

Zpráva nezávislého auditora o ověření účetní závěrky

Příjemce zprávy:	Jediný společník společnosti ČEMAT trading, spol s r.o., Čs. armády 184, Pudlov, 735 51 Bohumín
Obchodní jméno ověřované účetní jednotky:	ČEMAT trading, spol. s r.o. IČ: 25379470, DIČ: CZ25379470
Právní forma	Společnost s ručením omezeným
Předmět podnikání	opravy ostatních dopravních prostředků, výroba ostatních dopravních prostředků, koupě zboží za účelem jeho dalšího prodeje a prodej, zprostředkovatelská činnost
Číslo smlouvy:	AUD 0220
Předmět ověření	účetní závěrka sestavená k rozvahovému dni 31.12.2020, výroční zpráva za rok 2020
Přílohy:	Výroční zpráva za rok 2020, Zpráva o vztazích za rok 2020, Rozvaha k 31.12.2020, Výkaz zisku a ztráty za rok 2020, Příloha k účetní závěrce, Přehled o změnách vlastního kapitálu k 31.12.2020, přehled o peněžních tocích k 31.12.2020,
Počet listů příloh:	18 - všechny jsou autorizovány auditorem
Rozdělovník:	2x příjemce zprávy 1x auditor
Zprávu vyhotovil a předkládá:	Ing. Alena Babušková, auditor č. oprávnění KA ČR 1796 Úvozní 797, 735 31 Bohumín IČ: 12136557; DIČ: CZ5853161633
Místo a datum:	Bohumín , 25. června 2021

Úvod

Na základě uzavřené smlouvy č. AUD 0220 o ověření roční účetní závěrky a výroční zprávy jsem provedla ověření přiložené účetní závěrky a výroční zprávy obchodní společnosti **ČEMAT trading, spol. s r.o. za rok 2020**, sestavené k rozvahovému dni 31.12.2020, a to v rozsahu podle zákona č. 93/2009 Sb., o auditorech v platném znění v souladu s Mezinárodními auditorskými standardy a souvisejícími aplikačními doložkami Komory auditorů České republiky

Provedení ověření účetní závěrky je účelově zaměřeno na uplatnění zákonů, vyhlášek a pokynů platných v účetním období 2020 zejména zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, v platném znění, vyhlášky č. 500/2002 Sb., v platném znění, kterou se provádějí některá ustanovení zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví pro účetní jednotky, které jsou podnikateli účtujícími v soustavě podvojného účetnictví.

Zpráva o výsledcích ověření účetní závěrky a výrok auditora byly projednány s jednatelem **Bc. Michalem Džupinem - jednatelem**. Jednatel bere na vědomí, že provedený audit účetní závěrky nezbavuje účetní jednotku odpovědnosti za správnost vykázaných hospodářských výsledků. Statutární orgán účetní jednotky plně zodpovídá za důsledky, které vyplynou z jiných kontrol.

Auditorská zpráva a výrok auditora byly vyhotoveny ve třech stejnopisech.



Ing. Alena Babušková
auditor

V Bohumíně dne 25. června 2021

Výrok auditora

Provedla jsem audit přiložené účetní závěrky obchodní společnosti **ČEMAT trading, spol. s r.o.** (dále také „Společnost“) za období roku 2020 sestavené na základě českých účetních předpisů, která se skládá z rozvahy k 31. 12. 2020, výkazu zisku a ztráty za rok končící 31. 12. 2020, přehledu o změnách vlastního kapitálu za rok končící 31. 12. 2020, přehledu o peněžních tocích za rok končící 31. 12. 2020, přílohy k této účetní závěrce, která obsahuje popis použitých podstatných účetních metod a další vysvětlující informace. Údaje o Společnosti jsou uvedeny v bodě 1 přílohy této účetní závěrky.

Podle mého názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv obchodní společnosti ČEMAT trading, spol. s r.o. k 31. prosinci 2020 a nákladů, výnosů a výsledku jejího hospodaření a peněžních toků za rok končící k 31.12.2020 v souladu s českými účetními předpisy.

Základ pro výrok

Audit jsem provedla v souladu se zákonem o auditorech a standardy Komory auditorů České republiky pro audit, kterými jsou mezinárodní standardy pro audit (ISA) případně doplněné a upravené souvisejícími aplikačními doložkami. Má odpovědnost stanovená těmito předpisy je podrobněji popsána v oddílu Odpovědnost auditora za audit účetní závěrky. V souladu se zákonem o auditorech a Etickým kodexem přijatým Komorou auditorů České republiky jsem na Společnosti nezávislá a splnila jsem i další etické povinnosti vyplývající z uvedených předpisů. Domnívám se, že důkazní informace, které jsem shromáždila, poskytují dostatečný a vhodný základ pro vyjádření mého výroku.



Ostatní informace

Ostatními informacemi jsou v souladu s § 2 písm. b) zákona o auditorech informace uvedené ve výroční zprávě mimo účetní závěrku a mou zprávu auditora. Za ostatní informace odpovídá statutární orgán Společnosti.

Výrok auditora k účetní závěrce se k ostatním informacím nevztahuje. Přesto je však součástí mých povinností souvisejících s auditem účetní závěrky seznámení se s ostatními informacemi a posouzení, zda ostatní informace nejsou ve významném (materiálním) nesouladu s účetní závěrkou či s mými znalostmi o účetní jednotce získanými během provádění auditu nebo zda se jinak tyto informace nejeví jako významně (materiálně) nesprávné. Také posuzuji, zda ostatní informace byly ve všech významných (materiálních) ohledech vypracovány v souladu s příslušnými právními předpisy. Tímto posouzením se rozumí, zda ostatní informace splňují požadavky právních předpisů na formální náležitosti a postup vypracování ostatních informací v kontextu významnosti (materiality), tj. zda případné nedodržení uvedených požadavků by bylo způsobilé ovlivnit úsudek činěný na základě ostatních informací.

Na základě provedených postupů, do míry, již dokážu posoudit, uvádím, že

- ostatní informace, které popisují skutečnosti, jež jsou též předmětem zobrazení v účetní závěrce, jsou ve všech významných (materiálních) ohledech v souladu s účetní závěrkou a
- ostatní informace byly vypracovány v souladu s právními předpisy.

Dále jsem povinna uvést, zda na základě poznatků a povědomí o obchodní společnosti ČEMAT trading, spol. s r.o., k nimž jsem dospěla při provádění auditu, ostatní informace neobsahují významné (materiální) věcné nesprávnosti.

