


VÝROČNÁ SPRÁVA

2023



Obsah

	1
Prihovor predsedu predstavenstva	3
Profil spoločnosti a oblasť podnikania	5
Vedenie spoločnosti	6
Strategické ukazovatele spoločnosti	7
Finančné výkazy v skrátenej forme	12
Informácie o podnikateľských zámeroch a cieľoch pre rok 2024	16
Správa nezávislého audítora	17

Príhovor predsedu predstavenstva

Vážené dámy a páni,

V roku 2023 sa zameranie našej spoločnosti ZTS – VÝSKUM A VÝVOJ, a. s. nezmenilo a naďalej ním ostala výskumno-vývojová a produkčná činnosť.

Realizácia strategických úloh výskumu a vývoja zameraná na inovácie aktuálneho portfólia výrobkov ale najmä na vývoj nových výrobkov bola pre spoločnosť dôležitá rovnako, ako tomu bolo aj v predchádzajúcom období. Dlhodobým cieľom je dosiahnuť schopnosť predaja produktov s vyššou pridanou hodnotou na úrovni generálneho dodávateľa investičných celkov vrátane projektovej a tendrovej prípravy.

Rozhodujúci zdroj príjmu v roku 2023 predstavovala štandardná výskumno-vývojová a projekčno-konštrukčná činnosť orientovaná na oblasť hydrotechnických zariadení, turbín, čerpadiel a ostatných strojných zariadení určených pre energetiku. Ostatnú časť produkcie tvorilo poskytovanie iných služieb výrobného charakteru (zákazková výroba).

Z výskumných aktivít bol pre spoločnosť najväčším realizovaným projektom tohto obdobia projekt IPCEI (Important Project of Common European Interest, čiže významný projekt spoločného európskeho záujmu) pod názvom „Regenerácia použitých batérií z elektromobilov“. Projekt bol notifikovaný Európskou komisiou v januári 2021 a schválený Ministerstvom hospodárstva Slovenskej republiky (MH SR) vo februári 2022. Zmluva na financovanie projektu bola s MH SR podpísaná v marci 2022. Projekt je naplánovaný na 5 rokov. Po skončení bude Projekt pokračovať výstavbou závodu na regeneráciu batérií. Cieľom projektu je výskum, inovácia a výstavba funkčného prototypu technológie, pozostávajúcej z viacerých kľúčových zariadení, na spracovanie a regeneráciu použitých li-ion batérií z elektromobilov. Vstupom do technológie budú použité li-ion batérové packy z elektromobilov. Výstupom budú regenerované batérové racky, tzv. batérie druhého života (second-life batteries - SLB), ktorých primárne využitie bude v elektroenergetike. Projekt nerieši recykláciu a zber použitých li-ion batérií z elektromobilov.

Na základe predchádzajúcich skúseností z dlhodobo obmedzeného uplatnenia servisných služieb na slovenskom trhu, sme sa aj v tomto období zaoberali možnosťami technickej podpory pre alternatívny export našich služieb do zahraničia. V tejto oblasti neustále vyhľadávame nových zahraničných partnerov, ktorí majú záujem o komplexné služby na kľúč

v oblasti hydroenergetiky a tiež v oblasti batériových úložísk. Medzi hlavné piliere takýchto služieb naša spoločnosť považuje projekčný návrh, inžinierske práce, technickú podporu, demontáž, montáž, kompletizáciu a dodávku nových zariadení, merania, skúšky a uvedenie zariadení do prevádzky. Vytvorenie takéhoto „balíka“ je pre prienik a uplatnenie na zahraničnom trhu nevyhnutné.

Vývoj na trhu nás núti nepretržite vyhodnocovať efektivitu našich služieb a nášho výrobného programu. S cieľom dosiahnuť udržateľný rast aj do budúcnosti je nevyhnutná vnútorná konverzia výroby, diverzifikácia produkcie so zameraním na doteraz marginálne segmenty a tiež zvýšenie flexibility pri ponúkaní služieb v oblasti výskumu a vývoja. Predpokladáme, že prijaté opatrenia účinne podporia realizáciu politiky a strategických cieľov spoločnosti v nasledujúcom období.



