



**DEFTA SLOVAKIA s.r.o.**

Továrenská 54, 953 01 Zlaté Moravce

IČO: 35 917 385, DIČ SK2021945981

---

# VÝROČNÁ SPRÁVA

**2022**

## OBSAH

|  |   |
|--|---|
| 1. Identifikačné údaje .....   | 3 |
| 2. Štatutárne orgány spoločnosti .....   | 4 |
| 3. Správa o podnikateľskej činnosti za rok 2022 .....                                  | 5 |
| 3. 1 Skutočnosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka ..... | 6 |
| 4. Obchodná politika a zameranie rozvoja spoločnosti .....                             | 6 |
| 5. Finančné ukazovatele .....  | 7 |

V Zlatých Moravciach, dňa 28.04.2023

Vypracovala: Bc. Lucia Bereková

.....  
konateľ spoločnosti

## 1. Identifikačné údaje

|                               |  |
|-------------------------------|--|
| Obchodné meno:                | <b>DEFTA SLOVAKIA s.r.o.</b>             |
| Sídlo:                        | Továrenská 54, 953 01 Zlaté Moravce      |
| Deň zápisu spoločnosti do OR: | 19.01.2005                               |
| Zápis v Obchodnom registri:   | Obchodný register Okresného súdu v Nitre |
|                               | Oddiel: Sro, vložka 22815/N              |
| Základné imanie:              | 2 765 176 €                              |
| Identifikačné číslo:          | 35 917 385                               |
| Daňové identifikačné číslo:   | 2021945981                               |

Spoločnosť bola založená spoločenskou zmluvou zo dňa 02.12.2004 v zmysle ustanovení § 105 a nasl. Obchodného zákonníka. Do Obchodného registra bola zapísaná dňa 19.01.2005 pod číslom 22815/N.

Základné imanie spoločnosti v roku 2021 bolo 2 765 176 €.

Jean-Pierre Ker Rault je vo funkcií konateľa od 10.09.2020. Konateľ koná za spoločnosť samostatne. Konateľ sa za spoločnosť podpisuje tak, že vedľa napísaného alebo vytlačeného obchodného mena spoločnosti pripojí svoj vlastnoručný podpis. Od 24.04.2019 do 10.02.2023 spoločnosť zastupoval prokurista – Frédéric Gebhardt, prokurista podpisuje tým spôsobom, že k obchodnému menu podnikateľa, za ktorého koná, pripojí dodatok označujúci prokúru a svoj podpis.

### **Predmet činnosti:**

Spoločnosť DEFTA SLOVAKIA s.r.o. má v predmete činnosti zapísané celkom štyri položky, z ktorých hlavnú náplň má výroba kovových výrobkov – lisovaním, zváraním, nitovaním a montážou.

## 2. Štatutárne orgány spoločnosti

### *Konateľ:*

**Jean-Pierre Ker Rault**

rue de Bien-Faire 74/76

Watermael-Boitsfort 1170

Belgické kráľovstvo

Vznik funkcie: 10.09.2020

### *Prokúra:*

**Frédéric Gebhardt**

rue Anatole de Barthélémy 11

Reims 511 00

Francúzska republika

Vznik funkcie: 24.04.2019 – 10.02.2023

### *Jediný spoločník:*

**DEFTA**

rue de la Fontaine Rouge 10

Chessy 777 00

Francúzsko

### 3. Správa o podnikateľskej činnosti za rok 2022

DEFTA SLOVAKIA s.r.o. je strojárská firma so 100% francúzskou kapitálovou účasťou založená 02.12.2004. Spoločnosť nevyvíja žiadnu činnosť ovplyvňujúcu významným spôsobom životné prostredie. Zaoberá sa primárne lisovaním oceľových a nerezových výrobkov na výstredníkových lisoch od 80 do 500t na postupových a transferových nástrojoch, a ďalej tiež zváraním na zváracích robotoch, nitovaním na pneumatikách strojoch, a montážou komponentov a príslušenstva. Spoločnosť nerealizovala výskum a vývoj vo vlastnej réžii. V priebehu roka 2022 Spoločnosť nenadobudla žiadne vlastné akcie, dočasné listy, obchodné podiely a akcie, dočasné listy a obchodné podiely materskej účtovnej jednotky. Spoločnosť nemá zriadenú žiadnu organizačnú zložku v zahraničí. Zákazníkmi sú firmy z automobilového a elektrotechnického priemyslu. Nemalá časť produkcie spoločnosti ide na export, najmä do Slovinska, Francúzska, Poľska, Španielska, Nemecka a Českej republiky. Dodávateľmi sú tiež prevažne zahraničné firmy, najmä z Francúzska, Talianska, Belgicka, Českej republiky a Španielska. Obrat firmy za rok 2022 dosiahol 12,5 milióna EUR. K 31.12.2022 firma evidovala 101 zamestnancov (k 31.12.2021 evidovala 103 zamestnancov).