V rámci uvedených postupů jsem v obdržených ostatních informacích žádné významné (materiální) věcné nesprávnosti nezjistila.

Odpovědnost statutárního orgánu účetní jednotky za účetní závěrku

Statutární orgán Společnosti odpovídá za sestavení účetní závěrky podávající věrný a poctivý obraz v souladu s českými účetními předpisy a za takový vnitřní kontrolní systém, který považuje za nezbytný pro sestavení účetní závěrky tak, aby neobsahovala významné (materiální) nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou.

Při sestavování účetní závěrky je statutární orgán Společnosti povinen posoudit, zda je Společnost schopna nepřetržitě trvat, a pokud je to relevantní, popsat v příloze účetní závěrky záležitosti týkající se jejího nepřetržitého trvání a použití předpokladu nepřetržitého trvání při sestavení účetní závěrky, s výjimkou případů, kdy statutární orgán plánuje zrušení Společnosti nebo ukončení její činnosti, resp. kdy nemá jinou reálnou možnost než tak učinit.

Odpovědnost auditora za audit účetní závěrky

Mým cílem je získat přiměřenou jistotu, že účetní závěrka jako celek neobsahuje významnou (materiální) nesprávnost způsobenou podvodem nebo chybou a vydat zprávu auditora obsahující výrok. Přiměřená míra jistoty je velká míra jistoty, nicméně není zárukou, že audit provedený v souladu s výše uvedenými předpisy ve všech případech v účetní závěrce odhalí případnou existující významnou (materiální) nesprávnost. Nesprávnosti mohou vznikat v důsledku podvodů nebo chyb a považují se za významné (materiální), pokud lze reálně předpokládat, že by jednotlivě nebo v souhrnu mohly ovlivnit ekonomická rozhodnutí, která uživatelé účetní závěrky na jejím základě přijmou.

Při provádění auditu v souladu s výše uvedenými předpisy je mou povinností uplatňovat během celého auditu odborný úsudek a zachovávat profesní skepticismus. Dále je mou povinností:

- Identifikovat a vyhodnotit rizika významné (materiální) nesprávnosti účetní závěrky způsobené podvodem nebo chybou, navrhnout a provést auditorské postupy reagující na tato rizika a získat dostatečné a vhodné důkazní informace, abych na jejich základě mohla vyjádřit výrok. Riziko, že neodhalím významnou (materiální) nesprávnost, k níž došlo v důsledku podvodu, je větší než riziko neodhalení významné (materiální) nesprávnosti způsobené chybou, protože součástí podvodu mohou být tajné dohody (koruze), falšování, úmyslná opomenutí, nepravdivá prohlášení nebo obcházení vnitřních kontrol.



- Seznámit se s vnitřním kontrolním systémem Společnosti relevantním pro audit v takovém rozsahu, abych mohla navrhnout auditorské postupy vhodné s ohledem na dané okolnosti, nikoli abych mohla vyjádřit názor na účinnost jejího vnitřního kontrolního systému.
- Posoudit vhodnost použitých účetních pravidel, přiměřenost provedených účetních odhadů a informace, které v této souvislosti statutární orgán Společnosti uvedlo v příloze účetní závěrky.
- Posoudit vhodnost použití předpokladu nepřetržitého trvání při sestavení účetní závěrky statutárním orgánem a to, zda s ohledem na shromážděné důkazní informace existuje významná (materiální) nejistota vyplývající z událostí nebo podmínek, které mohou významně zpochybnit schopnost Společnosti nepřetržitě trvat. Jestliže dojde k závěru, že taková významná (materiální) nejistota existuje, je mou povinností upozornit v mé zprávě na informace uvedené v této souvislosti v příloze účetní závěrky, a pokud tyto informace nejsou dostatečné, vyjádřit modifikovaný výrok. Mé závěry týkající se schopnosti Společnosti nepřetržitě trvat vycházejí z důkazních informací, které jsem získala do data mé zprávy. Nicméně budoucí události nebo podmínky mohou vést k tomu, že Společnost ztratí schopnost nepřetržitě trvat.
- Vyhodnotit celkovou prezentaci, členění a obsah účetní závěrky, včetně přílohy, a dále to, zda účetní závěrka zobrazuje podkladové transakce a události způsobem, který vede k věrnému zobrazení.

Mou povinností je informovat statutární orgán mimo jiné o plánovaném rozsahu a načasování auditu a o významných zjištěních, která jsem v jeho průběhu učinila, včetně zjištěných významných nedostatků ve vnitřním kontrolním systému.



Ing. Alena Babušková

auditor číslo oprávnění KA ČR 1796

V Bohumíně dne 25 .června 2021

Přílohy

1. Výroční zpráva za rok 2020
2. Zpráva o vztazích za rok 2020
3. Rozvaha k 31.12.2020
4. Výkaz zisku a ztráty za rok končící k 31.12.2020
5. Příloha k účetní závěrce
6. Přehled o peněžních tocích k 31.12.2020
7. Přehled o změnách vlastního kapitálu k 31.12.2020





VÝROČNÍ ZPRÁVA ZA ROK 2020

ČEMAT trading, spol. s r.o.

www.cemat.cz

ÚVODNÍ SLOVO

jednatele společnosti



Vážení klienti a příznivci,

Myslím si, že nebudu jediný, kdo označí rok 2020 za opravdu ojedinělý a z určitých pohledů ho můžeme bez přehánění nazvat životní zkouškou v připravenosti a stabilitě firmy v krizovém období. Vyzkoušeli jsme si opravdu mnohé, od výpadku dodavatelů, útlumu poptávky, personální výpadky, snahu o získání státní podpory až po skokové navýšení poptávky a nutnost dohnat v druhé polovině roku vše, co se v první, na základě spousty důvodů, nedařilo.

Rok 2020 se po velmi slušném roce 2019 rozběhl velice slibně, vše fungovalo a výsledky se dostavovaly. Nicméně od cca poloviny března 2020 byla situace dramaticky ovlivněna nástupem pandemie koronaviru Covid-19 a s tím spojenými vládními opatřeními a omezeními, které způsobily, že po další významnou část roku bylo obvyklé fungování firmy výrazně utlumeno, a to majoritně stran restrikcí, a ne na základě vlastní momentální neschopnosti.

Vzhledem k tomu, že se společnost ČEMAT trading spol. s r.o. dlouhodobě soustředí na eliminaci rizik, můžeme, teď již relativně v klidu, konstatovat, že i přes na první pohled velice obtížnou situaci zvládla firma, díky svým různorodým aktivitám, rok 2020 velmi dobře.

