



DEFTA SLOVAKIA s.r.o.

Továrenská 54, 953 01 Zlaté Moravce

IČO: 35 917 385, DIČ SK2021945981

VÝROČNÁ SPRÁVA

2023

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 17.04.2024

Vypracovala: Bc. Lucia Bereková

.....
konateľ spoločnosti

1. Identifikačné údaje

Obchodné meno:	DEFTA SLOVAKIA s.r.o.
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 2023 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

Zánik funkcie: 31.01.2023

Jediný spoločník:

DEFTA

rue de la Fontaine Rouge 10

Chessy 777 00

Francúzsko

3. Správa o podnikateľskej činnosti za rok 2023

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 pneumatických nitovacích strojoch, a montážou komponentov a príslušenstva. Spoločnosť nerealizovala výskum a vývoj vo vlastnej réžii. V priebehu roka 2023 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 2023 dosiahol 11,9 milióna EUR. K 31.12.2023 firma evidovala 76 zamestnancov (k 31.12.2022 evidovala 101 zamestnancov).

V roku 2023 spoločnosť zaznamenala pokles výšky tržieb len o 5 % oproti pôvodnému plánovanému budgetu, a to najmä z dôvodu poklesu objednávok od skupiny PSA GROUP, čo tvorí 13% poklesu tržieb. Pohľadávky z obchodného styku klesli nepatrne o menej než 1 % oproti predchádzajúcemu roku. V oblasti záväzkov z obchodného styku spoločnosť oproti minulému roku dosiahla nárast o 41 %; a celkové záväzky sa zvýšili o 8 %. Záväzky sa navyšujú z dôvodu neuhrádzania obchodných záväzkov voči spriazneným osobám.

V roku 2023 spoločnosť DEFTA SLOVAKIA s.r.o. obstarala a aktivovala dlhodobý hmotný majetok v hodnote 294 644 EUR, z toho obstaraný majetok v minulom roku v hodnote 187 838 €. Medzi najvýznamnejšie investície patrí: Hall 3 ventilation, Hood hinge welding jigs and packaging OV5, Modernization 500t press Manzoni, Camera detection system on J30, New warehouse for spare parts. Hodnota obstarania dlhodobého hmotného majetku, zatiaľ nezariadeného do užívania, k 31.12.2023 bola na úrovni 39 683 EUR čo predstavuje pokles o 81% v porovnaní s rokom 2022.

V roku 2023 sa spoločnosť postupne vymaňuje z vplyvu automobilovej krízy, ktorý ju naplno zasiahol v roku 2022. Aj kvôli kríze musela spoločnosť pristúpiť k rôznym opatreniam, jedným z najcitelnejších je zníženie počtu zamestnancov na 76.

Pôvodné zvýšené ceny materiálu zaznamenávajú pokles na úroveň pred krízy, čo pre spoločnosť znamená zvýšenie marže, hoci skupina Stellantis apeluje na spoločné dohody, kde by sme mali primerane znížiť aj predajné ceny výrobkov. O uvedenom prebiehajú neustále rokovania, aby boli obe strany spokojné.

Z dôvodu pretrvávajúcich negatívneho hospodárskeho výsledku sa aj na investičné zámery použilo len 32% z pôvodného budgetu.

Energetická kríza spoločnosť zásadne neovplyvnila, pretože si zastropovala ceny s dodávateľmi do konca roku 2023.

Konečným výsledkom hospodárenia spoločnosti DEFTA SLOVAKIA s.r.o. za rok 2023 je strata vo výške -549 679 €. Návrh na jej vysporiadanie je nasledovný: Strata v celej svojej výške, t. j. -549 679 €, 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 svoju 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, zameriavanie sa naďalej na automobilový priemysel, kde sme doma, no tiež snaha o diverzifikáciu výroby aj pre iné odvetvia.

Zavedenie nového systému ERP (SAP) prinieslo podstatné zlepšenie v oblasti riadenia dodávateľského reťazca a riadenia prevádzkového kapitálu, prebiehajú však rokovania o možnosti prechodu na nový informačný systém, najmä kvôli vysokým prevádzkovým nákladom na SAP a potrebe rozšírenia rozhrania aktuálneho systému. Rozhodnutie by malo prebehnúť v roku 2024, následne jeho realizácia najneskôr do roku 2026.

