	Spotřeba materiálu a energie	05	5 603	5 716
3.	Služby	06	21 512	20 369
B.	Změna stavu zásob vlastní činnosti (+/-)	07	0	0
C.	Aktivace (-)	08	0	0
D.	Osobní náklady (ř. 10 + 11)	09	38 214	36 046
1.	Mzdové náklady	10	28 097	26 482
2.	Náklady na sociální zabezpečení, zdravotní pojištění a ostatní náklady (ř. 12 + 13)	11	10 117	9 564
2. 1	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	12	9 437	8 917
2. 2	Ostatní náklady	13	680	647
E.	Úpravy hodnot v provozní oblasti (ř. 15 + 18 + 19)	14	6 191	4 895
1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku (ř. 16 + 17)	15	6 043	5 011
1. 1	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - trvalé	16	6 043	5 011
1. 2	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - dočasné	17	0	0
2.	Úpravy hodnot zásob	18	-294	-223
3.	Úpravy hodnot pohledávek	19	442	107
III.	Ostatní provozní výnosy (ř. 21 + 22 + 23)	20	5 991	6 179
III. 1	Tržby z prodaného dlouhodobého majetku	21	5 796	5 685
2	Tržby z prodaného materiálu	22	0	0
3	Jiné provozní výnosy	23	195	494
F.	Ostatní provozní náklady (ř. 25 až 29)	24	1 939	2 397
1.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku	25	1 038	1 376
2.	Zůstatková cena prodaného materiálu	26	0	0
3.	Daně a poplatky v provozní oblasti	27	259	223
4.	Rezervy v provozní oblasti a komplexní náklady příštích období	28	0	0
5.	Jiné provozní náklady	29	642	798
*	Provozní výsledek hospodaření (+/-) (ř. 01 + 02 - 03 - 07 - 08 - 09 - 14 + 20 - 24)	30	13 376	

Formulář zpracovala ASPEKT HM, daňová, účetní a auditorská kancelář, www.danovaprizenani.cz, business.center.



Označení a	TEXT b	Číslo řádku c	Skutečnost v účetním období	
			sledovaném 1	minulém 2
IV.	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku - podíly (ř. 32 + 33)	31	0	0
IV. 1	Výnosy z podílů - ovládaná nebo ovládající osoba	32	0	0
2	Ostatní výnosy z podílů	33	0	0
G.	Náklady vynaložené na prodané podíly	34	0	0
V.	Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku (ř. 36 + 37)	35	0	0
V. 1	Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku - ovládaná nebo ovládající osoba	36	0	0
2	Ostatní výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku	37	0	0
H.	Náklady související s ostatním dlouhodobým finančním majetkem	38	0	0
VI.	Výnosové úroky a podobné výnosy (ř. 40 + 41)	39	211	337
VI. 1	Výnosové úroky a podobné výnosy - ovládaná nebo ovládající osoba	40	0	0
2	Ostatní výnosové úroky a podobné výnosy	41	211	337
I.	Úpravy hodnot a rezervy ve finanční oblasti	42	0	0
J.	Nákladové úroky a podobné náklady (ř. 44 + 45)	43	330	276
1.	Nákladové úroky a podobné náklady - ovládaná nebo ovládající osoba	44	0	0
2.	Ostatní nákladové úroky a podobné náklady	45	330	276
VII.	Ostatní finanční výnosy	46	374	718
K.	Ostatní finanční náklady	47	643	908
*	Finanční výsledek hospodaření (+/-) (ř. 31 - 34 + 35 - 38 + 39 - 42 - 43 +46 - 47)	48	-388	-129
**	Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-) (ř. 30 + 48)	49	12 988	15 295
L.	Daň z příjmů (ř. 51 + 52)	50	2 556	2 884
1.	Daň z příjmů splatná	51	2 556	2 884
2.	Daň z příjmů odložená (+/-)	52	0	0
**	Výsledek hospodaření po zdanění (+/-) (ř. 49 - 50)	53	10 432	12 411
M.	Převod podílu na výsledku hospodaření společníkům (+/-)	54	0	0
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-) (ř. 53 - 54)	55	10 432	12 411
*	Čistý obrat za účetní období = I. + II. + III. + IV. + V. + VI. + VII	56	255 143	259 609



Handwritten signature



ČEMAT trading,
spol. s r.o.
IČ: 25379470
Čs. armády 184
735 51 Bohumín-Pudlov
Česká republika