V roku 2022 spoločnosť zaznamenala pokles výšky tržieb o 18 % oproti pôvodnému plánovanému budgetu, a to najmä z dôvodu poklesu objednávok od skupiny Schneider, čo tvorí 50% poklesu tržieb. Pohľadávky z obchodného styku poklesli o 15,7 % oproti predchádzajúcemu roku. V oblasti záväzkov z obchodného styku spoločnosť oproti minulému roku dosiahla nárast o 19 %; a celkové záväzky sa znížili o menej ako 1 %. Záväzky sa navyšujú najmä z dôvodu neuhrádzania obchodných záväzkov voči spriazneným osobám.

V roku 2022 spoločnosť DEFTA SLOVAKIA s.r.o. obstarala a aktivovala dlhodobý hmotný majetok v hodnote 391.900 EUR, z toho obstaraný majetok v minulom roku v hodnote 296 359 €. Medzi najvýznamnejšie investície patrí: Rotatif assembly, LED technology for production and warehouse, Tooling Hood hinge OV5, Rýchlobežné brány a Infračervené žiariče. Hodnota obstarania dlhodobého hmotného majetku, zatiaľ nezaradeného do užívania, k 31.12.2022 bola na úrovni 208 941 EUR. Medziročný pohyb ukazovateľa zostatková hodnota neobežného majetku je zanedbateľný.

Účtovné obdobie 2022 naďalej ovplyvňovala celosvetová čipová kríza a v oblasti AUTOMOTIVE začala spoločnosť zaznamenávať výrazný pokles objednávok. Výrazný pokles objednávok pocítila tiež od svojho významného odberateľa z elektrotechnického

priemyslu. Spoločnosť nechcela pristúpiť k prepúšťaniu, a tak počas roka v čase zníženej produkcie pristupovala k skráteniu týždenného pracovného času na štyri pracovné dni. Z toho istého dôvodu Spoločnosť na investičné zámery na rok 2022 použila len 34% z pôvodného budgetu.

Začiatkom jesene 2022 prichádza energetická kríza, no Spoločnosť zásadne neovplyvnila, pretože si zastropovala ceny s dodávateľmi do konca roku 2023. Navyše, obchodné oddelenie vyjednávalo so zákazníkmi preplatenie časti zvýšených nákladov, ktoré si vyfakturovala ešte v decembri 2022.

Konečným výsledkom hospodárenia spoločnosti DEFTA SLOVAKIA s.r.o. za rok 2022 je strata vo výške -638 961 €. Návrh na jej vysporiadanie je nasledovný: Strata v celej svojej výške, t. j. -638 961 €, bude preúčtovaná na účet 429 - neuhradená strata minulých rokov.

### **3. 1 Skutočnosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka**

Skupina podporuje naďalej dcérsku spoločnosť prostredníctvom úveru na skupinové poplatky a peňažnej injekcie od matky.

ZÁVER: Zatiaľ nevidíme problém ďalej pokračovať v podnikateľskej činnosti spoločnosti DEFTA SLOVAKIA s.r.o.

## **4. Obchodná politika a zameranie rozvoja spoločnosti**

Obchodnou politikou spoločnosti je rozvíjať spoluprácu s existujúcimi zákazníkmi a získavať nových zákazníkov, ktorým ponúka svoje technológie a know-how. Prioritou sú zákazníci z Európskej únie a významní automobiloví hráči.

Zavedenie nového systému ERP (SAP) prinieslo podstatné zlepšenie v oblasti riadenia dodávateľského reťazca a riadenia prevádzkového kapitálu.

Očakávaný budúci vývoj je ovplyvnený aktuálne pretrvávajúcou krízou v automobilovom priemysle a vojnovým konfliktom na Ukrajine. Tento vojnový konflikt ovplyvňuje Spoločnosť nepriamo, avšak výrazne, a to najmä vysokou infláciou, rastom úrokových sadzieb či zvyšovaním cien nerastných surovín na svetových trhoch. Spoločnosť však naďalej intenzívne pracuje so spriaznenými spoločnosťami na posilnení objednávok, navýšení výrobných kapacít a investovania do nových projektov. Prebiehajúce organizačné

zmeny a opatrenia umožnia výrazné zlepšenie hospodárskych výsledkov a urýchlenie návratu spoločnosti k ziskovosti.

Spoločnosť dokončila jeden z väčších projektov v automobilovom priemysle, no významný zákazník Schneider Electric výrazne znížil objednávky, a to ako v roku 2022, tak aj pre rok 2023. Schneider Electric ukončuje produkciu projektu, a o pridelení zákazky k novému projektu zatiaľ prebiehajú rokovania. Spoločnosť naďalej intenzívne pracuje aj na získavaní zákaziek od svojich terajších zákazníkov (PSA) a prijatím lokálneho obchodného zástupcu hodlá uzatvoriť nové obchodné kontrakty, a tým navýšiť plánovaný objem tržieb pre rok 2023.

V roku 2023 je dôležité pre Spoločnosť udržať si pozíciu na trhu za aktuálnych nepriaznivých podmienok, a zvýšiť tiež objem produkcie z potenciálnych nových obchodov.

V marci 2023 plánuje Spoločnosť navýšovať mzdy zamestnancom o 7 %, no taktiež plánuje znížiť počet zamestnancov o 5.