Máme za sebou vcelku složitý rok. Pandemie zasáhla do životů nás všech, ovlivnila z určitých pohledů i chod společnosti, dotkla se většiny pozic ve firmě, vedení společnosti nevyjímaje. Navzdory ztíženým podmínkám se „hnací kola firmy“ nezastavila. To je zásluha především našich zaměstnanců, ale také našich významných partnerů v obchodování a dodavatelů, kteří se vedle svých nemalých problémů snažili dostát všem svým závazkům anebo vyhovět různým požadavkům plynoucím z této složité doby, bez čehož by nebylo možné dotahovat spoustu našich aktivit do zdárného konce.

Zejména na přelomu března a dubna jsme si mysleli, že nás čekají velmi těžké chvíle a vůbec jsme neměli tušení, co nás vše v dalším období čeká. Chvíli jsme žili v domnění, že by

nám v těžké chvíli snad pomohl svou „mediálně prezentovanou“ podporou český stát. Nicméně od této myšlenky jsme během následujících několika týdnů upustili po tom, co jsme zjistili, že vlastně na žádnou podporu (byť jich bylo prezentováno hodně) nedosahujeme a nemáme právo. Nezbyvalo nám tedy nic jiného než se o sebe a své zaměstnance postarat vlastními silami a společným úsilím využít maximum, co nám v tu chvíli možnosti a restrikce umožňovaly a trh nabízel. Rozsah pandemie přinesl dosud nevídané překážky, se kterými se na rozdíl od nás nakonec více potýkali zřejmě naši zákazníci, hlavně pak v oblasti výroby manipulační techniky.

Co se tedy hospodaření společnosti ČEMAT trading spol. s r.o. týče, mohu po absolvování těchto „zkoušek“ s klidem konstatovat, že firma i přes tyto již zmíněné komplikace dosáhla velmi pozitivních výsledků s ohledem na složitost daného období.

Můžeme říci, že rozmělnění rizik obchodování do několika segmentů se opět ukázalo jako stěžejní a velmi prospěšné hlavně v takovýchto situacích, neboť i přes znatelný propad prodeje v oblasti manipulační techniky, kdy tyto výrazně poklesly hlavně ve druhém kvartále s příchodem pandemie, kdy vznikl chaos a panika kolem Covidu a samozřejmě nastavením všech možných restriktivních opatření ze strany státu, zůstaly výsledky firmy nad očekávání relativně dobré. Při nástupu pandemie začali být všichni zákazníci co se nákupů týče velice opatrní, někteří byly natvrdo zavření, hlavně pak v oblasti Automotive, a spousta firem se snažila ušetřit na údržbě, což ale není dlouhodobě možné. Odložená spotřeba se následně začala projevovat ve třetím a čtvrtém kvartále, kde nás naopak potrápilo vykryvání navýšené poptávky, neboť naši dodavatelé měli sami problémy poptávku vykryt a zaznamenali jsme nedostatky zboží napříč celým trhem, a to nejen ze strany našich dodavatelů, ale také konkurence, což nám naopak umožnilo prodávat z našich dobře zásobených skladů dokonce i těm zákazníkům, o kterých jsme delší dobu neslyšeli. Rovněž jsme zaznamenali snížení tlaku a urputnosti zákazníků, a dokonce si dovolím tvrdit, že se do obchodních vztahů vrátila lidskost a porozumění. Díky zvolnění se nám dařilo rozvinout nové produkty, které se začínají stávat součástí chodu firem.

V následujícím textu máte možnost si ve zkrácené verzi přečíst, jakých výsledků firma dosáhla v uplynulém hospodářském roce a jak celkově hodnotí své vystupování na trhu, což je pak možné si také ověřit především v druhé polovině tohoto dokumentu.



S pohledem zpět do roku 2020 musím hned na počátku zmínit, že za výsledky společnosti ČEMAT trading spol. s r.o. stojí především stabilní personální obsazenost a také velmi dobrá disciplína a dodržování firemních opatření a nastavení a v neposlední řadě velmi dobré výkony a nasazení našich zaměstnanců a spolupracovníků, kteří na svých pozicích odvedli jak opět zdůrazňuji velmi dobré výkony, a to nejen v rámci svých povinností. Na rozdíl od jiných firem, které se např. potýkaly s nedostatkem pracovníků ze zahraničí, se ČEMAT může dlouhodobě spoléhat na své vlastní zaměstnance, kteří se dokážou postarat o zvládnání veškerých činností plně ve vlastní režii, což je velkou devízou firmy.

Jak již jsem se vyjádřil dříve, rok 2020 považujeme za velmi dobrý s akceptovatelným výsledkem, a to hlavně z důvodů již zmíněných. Trh nerostl, částečně se omezil export, v určitém období byl znemožněn osobní kontakt našich obchodních zástupců se zákazníky, a tudíž i ČEMAT v konečném důsledku zaznamenal pokles, jak vůči předešlému období, tak v nedosažení na 100 % vytyčených výsledků. Obrat společnosti poklesl, nicméně 94 % roku předešlého a 95 % splnění plánu považuji za nadstandardní výsledek, kdy jiní řešili existenční záležitosti nebo i problémy horšího charakteru.

Počátek roku navázal na velmi dobré výsledky z konce roku 2019 a vše se až do března tvářilo, že by se mohlo jednat o období, kdy firma posune své limity opět o level výše. Bohužel, vlivem pandemie se vše začalo obracet a průběh začal být velmi neočekávaný. Byli jsme nuceni zavést ochranná opatření, rozdělit personál, nastavit práci z domova, ale samozřejmě tak, abychom pokryli žádosti zákazníků a zároveň byli schopni udržet 100 % personálu. I přes zmíněné komplikace a při výrazně kolísající poptávce jsem přesvědčen, že jsme dostáli našim závazkům a potvrdili jsme pozici být spolehlivým partnerem našich zákazníků. Do roku 2020 jsme vstupovali s velmi dobrými, navýšenými zásobami na skladě, které jsme se rozhodli s přicházející pandemií, a hlavně pak s avízem našich dodavatelů ohledně výpadků výroby a navyšování cen, ještě strategicky navýšit, což se pak hlavně v druhé polovině roku ukázalo jako velmi dobrý krok.