Příloha k účetní závěrce k 31. 12. 2019

Příloha je zpracována zpracována v souladu s § 3 vyhlášky 500/2002 Sb., ve znění vyhlášky č. 441/2017 Sb., kterým se stanoví rozsah účetní závěrky pro podnikatele. Údaje přílohy vycházejí z účetních písemností účetní jednotky (účtovní doklady, účetní knihy a ostatní účetní písemnosti) a z dalších podkladů, které má účetní jednotka k dispozici. Hodnotové údaje jsou vykázány v celých tisících Kč, pokud není uvedeno jinak.





ČEMAT trading,
spol. s r.o.
IČ: 25379470
Čs. armády 184
735 51 Bohumín-Pudlov
Česká republika

Příloha je zpracována za účetní období počínající dnem 1. ledna 2019 a končící dnem 31. prosince 2019.

Obsah přílohy

1. Obecné údaje

- 1.1. Charakteristika a hlavní aktivity
- 1.2. Podíly a vklady v jiných účetních jednotkách
- 1.3. Informace o zaměstnancích a mzdových nákladech
- 1.4. Půjčky, úvěry, zajištění a ostatní plnění členům statutárních, dozorčích a jiných řídicích orgánů
- 1.5. Organizační struktura

2. Používané účetní metody, obecné účetní zásady a způsoby oceňování

Předkládaná účetní závěrka společnosti byla zpracována ve smyslu zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví ve znění zákona č. 377/2015 Sb., a v souladu s ustanoveními vyhlášky č. 500/2002 Sb. ve znění vyhlášky č. 441/2017 Sb., a Českými účetními standardy č. 001 - 023.

Účtový rozvrh, hlavní použité souvztažnosti, jakož i hlavní kniha, deník, výpisy ze syntetických i analytických účtů jsou založeny v účetní dokumentaci, popř. uchovány v elektronické podobě.

2.1. Způsob ocenění majetku

- 2.1.1. Zásoby
- 2.1.2. Ocenění hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku nakupovaného a vytvořeného vlastní činností
- 2.1.3. Ocenění cenných papírů a podílů
- 2.1.4. Ocenění příchovek a přírůstků zvířat
- 2.1.5. Ocenění pohledávek a závazků, peněžních prostředků, cenin

2.2. Způsob stanovení reprodukční pořizovací ceny

- 2.3. Změny oceňování, odpisování a postupů účtování
- 2.4. Opravné položky k majetku
- 2.5. Opravné položky k pohledávkám
- 2.6. Odepisování
- 2.7. Přepočtení údajů v cizí měně na českou měnu
- 2.8. Stanovení reálné hodnoty majetku a závazků oceňovaných reálnou hodnotou

3. Doplnující údaje k Rozvaze a k Výkazu zisku a ztrát

3.1. Významné položky v rozvaze

- 3.1.1. Doměrky splatné daně za minulá období
- 3.1.2. Odložená daňová pohledávka, závazek
- 3.1.3. Rezervy, dlouhodobé bankovní úvěry, provozní a investiční dotace
- 3.1.4. Hmotný majetek – významné přírůstky a úbytky
- 3.1.5. Dotace na provozní účely

3.2. Pohledávky a závazky

- 3.2.1. Pohledávky po lhůtě splatnosti
- 3.2.2. Závazky po lhůtě splatnosti
- 3.2.3. Pronajatý majetek





ČEMAT trading,
spol. s r.o.
IČ: 25379470
Čs. armády 184
735 51 Bohumín-Pudlov
Česká republika

- 3.2.4. Pohledávky a závazky zatížené zástavním právem
- 3.2.5. Závazky nesledované v účetnictví a neuvedené v rozvaze
- 3.2.6. Ostatní významný majetek neuvedený v rozvaze
- 3.2.7. Události po rozvahovém dni do okamžiku sestavení účetní závěrky
- 3.2.8. Úvěry, rozpis bankovních úvěrů včetně úrokových sazeb a popis zajištění úvěrů

- 3.3. Vlastní kapitál
- 3.4. Tržby z prodeje zboží, výrobků a služeb
- 3.5. Údaje dle § 39 odst. 11 vyhlášky č. 500/2002 Sb.,
- 3.6. Informace o transakcích se spřízněnými stranami
- 3.7. Potencionální závazky

4. Informace o celkových nákladech auditorské společnosti za účetní období

- 4.1. povinný audit účetní závěrky

1. Obecné údaje

1.1. Charakteristika a hlavní aktivity

Vznik a charakteristika

ČEMAT trading, spol. s r. o. vznikla 13. srpna 1997 zapsáním do obchodního rejstříku vedeného Krajským soudem v Ostravě, vložka C 16875. Předmětem podnikání společnosti jsou opravy ostatních dopravních prostředků a pracovních strojů a výroba, obchod a služby neuvedené v přílohách 1 až 3 živnostenského zákona.