Očakávaný budúci vývoj je čím ďalej tým menej ovplyvňovaný vyššou mocou, aktuálne už len pretrvávajúcim vojnovým konfliktom na Ukrajine, kedy ceny nerastných surovín sú nestále, rovnako ako úrokové sadzby sú vyššie, a dodávatelia konzervatívni pri

poskytovanie dlhých lehôt splatnosti faktúr. Spoločnosť intenzívne pracuje so spriaznenými spoločnosťami na posilnení objednávok, navýšení výrobných kapacít a investovania do nových projektov. Skupina DEFTA je spokojná s kvalitou a produktivitou spoločnosti, výroba je plne pripravená na nové projekty a zákazky, preto sa na skupinovej úrovni snažia nájsť nové možnosti výroby hlavne pre našu spoločnosť. Pre dosahovanie pozitívnych výsledkov hospodárenia chýba spoločnosti jedine obrat.

Vývoj produkcie pre zákazníka Schneider Electric je naďalej pomerne neistý, prebiehajú rokovania o pridelení ďalších projektov a pokračovaní spolupráce s už existujúcimi projektami. Spoločnosť naďalej intenzívne pracuje aj na získavaní zákaziek od svojich terajších zákazníkov (PSA), ako aj na oslovovaní nových potenciálnych zákazníkov. Vidieť to ako na počte odoslaných cenových ponúk na prijaté dopyty, tak aj na počte hodnotiacich auditov spoločnosti pre kvalifikáciu sa na schváleného dodávateľa.

V roku 2024 je dôležité pre Spoločnosť udržať si štandard a kvalitu aktuálnej produkcie, a zvýšiť tiež objem produkcie z potenciálnych nových obchodov.

V apríli 2024 plánuje Spoločnosť navyšovať mzdy zamestnancom o 7 %, no taktiež po prekonaní vyššej absencie z dôvodu chorôb sa uvažuje o ponížení počtu zamestnancov o 2-3.

Pre rok 2024 má Spoločnosť v rozpočte naplánované financovanie investícií vo výške cca. 405 000 €. Skutočné čerpanie investícií však bude závisieť od aktuálneho vývoja udalostí. Výška investícií bude jedným z bodov na prehodnotenie počas prípravy forecastu v máji 2024.

5. Finančné ukazovatele

	2023	2022	Zmena
Majetok spolu	6 960 592	7 059 365	-98 657
Neobežný majetok	3 313 479	3 608 349	-294 870
Zásoby	1 457 353	1 787 948	-330 595
Dlhodobé pohľadávky	354 059	224 586	129 473
Krátkodobé pohľadávky	1 439 600	1 429 705	9 985
<i>V tom: Pohľadávky v rámci konsolidovaného celku = Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám</i>	25 527	9 750	15 777
Finančné účty	391 871	3 427	388 444
Vlastné imanie	1 137 159	1 686 838	-549 679
Rezervy	50 440	37 777	12 663
Dlhodobé záväzky	1 007 308	1 004 657	2 651

<i>V tom: Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám</i>	1 000 000	1 000 000	0
Krátkodobé záväzky	4 765 685	3 692 080	1 073 605
<i>V tom: Záväzky v rámci konsolidovaného celku = Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám</i>	3 653 731	2 943 414	710 317
Bankové úvery	0	638 013	-638 013
Ukazovateľ	2023	2022	Zmena
Výnosy	11 774 419	12 923 753	-1 149 334
Náklady	12 368 267	13 546 298	-1 178 031
Výsledok hospodárenia	-549 679	-638 961	89 282

Ukazovateľ	2023	2022
Pohľadávky do splatnosti	1 386 392	1 408 995
Pohľadávky po splatnosti	27 161	20 469
Z toho pohľadávky po splatnosti netto	17 894	12 069
Záväzky po splatnosti	2 867 392	2 032 610
Záväzky do splatnosti	1 275 767	1 809 921

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

Spoločnosť k 31.12.2023 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 0,61 (v roku 2022: 0,80), 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 2 976 548 €. Rovnako je nízka likvidita spôsobená aj úhradami za materiál najmä na predfaktúry. 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 2023 dosahuje spoločnosť na úrovni 60,33 dní (v roku 2022: 52,14 dní). Celková doba obratu zásob bola vypočítaná nasledovne:

Priemerný stav zásob

Tržby / 365 dní

Celková zadlženosť Spoločnosti - rozsah použitia cudzieho kapitálu na financovanie potrieb podniku; môže značne ovplyvniť dosahovanú rentabilitu vložených prostriedkov, predstavuje 85 % (v roku 2022: 77%), no pri výpočte tohto ukazovateľa má opäť podstatný vplyv pôžička od materskej spoločnosti DEFTA (1 672 968 €) a záväzky voči spriazneným spoločnostiam (2 976 548 €).