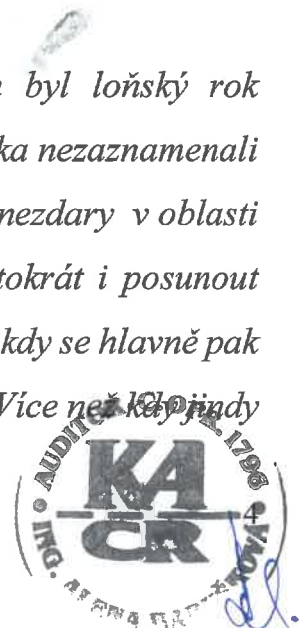
Chování trhu v obou segmentech, jak manipulační techniky, tak staveb a stavebních strojů, bylo velmi rozdílné. Zatímco v manipulační technice jsme zaevidovali výrazné poklesy prodeje, hlavně pak v období od března do cca září, kdy se skoro zastavily výrobní podniky, a tedy nepoužívaly jejich manipulační techniku, nové objednávky byly častokrát odloženy anebo

byly opožděny z důvodů výpadku výrobců man. techniky, v oblasti stavebnictví byl trend úplně opačný, stavební činnost v zemi nebyla nikterak utlumena a pokračovala prakticky bez omezení. Spíše bych řekl, že byla evidentně navýšena.

Jako lídři trhu v oblasti dodávek pneu na VZV a stejně tak přídatných zařízení, jsme byli připraveni naši klientele poskytnout maximum co se dalo, nicméně na vytýčené cíle v prodeji příslušenství k manipulační technice se nám dosáhnout nepodařilo, ačkoliv konec roku značně korigoval předešlé velmi omezené měsíce a v některých produktech firma zaznamenala výsledky i minus 25-30 %. Co se ale výrazně navýšilo, byl zájem o techniku použitou a stejně tak půjčovnu přídatných zařízení, kde se jednalo jak o prodeje zákazníkům, kteří se snažili ušetřit, tak častokrát i o pronájmy na překlenovací období, když zákazník čekal na dodání nové techniky. I zde jsme využili situaci v zásobách repasovaných přídatných zařízení, kterou po léta navyšujeme s vědomím a přesvědčením, že hlavně v takovýchto krizových chvílích se zákazníci rozhodují pro úspornější řešení. A v tu chvíli je naše firma stále ve hře, kdy jiní už stojí opodál.

Další silnou stránkou firmy je vlastní servisní oddělení, které dokáže zastřešit 99 % požadavků firmy a v těchto úsporných měsících je rovněž v kurzu více než obvykle, protože spousta zákazníků volí před nákupem nových výrobků opravu stávajících. Mohu s radostí zmínit, že byť v prodeji produktů k manipulační technice se firmě nedařilo dosáhnout na vytýčené mety, v servisní činnosti se to podařilo a co více, dokázali jsme služby zákazníkům i rozšířit a zavádět nové, které již byly také zákazníky využívány a přinesly firmě určité výnosy. V neposlední řadě je nutno zmínit, že vlastní servisní zázemí je nespornou výhodou v konkurenčním boji a častokrát je to právě kvalitní a lety odzkoušený servis, který zákazníka přiláká na naši stranu a může značně ovlivnit jeho spokojenost a má tak i velký vliv na naše prodejní výsledky.

V oblasti stavebnictví a dodávek produktů ke stavebním strojům byl loňský rok překvapivě dobrý. Komplikace kolem pandemie jsme v tomto segmentu takřka nezaznamenali a tentokrát to byly právě tyto produkty, které výsledkově doplňovaly nezdary v oblasti manipulační techniky. Podařilo se splnit jak plánované výsledky, tak častokrát i posunout maxima o stupínek výše. Firma těžila z výborných zásob a využívala situace, kdy se hlavně pak v druhé polovině roku projevil nedostatek konkurenčních produktů na trhu. Více než kdy jindy začalo platit, kdo má skladem – prodá.



Loňský rok pro nás nebyl rokem, kde by v návaznosti na měnící se trendy na trhu docházelo ke změnám v portfoliu nabízených výrobků a nově zavedené produkty se zcela jistě neprodávaly dle očekávání. Firmy zřejmě nechtěly experimentovat, zavádět novinky, a proto to byly především stěžejní produkty firmy vč. služeb, o které byl v roce 2020 největší zájem.

Jsem přesvědčen, že i přes různá omezení a komplikace na trhu se našim zákazníkům dostalo výborné péče v podobě poradenské činnosti, konzultací, ale hlavně pak v podobě našich profesionálních služeb navázaných na dodávky různých velice kvalitních produktů.

Jsem opravdu rád, že i v takovéto složité době se nám dařilo rozvíjet činnost servisu a služeb, což je pro naši společnost v posledních letech jednou z velkých priorit a výraznou podporou prodejní činnosti, a proto i v roce 2020 jsme se snažili servisní zázemí firmy zdokonalovat.

I přes zmíněné parciální nedostatky jsme se i v loňském roce ujistili, že společnost ČEMAT trading spol. s r.o. hraje velmi důležitou důležitou roli mezi vyhledávanými dodavateli na českém trhu, co se produktů pro manipulační techniku a stavební mechanizaci týče. Opět jsme se také ujistili, jak dobré je pro firmu pohybovat se v různých segmentech trhu a eliminovat tak rizika plynoucích z nezdaru v jedné z oblastí, což např. i v loňském roce hrálo výraznou roli.

Zcela jistě firma neztratila svou pozici na trhu, spíše naopak a vztahy se zákazníky si upevnila skrze sdílení nečekaných problémů na trhu a snahou zákazníkovi pomoci se s nenadálou situací poprat a samozřejmě díky včasnému dodávání kvalitních výrobků vč. kvalitní servisní činnosti. Vzhledem k problémům konkurence dostát svým závazkům se firmě dařilo získat několik nových klientů anebo znovu obnovit spolupráci s klientelou, která se spíše obracela jiným směrem.

Marketingová činnost firmy byla udržována na levelu efektivní podpory prodeje, nicméně majoritu všech plánovaných projektů, které by zcela jistě pozitivně ovlivnili vztahy s našimi zákazníky firma odložila na „lepší zítřky“

Věříme, že naši zákazníci tyto doplňky a změny ocení a že tyto kroky zlepšení prohloubí spolupráci s naší stávající klientelou a přiláká i třeba nějaké nové zákazníky.

Vzhledem k tomu, že se firma stále úspěšně rozvíjí, a také vzhledem k tomu že v minulém období byla spousta plánovaných aktivit utlumena nebo odložena, bude se firma snažit v roce

nadcházejícím vylepšovat a rozšiřovat zázemí společnosti s velkým důrazem hlavně pak na oddělení servisu a zlepšit své marketingové aktivity a podporu zákazníků.