Sídlo: Čs. armády 184,
735 51 Bohumín Pudlov

IČO: 253 79 470





CEMAT trading,
spol. s r.o.
IČ: 25379470
Čs. armády 184
735 51 Bohumín-Pudlov
Česká republika

Osoby podílející se na základním kapitálu účetní jednotky více než 20%:

Jméno právnické, fyzické osoby	Bydliště, sídlo	Sledované účetní období	Minulé účetní období
		Podíl: 100%	Podíl: 100%
Msc.Bc. Michaela Černá, BA (Hons)	Amelinova 1265, 735 53 Dolní Lutyně	100	100

Členové statutárních a dozorčích orgánů k rozvahovému dni:

Jméno právnické, fyzické osoby	Bydliště, sídlo	Funkce	Vznik
Bc. Michal Džupin	Horní Bludovice 757, 739 37	jednatel	01.01.2015

1.2. Podíly a vklady v jiných účetních jednotkách

Účetní jednotka nevykazuje k rozvahovému dni 31.12.2019 ve svých aktivech podíly, vklady a jiné majetkové účasti v jiných účetních jednotkách.

Účetní jednotka k rozvahovému dni neuzavřela žádné dohody mezi společníky, ani ovládací smlouvy.

1.3. Informace o zaměstnancích a mzdových nákladech

	Zaměstnanci	Z toho řídící pracovníci	Zaměstnanci	Z toho řídící pracovníci
	Sledované účetní období		Minulé účetní období	
Průměrný přepočtený počet zaměstnanců	48	1	46	1
Mzdové náklady	26 097		26 482	
Sociální a zdrav.	9 437		8 917	
Ost. sociální náklady	546		646	

Společnost nemá žádné závazky po splatnosti ze sociálního nebo zdravotního pojištění ani žádné jiné závazky po splatnosti k finančním úřadům či státním institucím.





1.4. Poskytnutá peněžítá či jiná plnění (§39/4)

V daném účetním období nebylo poskytnuto členům statutárního orgánu žádné peněžní plnění, jako např. půjčky, úvěry, záruky. Byl splacen dlouhodobý závazek ke společníkovi ve výši 2.000.000,- Kč. Řídícímu orgánu byl poskytnut příspěvek na penzijní a životní připojištění.

2. Používané účetní metody, obecné účetní zásady a způsoby oceňování

Předkládaná účetní závěrka společnosti byla zpracována ve smyslu zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví ve znění zákona č. 377/2015 Sb., a v souladu s ustanoveními vyhlášky č. 500/2002 Sb. ve znění vyhlášky č. 441/2017 Sb., a Českými účetními standardy č. 001 - 023.

Účtový rozvrh, hlavní použité souvztažnosti, jakož i hlavní kniha, deník, výpisy ze syntetických i analytických účtů jsou založeny v účetní dokumentaci, popř. uchovány v elektronické podobě.

Jednotlivé účetní operace byly klasifikovány dle obecně platných předpisů a poté dle interních směrnic a interních zvyklostí pro vedení účetnictví firmy.

Účetnictví je zpracováváno interně vlastními zaměstnanci i externími pracovníky. Pro vedení účetnictví firma používá ekonomický informační systém ABRA G3 od společnosti: ABRA Software a.s., Jeremiášova 1422/7b, 155 00 Praha 13.

Jednotlivé rozvahové účty majetku a závazků byly řádně zinventarizovány v souladu s platnými zákony. Majetek a závazky mimo rozvahové a podrozvahové účty nebyly zjištěny. Výsledky inventarizačních prací jsou uvedeny v jednotlivých inventarizačních zápisech

Účetní závěrka k 31. prosinci 2018 byla sestavena za předpokladu nepřetržitého trvání společnosti. Příložená účetní závěrka tudíž neobsahuje žádné úpravy, které by mohly z této nejistoty vyplývat.