Pre rok 2023 má Spoločnosť v rozpočte naplánované financovanie investícií vo výške cca. 615 000 €. Skutočné čerpanie investícií však bude závisieť od aktuálneho vývoja udalostí.

## 5. Finančné ukazovatele

|  | 2022      | 2021      | Zmena    |
|--|-----------|-----------|----------|
| <b>Majetok spolu</b>   | 7 059 365 | 7 576 113 | -516 748 |
| <b>Neobežný majetok</b>  | 3 608 349 | 3 806 670 | -198 321 |
| <b>Zásoby</b>  | 1 787 948 | 1 841 795 | -53 847  |
| <b>Dlhodobé pohľadávky</b>   | 224 586   | 178 746   | 45 840   |
| <b>Krátkodobé pohľadávky</b>   | 1 429 705 | 1 741 859 | -312 154 |
| <i>V tom: Pohľadávky v rámci konsolidovaného celku = Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám</i>                 | 9 750     | 5 838     | 3 912    |
| <b>Finančné účty</b>   | 3 427     | 3 231     | 196      |
| <b>Vlastné imanie</b>  | 1 686 838 | 2 158 038 | -471 200 |
| <b>Rezervy</b>   | 37 777    | 47 888    | -10 111  |
| <b>Dlhodobé záväzky</b>  | 1 004 657 | 1 016 004 | -11 347  |
| <i>V tom: Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám</i>   | 1 000 000 | 1 000 000 | 0        |
| <b>Krátkodobé záväzky</b>  | 3 692 080 | 3 258 220 | 433 860  |
| <i>V tom: Záväzky v rámci konsolidovaného celku = Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným</i> | 672 968   | 672 968   | 0        |

|                              |             |             |              |
|------------------------------|-------------|-------------|--------------|
| <i>účtovným jednotkám</i>    |             |             |              |
| <b>Bankové úvery</b>         | 638 013     | 1 095 963   | -457 950     |
| <b>Ukazovateľ</b>            | <b>2022</b> | <b>2021</b> | <b>Zmena</b> |
| <b>Výnosy</b>                | 12 923 786  | 11 414 894  | 1 508 892    |
| <b>Náklady</b>               | 13 562 747  | 12 192 966  | 1 369 781    |
| <b>Výsledok hospodárenia</b> | -638 961    | -778 072    | -139 111     |

| <b>Ukazovateľ</b>                            | <b>2022</b> | <b>2021</b> |
|--|-------------|-------------|
| <b>Pohľadávky do splatnosti</b>              | 1 408 995   | 1 703 527   |
| <b>Pohľadávky po splatnosti</b>              | 20 469      | 45 469      |
| <b>Z toho pohľadávky po splatnosti netto</b> | 12 069      | 38 332      |
| <b>Závázky do splatnosti</b>                 | 975 147     | 1 164 802   |
| <b>Závázky po splatnosti</b>                 | 1 809 921   | 1 433 707   |

Poznámka: ukazovatele sú kalkulované s netto hodnotou pohľadávok a krátkodobými záväzkami

Spoločnosť k 31.12.2022 dosahuje celkovú likviditu (schopnosť podniku hrať všetky svoje záväzky, v prípade keby podnik vyplatil tieto záväzky okamžite zo všetkých peňažných prostriedkov + uhradených pohľadávok od odberateľov + speňažených zásob) na úrovni 0,80 (v roku 2021: 0,92), čo poukazuje na fakt, že Spoločnosť nie je likvidná a mala by sa zaoberať možnosťami pre zvýšenie daného ukazovateľa. Potrebné je však dodať, že do výpočtu boli zahrnuté aj záväzky v rámci konsolidovaného celku = záväzky voči matke vo výške 1 672 968 € (tieto majú splatnosť 1 rok, avšak táto je automaticky každoročne prolongovaná o 12 mesiacov) a obchodné záväzky voči spriazneným spoločnostiam vo výške 2 270 446 €. Možnosti pre posilnenie likvidity, s ohľadom na podmienky a charakter Spoločnosti, sú nasledovné:

- skrátenie doby inkasa pohľadávok z obchodného styku,
- predĺženie doby splatnosti záväzkov z obchodného styku

Celkovú dobu obratu zásob, pri ich nerozdelení na materiál, nedokončenú a hotovú výrobu, za rok 2022 dosahuje spoločnosť na úrovni 52,14 dní (v roku 2021: 58,89 dní). Celková doba obratu zásob bola vypočítaná nasledovne:

Priemerný stav zásob

---

Tržby / 365 dní

Celková zadlženosť Spoločnosti - rozsah použitia cudzieho kapitálu na financovaní potrieb podniku; môže značne ovplyvniť dosahovanú rentabilitu vložených prostriedkov, predstavuje 76 % (v roku 2021: 71%), no pri výpočte tohto ukazovateľa má opäť podstatný vplyv pôžička od materskej spoločnosti DEFTA (1 672 968 €) a záväzky voči spriazneným spoločnostiam (2 270 446 €).