V roce 2021 budeme pokračovat v nastoupeném trendu a rádi bychom se zaměřili na zčásti odložené 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 2021 jakákoli, našim zákazníkům jsme připraveni poskytnout pouze kvalitní služby.

Naši 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 společností, 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 přídatná 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 přídatných zařízení, půjčovnu repasovaných přídatných 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 zákaznický orientované společnosti.

VIZE A POSLÁNÍ SPOLEČNOSTI

Vize společnosti

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. 2020

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

FINANČÍ ČÁST ZPRÁVY:



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

ZPRÁVA O VZTAZÍCH

za rok 2020

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, Skřečůň
- 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
- 1.3.7 Obchodní firma: **STARLIFT s.r.o.**
IČ: 360 55 697
Sídlo: Sladkovičova 92, 974 05 Banská Bystrica, Slovenská republika
- 1.3.8 Obchodní firma: **ČEMAT Uhříněves, s.r.o.**
IČ: 097 71 603
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

1.3.9	Obchodní firma:	ČEMAT SČ, s.r.o.
	IČ:	097 71 611
	Sídlo:	Přátelství 1475/14a, 104 00 Praha 10, Uhříněves
1.3.10	Obchodní firma:	ČEMAT Skřečoň, s.r.o.
	IČ:	097 71 620
	Sídlo:	Čs. armády 184, 735 51 Bohumín, Pudlov
1.3.11	Obchodní firma:	ČEMAT property, spol. s r.o.
	IČ:	531 69 298
	Sídlo:	E.T.Böhma 1, 036 08 Martin - Priekopa, Slovenská 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. 2020, 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 2020

Mezi propojenými osobami ČEMAT Uhříněves, s.r.o. a ČEMAT trading, spol. s r.o. byla uzavřena:
- dne 22. 12. 2020 „Nájemní smlouva“ s účinností od 22. 12. 2020, na dobu neurčitou.

Mezi propojenými osobami ČEMAT s.r.o. a ČEMAT trading, spol. s r.o. byly uzavřeny:
- dne 01. 02. 2020 „Smlouva o službách“ s účinností od 01. 02. 2020 na dobu neurčitou a
dne 31. 03. 2020 „Dodatek č. 1 ke smlouvě o službách“ s účinností od 01. 04. 2020,
- dne 01. 02. 2020 „Smlouva o smluvním servise IT“ s účinností od 01.02.2020 na dobu neurčitou.





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

- dne 30. 04. 2020 „Smlouva o službách“ s účinností od 01. 05. 2020 na dobu neurčitou,
- dne 30. 04. 2020 „Smlouva o poskytování služeb“ s účinností od 01. 05. 2020 do 30. 04. 2024,
- dne 22. 12. 2020 „Nájemní smlouva“ s účinností od 22. 12. 2020, na dobu neurčitou.

Mezi propojenými osobami ČEMAT, s.r.o. (SK) a ČEMAT trading, spol. s r.o. byla uzavřena:

- dne 13. 07. 2020 „Společenská zmluva společnosti“ a „Zmluva o prevode obchodného podielu spoločnosti“ uzavřená dne 18. 11. 2020.

Mezi propojenými osobami ČEMAT SČ, s.r.o. a ČEMAT trading, spol. s r.o. byla uzavřena:

- dne 22. 12. 2020 „Smlouva č. 20200013“ s účinností od 22. 12. 2020, na dobu neurčitou.

Mezi propojenými osobami STARLIFT s.r.o. a ČEMAT trading, spol. s r.o. byla uzavřena:

- dne 01. 02. 2020 „Smlouva o službách“ s účinností od 01. 02. 2020 na dobu neurčitou, s automatickou prolongací o 1 rok,
- dne 30. 04. 2020 „Smlouva o poskytování služeb“ s účinností od 01. 05. 2020 do 30. 04. 2024,
- dne 10. 12. 2020 „Smlouva o poskytování služeb“ s účinností od 01. 01. 2021 do 31. 12. 2022.

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.

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 26. března 2021

Bc. Michal Džupin, jednatel

ROZVAHA

(BILANCE)

ke dni 31. prosince 2020

(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

735 51 Bohumín, Pudlov

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 + 78)	001	151 231	-37 569	113 662	107 274
A.	Pohledávky za upsaný základní kapitál	002	0	0	0	0
B.	Stálá aktiva (ř. 04 + 14 + 27)	003	43 595	-34 769	8 826	10 683
B. I.	Dlouhodobý nehmotný majetek (ř. 05 + 06 + 09 až 11)	004	896	-791	105	168
B. I. 1	Nehmotné výsledky vývoje	005	0	0	0	0
2	Ocenitelná práva (ř. 07 + 08)	006	896	-791	105	168
2.1	Software	007	896	-791	105	168
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	42 699	-33 978	8 721	10 515
B. II. 1	Pozemky a stavby (ř. 16 + 17)	015	88	-4	84	87
1.1	Pozemky	016	0	0	0	0
1.2	Stavby	017	88	-4	84	87
2	Hmotné movité věci a jejich soubory	018	41 953	-33 974	7 979	10 428
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	658	0	658	0
5.1	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	025	0	0	0	0
5.2	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	026	658	0	658	0
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
C.	Oběžná aktiva (ř. 38 + 46 + 72 + 75)	037	107 022	-2 800	104 222	95 342
C. I.	Zásoby (ř.39 + 40 + 41 + 44 + 45)	038	39 836	-1 475	38 361	39 845
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	39 836	-1 475	38 361	39 845
3.1	Výrobky	042	0	0	0	0
3.2	Zboží	043	39 836	-1 475	38 361	39 845
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 + 68)	046	34 198	-1 325	32 873	39 643
C. II. 1	Dlouhodobé pohledávky (ř. 48 až 52)	047	103	0	103	108
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	103	0	103	108
1.5.1	Pohledávky za společníky	053	0	0	0	0
1.5.2	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	054	103	0	103	108
1.5.3	Dohadné účty aktivní	055	0	0	0	0
1.5.4	Jiné pohledávky	056	0	0	0	0
C. II. 2	Krátkodobé pohledávky (ř. 58 až 61)	057	34 095	-1 325	32 770	39 535
2.1	Pohledávky z obchodních vztahů	058	32 681	-1 325	31 356	38 938
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	1 414	0	1 414	597
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	0	0	0	158
2.4.4	Krátkodobé poskytnuté zálohy	065	1 316	0	1 316	246
2.4.5	Dohadné účty aktivní	066	0	0	0	182
2.4.6	Jiné pohledávky	067	98	0	98	11
C. II. 3	Časové rozlišení aktiv (ř. 69 až 71)	068	0	0	0	0
3.1	Náklady příštích období	069	0	0	0	0
3.2	Komplexní náklady příštích období	070	0	0	0	0
3.3	Příjmy příštích období	071	0	0	0	0
C. III.	Krátkodobý finanční majetek (ř. 73 +74)	072	0	0	0	0
C. III. 1	Podíly - ovládaná nebo ovládající osoba	073	0	0	0	0
2	Ostatní krátkodobý finanční majetek	074	0	0	0	0
C. IV.	Peněžní prostředky (ř. 76 +77)	075	32 988	0	32 988	15 854
C. IV. 1	Peněžní prostředky v pokladně	076	37	0	37	112
2	Peněžní prostředky na účtech	077	32 951	0	32 951	15 742
D.	Časové rozlišení aktiv (ř. 79 až 81)	078	614	0	614	1 249
D. 1	Náklady příštích období	079	614	0	614	1 249
2	Komplexní náklady příštích období	080	0	0	0	0
3	Příjmy příštích období	081	0	0	0	0