2.1. Způsob ocenění majetku

2.1.1. Zásoby

Ocenění zásob

Zásoby jsou oceňovány v pořizovacích cenách.

Vedlejší náklady při pořízení zboží

Náklady související s pořízením zboží na sklad především doprava zboží, clo, celní poplatky účetní jednotka účtuje přes účet pořízení zboží tj. 131 s analytikou (001). Tyto náklady se stávají součástí ceny pořízení zboží.





ČEMAT trading,
spol. s r.o.
IČ: 25379470
Čs. armády 184
735 51 Bohumín-Pudlov
Česká republika

Účtování zásob

Zásoby jsou účtovány jako pořízení zboží na sklad.

Společnost vytvořila opravnou položku na pomalu obrátkové zásoby v celkové výši 1,309 mil. Kč.

2.1.2. Ocenění dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku nakupovaného a vytvořeného vlastní činností

Dlouhodobý hmotný majetek je oceňován pořizovacími cenami.

Dlouhodobý nehmotný majetek je oceňován pořizovacími cenami.

Dlouhodobý majetek, vytvořený vlastní činností je oceňován vlastními náklady.

2.1.3. Ocenění cenných papírů a podílů

V daném účetním období firma nevlastnila cenné papíry a majetkové účasti

2.1.4. Ocenění příchovek a přírůstků zvířat

V daném účetním období firma majetek tohoto druhu nevlastnila.

2.1.5. Ocenění pohledávek a závazků, peněžních prostředků a cenin

Pohledávky jsou oceňovány při vzniku jmenovitou hodnotou, při nabytí za úplatou nebo vkladem pořizovací cenou.

Závazky jsou oceňovány jmenovitou hodnotou.

Peněžní prostředky a ceniny jsou oceňovány jejich jmenovitými hodnotami.

2.2. Způsob stanovení reprodukční pořizovací ceny

V daném účetním období nevznikl titul pro ocenění reprodukční pořizovací cenou.

2.3. Změny oceňování, odpisování a postupů účtování

V daném účetním období nedošlo v účetní jednotce k žádným změnám.

2.4. Opravné položky k majetku

V daném účetním období nebyly tvořeny opravné položky k majetku.





ČEMAT trading,
spol. s r.o.
IČ: 25379470
Čs. armády 184
735 51 Bohumín-Pudlov
Česká republika

2.5. Opravné položky k majetku a zásobám

Účetní jednotka tvoří opravné položky k pohledávkám po lhůtě splatnosti ve výši dle zákona č. 593/1992 Sb., o rezervách pro zjištění základu daně z příjmů, ve znění pozdějších předpisů. Dále tvoří účetní opravné položky k pohledávkám po splatnosti. Účetní jednotka tvoří opravné položky k pomaluobrátkovým zásobám.

Zůstatek k 31.12.2019

- Opravné položky k pohledávkám zákonné: 726 tis. Kč
- Opravné položky k pohledávkám účetní: 74 tis. Kč
- Opravné položky k zásobám zboží: 1.309 tis. Kč

Nezaplacené pohledávky z obchodních vztahů nejsou zajištěny a žádná z nich nemá splatnost delší než 5 let.

Společnost netvoří opravné položky ke spřízněným osobám.

2.6. Odpisování

Odpisový plán účetní jednotky stanoví sazby dlouhodobého hmotného majetku ve výši sazeb dle zákona č. 586/92 Sb., o daních z příjmů ve znění pozdějších předpisů.

Drobný hmotný majetek v pořizovací ceně do 40 000,- Kč je časově rozlišován na dva roky, nákladová položka na analytický účet k syntetickému účtu 501- nákup mat. přímo do užívání, položka časového rozlišení na analytický účet 381 – náklady příštích období. Majetek do 5 000,- je účtován přímo do nákladů.

Dlouhodobý nehmotný majetek v pořizovací ceně nad 60 000,- Kč je odepisován do nákladů v souladu s ustanovením zákona v souladu s § 24 zákona o účetnictví a § 28 zákona o daních z příjmů.

Drobný nehmotný majetek v pořizovací ceně do 60 000,- je odepisován jednorázově do nákladů na analytický účet k syntetickému účtu 518 - služby.

Daňové odpisy

Použita metoda: odpisování podle jednotlivého majetku zrychlené, účetní odpisy jsou shodné s daňovými.

2.7. Přepočtení údajů v cizí měně na českou měnu

Při přepočtu účetních údajů v cizí měně na českou měnu používá účetní jednotka v průběhu účetního období aktuální kurzy ČNB, platné v okamžiku uskutečnění účetního případu.

Při přepočtu majetku a závazků k rozvahovému dni 31. 12. 2019 byl použit kurz ČNB platný k tomuto dni.





ČEMAT trading,
spol. s r.o.
IČ: 25379470
Čs. armády 184
735 51 Bohumín-Pudlov
Česká republika

2.8. Stanovení reálné hodnoty majetku a závazků oceňovaných reálnou hodnotou

V daném účetním období nebylo použito ocenění reálnou hodnotou.

3. Doplnující údaje k Rozvaze a k Výkazu zisku a ztráty

3.1. Významné položky v rozvaze

3.1.1. Doměrky splatné daně za minulá období

V daném účetním období nebyla dodatečně vyměřena daň za minulá období.

3.1.2. Odložená daňová pohledávka, závazek

V daném účetním období nevznikl titul pro účtování o odložené dani.

3.1.3. Rezervy, dlouhodobé bankovní úvěry, provozní a investiční dotace

V daném účetním období nebyly tvořeny rezervy.

V daném účetním období nebyly přijaty bankovní úvěry.

3.1.4. Nárůst hmotného majetku

Pořizovací cena:

	Stav sled. období	Stav minulé období
Samostatné hmotné movité věci a soubory	41 871	37 815
Software	915	894

Oprávky:

Samostatné hmotné movité v soubory	31 443	26 240
Software	915	894

3.1.5. Dotace na provozní účely

V daném účetním období nebyla čerpána žádná dotace.





3.2. Pohledávky a závazky

3.2.1. Pohledávky po lhůtě splatnosti

Počet dnů	Sledované období		Minulé období	
	Z obchodního styku	Ostatní	Z obchodního styku	Ostatní
Do 30	9 835	-	8 854	-
31 – 90	751	-	1 073	-
91 – 180	21	-	251	-
181 – 360	-49	-	-15	-
360 a více	937	-	754	-

3.2.2. Závazky po lhůtě splatnosti

Počet dnů	Sledované období		Minulé období	
	Z obchodního styku	Ostatní	Z obchodního styku	Ostatní
Do 30	3 156	-	9 616	-
31 – 90	927	-	927	-
91 – 180	-67	-	1	-
181 – 360	26	-	1	-
360 a více	0	-	0	-

3.2.3. Pronajatý majetek

V daném účetním období společnost pronajímala přídavná zařízení na vysokozdvizné vozíky, měsíčně fakturovala nájemci nájem dle smlouvy.

3.2.4. Pohledávky a závazky zatížené zástavním a zajišťovacím právem

Údaje o pohledávkách a závazcích z titulu uplatnění zástavního a zajišťovacího práva

	Sledované období	Minulé období
Pohledávky kryté zástavním právem	8 000	8 000
Závazky kryté zástavním právem	-	-
Další sledované závazky (peněžní i nepeněžní)	-	-

3.2.5. Závazky nesledované v účetnictví a neuvedené v rozvaze

V daném účetním období měla účetní jednotka v nájmu osobní automobily a nákladní automobily požizované formou finančního leasingu.

3.2.6. Ostatní významný majetek neuvedený v rozvaze

V daném účetním období vlastnila účetní jednotka drobný hmotný majetek vedený v operativní evidenci ve výši 9 885 tis. Kč.



CEMAT trading,
spol. s r.o.
IČ: 25379470
Čs. armády 184
735 51 Bohumín-Pudlov
Česká republika

3.2.7. Události po rozvahovém dni do okamžiku sestavení účetní závěrky

V období od rozvahového dne do okamžiku sestavení účetní závěrky nenastaly žádné události, které by měly významný vliv na stav majetku a závazků účetní jednotky k rozvahovému dni.

3.2.8. Rozpis bankovních úvěrů včetně úrokových sazeb a popis zajištění úvěrů

V roce 2012 byl poskytnut Komerční bankou a.s. revolvingový úvěr do výše limitu 10 mil Kč. Společnost čerpala na základě Rámcové smlouvy o zástavě pohledávek úvěr ve výši 8 mil Kč. Strany sjednali pohyblivou úrokovou sazbu 1M PRIBOR + pevnou odchylku ve výši 1,2 % p.a. z jistiny Úvěru.