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

označ a	PASIVA b	řád c	Běžné účetní období 5	Minulé účetní období 6
	PASIVA CELKEM (ř. 83 + 104 + 147)	082	113 662	107 274
A.	Vlastní kapitál (ř. 84 + 88 + 96 + 99 + 102 - 103)	083	74 787	73 961
A. I.	Základní kapitál (ř. 85 až 87)	084	100	100
1	Základní kapitál	085	100	100
2	Vlastní podíly (-)	086	0	0
3	Změny základního kapitálu	087	0	0
A. II.	Ážio a kapitálové fondy (ř. 89 + 90)	088	0	0
A. II. 1	Ážio	089	0	0
2	Kapitálové fondy (ř. 91 až 95)	090	0	0
2.1	Ostatní kapitálové fondy	091	0	0
2.2	Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků (+/-)	092	0	0
2.3	Oceňovací rozdíly z přecenění při přeměnách obchodních korporací (+/-)	093	0	0
2.4	Rozdíly z přeměn obchodních korporací (+/-)	094	0	0
2.5	Rozdíly z ocenění při přeměnách obchodních korporací (+/-)	095	0	0
A. III.	Fondy ze zisku (ř. 97 + 98)	096	9 801	12 263
A. III. 1	Ostatní rezervní fondy	097	10	10
2	Statutární a ostatní fondy	098	9 791	12 253
A. IV.	Výsledek hospodáření minulých let (+/-) (ř. 100 + 101)	099	52 760	51 166
A. IV. 1	Nerozdělený zisk minulých let nebo neuhrazená ztráta minulých let (+/-)	100	52 760	51 166
2	Jiný výsledek hospodaření minulých let (+/-)	101	0	0
A. V.	Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-) /ř.01 - (+ 84 + 88 + 96 + 99 - 103 + 104 + 144)/	102	12 126	10 432
A. VI.	Rozhodnuto o zálohové výplatě podílu na zisku (-)	103	0	0
B. + C.	Cizí zdroje (ř. 105 + 110)	104	35 999	33 175
B.	Rezervy (ř. 106 až 109)	105	0	0
B. 1	Rezerva na důchody a podobné závazky	106	0	0
2	Rezerva na daň z příjmů	107	0	0
3	Rezervy podle zvláštních právních předpisů	108	0	0
4	Ostatní rezervy	109	0	0
C.	Závazky (ř. 111 + 126 + 144)	110	35 999	33 175
C. I.	Dlouhodobé závazky (ř. 112 + 115 až 122)	111	11 419	10 350
C. I. 1	Vydané dluhopisy (ř. 113 + 114)	112	0	0
1.1	Vyměnitelné dluhopisy	113	0	0
1.2	Ostatní dluhopisy	114	0	0
2	Závazky k úvěrovým institucím	115	9 667	8 000
3	Dlouhodobé přijaté zálohy	116	0	0
4	Závazky z obchodních vztahů	117	0	0
5	Dlouhodobé směnky k úhradě	118	0	0
6	Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba	119	0	0
7	Závazky - podstatný vliv	120	0	0
8	Odložený daňový závazek	121	0	0
9	Závazky - ostatní (ř. 123 až 125)	122	1 752	2 350
9.1	Závazky ke společníkům	123	0	0
9.2	Dohadné účty pasívní	124	0	0
9.3	Jiné závazky	125	1 752	2 350
C. II.	Krátkodobé závazky (ř. 127 + 130 až 136)	126	24 580	22 825
C. II. 1	Vydané dluhopisy (ř. 128 + 129)	127	0	0
1.1	Vyměnitelné dluhopisy	128	0	0

1.2	Ostatní dluhopisy	129	0	0
2	Závazky k úvěrovým institucím	130	0	0
3	Krátkodobé přijaté zálohy	131	212	150
4	Závazky z obchodních vztahů	132	16 951	16 754
5	Krátkodobé směnky k úhradě	133	0	0
6	Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba	134	0	0
7	Závazky - podstatný vliv	135	0	0
8	Závazky - ostatní (ř. 137 až 143)	136	7 417	5 921
8.1	Závazky ke společníkům	137	0	0
8.2	Krátkodobé finanční výpomoci	138	0	0
8.3	Závazky k zaměstnancům	139	1 877	1 791
8.4	Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	140	1 110	1 427
8.5	Stát - daňové závazky a dotace	141	3 662	2 370
8.6	Dohadné účty pasivní	142	716	268
8.7	Jiné závazky	143	52	65
C. III.	Časové rozlišení pasiv (ř. 145 + 146)	144	0	0
C. III. 1	Výdaje příštích období	145	0	0
2	Výnosy příštích období	146	0	0
D.	Časové rozlišení pasiv (ř. 148 + 149)	147	2 876	138
D. 1	Výdaje příštích období	148	3 008	138
2	Výnosy příštích období	149	-132	0