V roce 2014 byl poskytnut Československou obchodní bankou a.s. kontokorentní úvěr do výše úvěrového limitu 10 mil Kč. V roce 2019 čerpala společnost tento úvěr průběžně dle potřeby a ke konci rozvahového dne byl tento úvěr ve výši čerpání 0.

Úvěr je úročen ze sazby PRIBOR 7-denní a marže v pevné výši 1 % p.a.

3.3. Vlastní kapitál

	K 31.12.2019	K 01.01.2019
Základní kapitál	100	100
Zákonný rezervní fond	10	10
Ostatní kapitálové fondy	-	-
Fondy ze zisku	12 253	11 826
Nerozdělený HV minulých let	51 166	50 952
Neuhrazená ztráta minulých let	-	-
Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	10 432	12 411
Celkem	73 961	75 299

3.4. Tržby z prodeje zboží, výrobků a služeb

	Sledované období	Minulé období
Tržby z prodeje služeb	18 181	14 488
Tržby z prodeje zboží	230 386	237 887
Tržby z prodeje majetku	5 796	5 685
Tržby ostatní	780	1 549
CELKEM:	255 143	259 609

3.5. Údaje dle § 39 odst. 11 vyhlášky č. 500/2002

K § 4

Uspořádání položek rozvahy a výkazu zisku a ztráty je zvoleno dle přílohy č. 1 a 2 Vyhlášky.





ČEMAT trading,
spol. s r.o.
IČ: 25379470
Čs. armády 184
735 51 Bohumín-Pudlov
Česká republika

Příloha je sestavena v plném rozsahu.

Položky rozvahy a položky výkazu zisku a ztráty v nulové výši v minulém i běžném období jsou uvedeny ve výkazech bez hodnoty.

K § 40, 41, 43

V daném účetním období účetní jednotka má povinnost sestavit přehled o peněžních tocích.

3.6. Informace o transakcích, které účetní jednotka uzavřela se spřízněnými stranami

Transakce se spřízněnými stranami byly uzavřeny za běžných obchodních podmínek a ceny obvyklé.

3.7. Potencionální závazky

Vedení společnosti si není vědomo žádných potencionálních závazků společnosti k 31.12.2019.

4. Informace o celkových nákladech auditorské společnosti za účetní období

4.1. Povinný audit účetní závěrky

Účetní jednotka má ze zákona povinný audit roční účetní závěrky a výroční zprávy. Celkové náklady za povinný audit dle smlouvy činí 49 990,- Kč bez DPH.

V Bohumíně, 03. 06. 2020

Sestavil: Naděžda Postrzedniková

Bc. Michal Džupin
jednatel



PŘEHLED O PENĚŽNÍCH TOCÍCH

(výkaz cash-flow)

ke dni 31. prosince 2019
(v celých tisících Kč)

Obchodní firma nebo jiný název
účetní jednotky

ČEMAT trading, spol. s
r.o.

Sídlo, bydliště nebo místo
podnikání účetní jednotky

Čs. armády 184

Bohumín, Pudlov

73551

P. Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na začátku účetního období		15 672
Peněžní toky z hlavní výdělečné činnosti (provozní činnost)		
Z.	Účetní zisk nebo ztráta před zdaněním	12 988
A. 1	Úpravy o nepeněžní operace	1 404
A. 1 1	Odpisy stálých aktiv a umořování opravné položky k nabytému majetku	6 043
A. 1 2	Změna stavu opravných položek, rezerv	0
A. 1 3	Zisk z prodeje stálých aktiv	-4 758
A. 1 4	Výnosy z podílů na zisku	0
A. 1 5	Vyúčtované nákladové úroky s výjimkou úroků zahrnovaných do ocenění dlouhodobého majetku a vyúčtované výnosové úroky	119
A. 1 6	Případné úpravy o ostatní nepeněžní operace	0
A. *	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním a změnami pracovního kapitálu	14 392
A. 2	Změny stavu nepeněžních složek pracovního kapitálu	224
A. 2 1	Změna stavu pohledávek z provozní činnosti, přechodných účtů aktiv	11 834
A. 2 2	Změna stavu krátkodobých závazků z provozní činnosti, přechodných účtů pasiv	-11 139
A. 2 3	Změna stavu zásob	-527
A. 2 4	Změna stavu krátkodobého finančního majetku nespádajícího do peněžních prostř. a ekvivalentů	56
A. **	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním	14 616
A. 3	Vyplacené úroky s výjimkou úroků zahrnovaných do ocenění dlouhodobého majetku	-330
A. 4	Přijaté úroky	211
A. 5	Zaplacená daň z příjmů a doměrky daně za minulá období	-2 556
A. 6	Přijaté podíly na zisku	0
A. ***	Čistý peněžní tok z provozní činnosti	11 941
Peněžní toky z investiční činnosti		
B. 1	Výdaje spojené s nabytím stálých aktiv	-3 495
B. 2	Příjmy z prodeje stálých aktiv	4 758
B. 3	Zápůjčky a úvěry spřízněným osobám	0
B. ***	Čistý peněžní tok vztahující se k investiční činnosti	1 263
Peněžní toky z finančních činností		
C. 1	Dopady změn dlouhodobých, resp. krátkodobých závazků	-1 196
C. 2	Dopady změn vlastního kapitálu na peněžní prostředky a ekvivalenty	-11 826
C. 2 1	Zvýšení peněžních prostředků z důvodů zvýšení základního kapitálu, ážia a fondů ze zisku.	0
C. 2 2	Vyplacení podílů na vlastním jmění společníkům	0
C. 2 3	Další vklady peněžních prostředků společníků a akcionářů	0
C. 2 4	Úhrada ztráty společníky	0
C. 2 5	Přímé platby na vrub fondů	-11 826
C. 2 6	Vyplacené podíly na zisku včetně zaplacené daně	0
C. ***	Čistý peněžní tok vztahující se k finanční činnosti	-13 022
F.	Čisté zvýšení resp. snížení peněžních prostředků	182
R. Stav peněžních prostředků a pen. ekvivalentů na konci účetního období		15 854



Zpracováno v souladu s
vyhláškou č. 500/2002 Sb.

PŘEHLED O ZMĚNÁCH VLASTNÍHO KAPITÁLU

ke dni 31. prosince 2019

(v celých tisících Kč)

Obchodní firma nebo jiný název
účetní jednotky

**ČEMAT trading, spol. s
r.o.**

Sídlo, bydliště nebo místo
podnikání účetní jednotky

Čs. armády 184

Bohumín, Pudlov

73551

	Počáteční zůstatek	Zvýšení	Snížení	Konečný zůstatek
A. Základní kapitál zapsaný v obchodním rejstříku	100	0	0	100
B. Základní kapitál nezapsaný v obchodním rejstříku	0	0	0	0
C. Součet A +/- B	100	XX	XX	XX
D. Vlastní akcie a vlastní obchodní podíly	0	0	0	0
* Součet A +/- B +/- D	XX	XX	XX	100
E. Ažio	0	0	0	0
F. Rezervní fond	10	0	0	10
G. Ostatní fondy ze zisku	11 826	427	0	12 253
H. Kapitálové fondy	0	0	0	0
I. Rozdíly z přecenění nezahrnuté do hospodářského výsledku	0	0	0	0
J. Zisk minulých účetních období	63 363	214	12 411	51 166
K. Ztráta minulých účetních období	0	0	0	0
L. Zisk/ztráta za účetní období po zdanění	XX	10 432	XX	10 432
* Celkem	75 299	11 073	12 411	73 961





ČEMAT trading,
spol. s r.o.
IČ: 25379470
Čs. armády 184
735 51 Bohumín-Pudlov
Česká republika

ZPRÁVA O VZTAZÍCH

za rok 2019

sestavena statutárním orgánem společnosti v souladu s ustanovením
§ 82 Zákona o obchodních korporacích





ČEMAT trading,
spol. s r.o.
IČ: 25379470
Čs. armády 184
735 51 Bohumín-Pudlov
Česká republika

1. Popis a struktura podnikatelského seskupení

1.1 Ovládaná osoba :

Obchodní firma: **ČEMAT trading, spol. s r. o.**
IČ: 253 79 470
Sídlo: Čs.armády 184, 735 51 Bohumín, Pudlov