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

ke dni 31. prosince 2020

(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

735 51 Bohumín, Pudlov

Označení a	TEXT b	Číslo řádku c	Skutečnost v účetním období	
			běžném 1	minulém 2
I.	Tržby z prodeje vlastních výrobků a služeb	01	15 805	18 181
II.	Tržby za prodej zboží	02	218 508	230 386
A.	Výkonová spotřeba (ř. 04 + 05 + 06)	03	179 043	194 838
1.	Náklady vynaložené na prodané zboží	04	155 941	167 723
2.	Spotřeba materiálu a energie	05	4 176	5 603
3.	Služby	06	18 926	21 512
B.	Změna stavu zásob vlastní činnosti (+/-)	07	0	0
C.	Aktivace (-)	08	0	0
D.	Osobní náklady (ř. 10 + 11)	09	36 663	38 214
1.	Mzdové náklady	10	26 781	28 097
2.	Náklady na sociální zabezpečení, zdravotní pojištění a ostatní náklady (ř. 12 + 13)	11	9 882	10 117
2. 1	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	12	8 950	9 437
2. 2	Ostatní náklady	13	932	680
E.	Úpravy hodnot v provozní oblasti (ř. 15 + 18 + 19)	14	5 622	6 191
1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku (ř. 16 + 17)	15	5 322	6 043
1. 1	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - trvalé	16	5 322	6 043
1. 2	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - dočasné	17	0	0
2.	Úpravy hodnot zásob	18	166	-294
3.	Úpravy hodnot pohledávek	19	134	442
III.	Ostatní provozní výnosy (ř. 21 + 22 + 23)	20	4 596	5 991
III. 1	Tržby z prodaného dlouhodobého majetku	21	4 490	5 796
2	Tržby z prodaného materiálu	22	0	0
3	Jiné provozní výnosy	23	106	195
F.	Ostatní provozní náklady (ř. 25 až 29)	24	1 473	1 939
1.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku	25	456	1 038
2.	Prodaný materiál	26	0	0
3.	Daně a poplatky	27	247	259
4.	Rezervy v provozní oblasti a komplexní náklady příštích období	28	0	0
5.	Jiné provozní náklady	29	770	642
*	Provozní výsledek hospodaření (+/-) (ř. 01 + 02 - 03 - 07 - 08 - 09 - 14 + 20 - 24)	30	16 108	13 376
IV.	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku - podíly (ř. 32 + 33)	31	112	0
IV. 1	Výnosy z podílů - ovládaná nebo ovládající osoba	32	0	0
2	Ostatní výnosy z podílů	33	112	0
G.	Náklady vynaložené na prodané podíly	34	119	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	0	211
VI. 1	Výnosové úroky a podobné výnosy - ovládaná nebo ovládající osoba	40	0	0
2	Ostatní výnosové úroky a podobné výnosy	41	0	211
I.	Úpravy hodnot a rezervy ve finanční oblasti	42	0	0
J.	Nákladové úroky a podobné náklady (ř. 44 + 45)	43	247	330
1.	Nákladové úroky a podobné náklady - ovládaná nebo ovládající osoba	44	0	0
2.	Ostatní nákladové úroky a podobné náklady	45	247	330
VII.	Ostatní finanční výnosy	46	1 952	374
K.	Ostatní finanční náklady	47	2 568	643
*	Finanční výsledek hospodaření (+/-) (ř. 31 - 34 + 35 - 38 + 39 - 42 - 43 + 46 - 47)	48	-870	-388
**	Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-) (ř. 30 + 48)	49	15 238	12 988
L.	Daň z příjmů (ř. 51 + 52)	50	3 112	2 556
1.	Daň z příjmů splatná	51	3 112	2 556
2.	Daň z příjmů odložená (+/-)	52	0	0
**	Výsledek hospodaření po zdanění (+/-) (ř. 49 - 50)	53	12 126	10 432
M.	Převod podílu na výsledku hospodaření společníkům (+/-)	54	0	0
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-) (ř. 53 - 54)	55	12 126	10 432
*	Čistý obrat za účetní období = I. + II. + III. + IV. + V. + VI. + VII	56	240 973	255 143





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

Příloha k účetní závěrce k 31. 12. 2020

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 (účetní 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.





Příloha je zpracována za účetní období počínající dnem 1. ledna 2020 a končící dnem 31. prosince 2020.

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 příchovků 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. Přepoččet 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





ČEMAT 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 31.12.2020 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	50	3	48	1
Mzdové náklady	26 781		26 097	
Sociální a zdrav.	8 950		9 437	
Ost. sociální náklady	897		546	

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



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

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

V daném účetním období nebylo poskytnuto členům statutárního orgánu žádné peněžní plnění, jako např. půjčky, úvěry, záruky.

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 2020 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. O zásobách se účtuje průběžně způsobem A. V průběhu účetního období se pořizovací ceny nakupovaných zásob zaúčtují na vrub příslušného účtu pořízení zboží účtové skupiny 13 - Zboží se souvztažným zápisem ve prospěch příslušného účtu účtové třídy 2 nebo 3.

Prodej zboží se účtuje běžně na vrub příslušných účtů účtové skupiny 50- Spotřebované nákupy.

Společnost neviduje zásoby vlastní výroby.





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.

Účtování zásob

Zásoby jsou účtovány jako pořízení zboží na sklad.

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

Společnost měla v období od 29.07.2020 majetkový podíl ve společnosti ČEMAT trading, spol s r.o. (nyní ČEMAT property, spol. s r.o.) se sídlem E.T.Böhma 1, Martin 036 08, Slovenská republika, IČ: 53 169 298. Ke dni 15.12.2020 došlo k prodeji majetkového podílu.

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.



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

2.4. Opravné položky k majetku a zásobám

V daném účetním období nebyly tvořeny opravné položky k majetku.

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: 1191 tis. Kč
- Opravné položky k pohledávkám účetní: 134 tis. Kč
- Opravné položky k zásobám zboží: 1.475 tis. Kč

2.5. Odpisování

Dlouhodobý hmotný majetek přesahující hodnotu 40 000,- Kč společnost v roce 2020 odepisovala dle odpisového plánu.

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.

2.6. Přepočítání 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. 2020 byl použit kurz ČNB platný k tomuto dni.

2.7. 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 významný titul pro účtování o odložené dani z důvodu nevýznamných rozdílů.

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

V daném účetním období nebyly tvořeny rezervy.

V daném účetním období byl přijat bankovní úvěr Československé obchodní banky, a.s. na základě Smlouvy o úvěru č. 2020007311 ve výši 10 mil. Kč. K úvěru poskytla Českomoravská záruční a rozvojová banka, a.s. bankovní záruku (záruka COVID II) s finančním příspěvkem v Programu EXPANZE číslo 2020-3727-MK.