1.2 Ovládající osoba:

Bytem: **MSC Bc. Michaela Černá, BA (Hons)**
Amelinova 1265, 735 53 Dolní Lutyně

1.3 Propojené osoby:

- 1.3.1 Obchodní firma: **ČEMAT, s. r. o.**
IČ: 607 76 480
Sídlo: Čs.armády 184, 735 51 Bohumín, Pudlov
- 1.3.2 Obchodní firma: **ČEMAT, s.r.o.**
IČ: 268 08 005
Sídlo: E.T.Böhma 1, 036 08 Martin - Priekopa, Slovenská republika
- 1.3.3 Obchodní firma: **MH Logistic a.s.,**
IČ: 268 08 005
Sídlo: 1.máje 260, 735 31 Bohumín, Skřečoň
- 1.3.4 Obchodní firma: **STARLIFT s.r.o.**
IČ: 259 13 654
Sídlo: Přátelství 1475/14a, 104 00 Praha 10, Uhříněves
- 1.3.5 Obchodní firma: **MAXIMAL Europe, s.r.o.**
IČ: 633 19 420
Sídlo: Čs.armády 184, 735 51 Bohumín, Pudlov
- 1.3.6 Obchodní firma: **PERSONA Consulting, s.r.o.**
IČ: 258 18 040
Sídlo: Přátelství 1475/14a, 104 00 Praha 10, Uhříněves





ČEMAT trading,
spol. s r.o.
IČ: 25379470
Čs. armády 184
735 51 Bohumín-Pudlov
Česká republika

2. Úloha ovládané osoby v podnikatelském seskupení

Úlohou ovládané osoby je poskytování zboží a služeb v oblasti manipulační a stavební techniky.

3. Způsob a prostředky ovládnání

V ovládané osobě je ovládající osoba nejvyšším orgánem společnosti.

Ovládnání společnosti (zpracovatele zprávy) je vykonáváno prostřednictvím rozhodování valné hromady. Ovládající osoba může navrhnout své zástupce do orgánů ovládané osoby. Zástupci ovládající osoby v orgánech společnosti se jako členové orgánů podílí na plnění povinností stanovených právními předpisy pro obchodní korporace včetně obchodního vedení resp. kontrolní činnosti).

4. Přehled jednání učiněných v účetním období r. 2019, která byla učiněna na popud nebo v zájmu ovládající osoby nebo jí ovládaných osob, týkajících se majetku, přesahujícího 10% vlastního kapitálu ovládané osoby

Nedošlo k žádným opatřením, která by omezila podnikání ovládané osoby.

5. Přehled vzájemných smluv v podnikatelském seskupení

5.1 Ovládající osoba

Ovládající osoba (v bodu 1.2) neuzavřela s ovládanou osobou ve sledovaném období žádné smlouvy.

5.2. Propojené osoby – nové smlouvy, nebo dodatky smluv v roce 2019

- mezi propojenými osobami ČEMAT, s.r.o. a ČEMAT trading, spol. s r.o. byl uzavřen dne 27.12.2018 Dodatek ke smlouvě o nájmu č. 2017B0001 s účinností od 1.1.2019, na dobu neurčitou

6. Posouzení vzniku újmy ovládané osobě

Je možné konstatovat, že uzavřené smluvní vztahy jsou na standardní úrovni, respektující platné zákonné normy a tudíž, že žádné ze stran **nevzniká ani nevznikla újma** ovlivněná ekonomickým a personálním propojením, či vlivem ovládající osoby. Rozhodování a přijatá opatření ovládající i ovládané osoby ve vzájemných vztazích je možno považovat za rozhodnutí, jež by učinila i nezávislá osoba jednající s péčí řádného hospodáře. Řízení společnosti a učiněná rozhodnutí byla prováděna pod dohledem jednatele a v souladu se stanovami společnosti. Jediný společník společně s jednatelem společnosti mj. schvaluje obchodní plán společnosti, finanční plán společnosti a plán investic.

7. Další změny

Nejsou známy další významné změny.





ČEMAT trading,
spol. s r.o.
IČ: 25379470
Čs. armády 184
735 51 Bohumín-Pudlov
Česká republika

8. Závěr

Statutární orgán Bc. Michal Džupin čestně prohlašuje, že údaje uvedené v této zprávě odpovídají skutečnosti a žádné podstatné okolnosti, které by mohly ovlivnit tuto zprávu, nebyly vynechány.

V Bohumíně dne 03. března 2020

Bc. Michal Džupin
Jednatel