3.1.4. Nárůst hmotného majetku

Pořizovací cena:

	Stav sled. období	Stav minulé období
Samostatné hmotné movité věci a soubory	41 953	41 871
Budovy, haly a stavby	88	0
Software	895	915

Oprávkky:

Samostatné hmotné movité v soubory	33 974	31 443
Budovy, haly a stavby	4	0
Software	791	915

3.1.5. Dotace na provozní účely

V daném účetním období nebyla čerpána žádná dotace.



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

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	5 318	-	9 835	-
31 – 90	310	-	751	-
91 – 180	-2	-	21	-
181 – 360	5	-	-49	-
360 a více	1 111	-	937	-

3.2.2. Závazky po lhůtě splatnosti

Počet dnů	Sledované období		Minulé období	
	Z obchodního styku	Ostatní	Z obchodního styku	Ostatní
Do 30	0	-	3 156	-
31 – 90	-19	-	927	-
91 – 180	0	-	-67	-
181 – 360	22	-	26	-
360 a více	0	-	0	-

3.2.3. Pronajatý majetek

V daném účetním období společnost pronajímala přídatná 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	0	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 pořizované 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 5 249 tis. Kč.





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, který byl ke dni 08.12.2020 zcela splacen. Strany sjednaly 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 2020 společnost tento úvěr nečerpala.

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

3.3. Vlastní kapitál

	K 31.12.2020	K 01.01.2020
Základní kapitál	100	100
Zákonný rezervní fond	10	10
Ostatní kapitálové fondy	-	-
Fondy ze zisku	9 791	12 253
Nerozdělený HV minulých let	52 760	51 166
Neuhrazená ztráta minulých let	-	-
Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	12 126	10 432
Celkem	74 787	73 961

3.4. Tržby z prodeje zboží, výrobků a služeb

	Sledované období	Minulé období
Tržby z prodeje služeb	15 805	18 181
Tržby z prodeje zboží	218 509	230 386
Tržby z prodeje majetku	4 491	5 796
Tržby ostatní	2 170	780
CELKEM:	240 975	255 143

3.5. Ostatní údaje dle § 39

K § 4

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

Příloha je sestavena v plném rozsahu.



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

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 31.12.2020.

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, 21. 06. 2021

Sestavil: Naděžda Postrzedniková

Bc. Michal Džupin
jednatel



PŘEHLED O PENĚŽNÍCH TOCÍCH

(výkaz cash-flow)

ke dni 31. prosince 2020

(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

735 51 Bohumín, Pudlov

Označení	TEXT	Skutečnost v účetním období	
		běžném	minulém
P.	Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na začátku účetního období	15 854	15 672
Peněžní toky z hlavní výdělečné činnosti (provozní činnost)			
Z.	Účetní zisk nebo ztráta před zdaněním	15 238	12 988
A. 1	Úpravy o nepeněžní operace	1 423	1 404
A. 1 1	Odpisy stálých aktiv a umořování opravné položky k nabytému majetku	5 322	6 043
A. 1 2	Změna stavu opravných položek, rezerv	0	0
A. 1 3	Zisk z prodeje stálých aktiv	-4 034	-4 758
A. 1 4	Výnosy z podílů na zisku	-112	0
A. 1 5	Vyúčtované nákladové úroky s výjimkou úroků zahrnovaných do ocenění dlouhodobého majetku a vyúčtované výnosové úroky	247	119
A. 1 6	Případné úpravy o ostatní nepeněžní operace	0	0
A. *	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním a změnami pracovního kapitálu	16 661	14 392
A. 2	Změny stavu nepeněžních složek pracovního kapitálu	13 382	224
A. 2 1	Změna stavu pohledávek z provozní činnosti, přechodných účtů aktiv	7 405	11 834
A. 2 2	Změna stavu krátkodobých závazků z provozní činnosti, přechodných účtů pasiv	4 493	-11 139
A. 2 3	Změna stavu zásob	1 484	-527
A. 2 4	Změna stavu krátkodobého finančního majetku nespádajícího do peněžních prostř. a ekvivalentů	0	56
A. **	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním	30 043	14 616
A. 3	Vyplacené úroky s výjimkou úroků zahrnovaných do ocenění dlouhodobého majetku	-247	-330
A. 4	Přijaté úroky	0	211
A. 5	Zaplacená daň z příjmů a doměrky daně za minulá období	-3 112	-2 556
A. 6	Přijaté podíly na zisku	112	0
A. ***	Čistý peněžní tok z provozní činnosti	26 796	11 941
Peněžní toky z investiční činnosti			
B. 1	Výdaje spojené s nabytím stálých aktiv	-3 465	-3 495
B. 2	Příjmy z prodeje stálých aktiv	4 034	4 758
B. 3	Zápůjčky a úvěry spřízněným osobám	0	0
B. ***	Čistý peněžní tok vztahující se k investiční činnosti	569	1 263
Peněžní toky z finančních činností			
C. 1	Dopady změn dlouhodobých, resp. krátkodobých závazků	1 069	-1 196
C. 2	Dopady změn vlastního kapitálu na peněžní prostředky a ekvivalenty	-11 300	-11 826
C. 2 1	Zvýšení peněžních prostředků z důvodů zvýšení základního kapitálu, ážia a fondů ze zisku.	0	0
C. 2 2	Vyplacení podílů na vlastním jmění společníkům	0	0
C. 2 3	Další vklady peněžních prostředků společníků a akcionářů	0	0
C. 2 4	Úhrada ztráty společníky	0	0
C. 2 5	Přímé platby na vrub fondů	-11 300	-11 826
C. 2 6	Vyplacené podíly na zisku včetně zaplacené daně	0	0
C. ***	Čistý peněžní tok vztahující se k finanční činnosti	-10 231	-13 022
F.	Čisté zvýšení resp. snížení peněžních prostředků	17 134	182
R.	Stav peněžních prostředků a pen. ekvivalentů na konci účetního období	32 988	15 854



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

PŘEHLED O ZMĚNÁCH VLASTNÍHO KAPITÁLU

ke dni 31. prosince 2020

(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

735 51 Bohumín, Pudlov

	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	12 253	0	2 462	9 791
H. Kapitálové fondy	0	0	0	0
I. Rozdíly z přecenění nezahrnuté do hospodářského výsledku	0	0	0	0
J. Zisk/ztráta minulých účetních období	61 598	0	8 838	52 760
K. Zisk/ztráta za účetní období po zdanění	XX	12 126	XX	12 126
* Celkem	73 961	12 126	11 300	74 787