Ing. Stanislav Králik
predseda predstavenstva

Profil spoločnosti a oblasť podnikania

Začiatok pôsobenia spoločnosť ZTS – VÝSKUM A VÝVOJ, a.s. na trhu sa datuje od roku 1997. Jej základným zámerom bolo poskytovanie služieb v oblasti hydroenergetiky. Krátko na to, prišla na trh s prvou vodnou turbínou, určenou pre malé vodné elektrárne a malým spádom. Úspech podnikateľského zámeru a situácia na trhu podnietili rozšírenie palety ponúkaných služieb. Táto skúsenosť výrazne podporila rozvoj výrobných a servisných kapacít. Rozsah ponúkaných služieb sa rozšíril o komplexnú dodávku a servis technológie pre malé vodné elektrárne a vodné diela vrátane dodávky na kľúč.

Spoločnosť sa primárne orientuje na projekčné a konštrukčné činnosti, hydroenergetiku a výskumno-vývojové činnosti. Neustávajúca túžba po zdokonaľovaní bola a je hybnou silou, ktorá nás tlačí dopredu. Tento fakt je garanciou budúcnosti ZTS – VÝSKUM A VÝVOJ, a.s. a istotou pre jej obchodných partnerov.

Hlavné aktivity spoločnosti:

- *Projektová činnosť*
- *Konštrukčná činnosť*
- *Hydroenergetika*
- *Výskumno-vývojová činnosť*
- *Jadrová energetika*
- *Obnoviteľné zdroje energie*

Vedenie spoločnosti

Predstavenstvo spoločnosti ZTS – VÝSKUM A VÝVOJ, a. s. pozostáva z 1 člena. Dozorná rada spoločnosti pozostáva z 3 členov z radov akcionárov a zamestnancov spoločnosti.

V mene spoločnosti koná a podpisuje vždy jeden člen predstavenstva.

Členovia orgánov spoločnosti

Predstavenstvo

		Vznik funkcie
Predseda	Ing. Stanislav Králik	14.07.2017
Podpredseda	Ing. Roman Kiš, PhD.	12.4.2022 – 06.12.2023
	Ing. Peter Potocký	14.07.2017 – 18.3.2021
	Ing. Ľubomír Kollár	19.3.2021 – 11.4.2022

Dozorná rada

		Vznik funkcie
Člen	Ing. Ľubomír Kollár	13.06.2016 – 18.3.2021
Člen	RNDr. Simona Migová	19.3.2021
Člen	Ing. Marta Murgašová	23.04.2019
Člen	Ing. Miroslav Zavadil	01.05.2015

Strategické ukazovatele spoločnosti

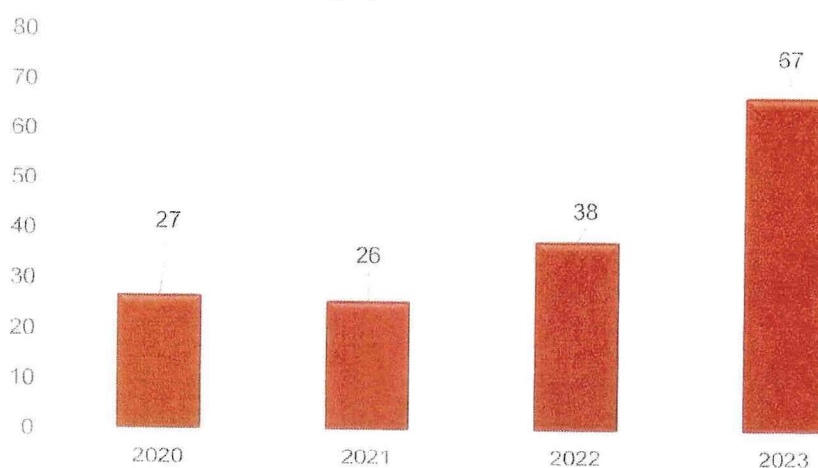
Zamestnanecká a sociálna politika

Ku koncu kalendárneho roka 2023 pracovalo v spoločnosti 67 zamestnancov. Medziročné percento nárastu predstavovalo 76,31 %, pričom nárast počtu zamestnancov bolo v kategórii výskumní zamestnanci.

Z celkového počtu zamestnancov sú výskumní pracovníci zastúpení v počte 48, zvyšok tvoria technicko-hospodárski zamestnanci.

Pracovnoprávne vzťahy v spoločnosti boli napĺňané v súlade s ustanoveniami Zákona č. 311/2011 Z. z. Zákonníka práce.

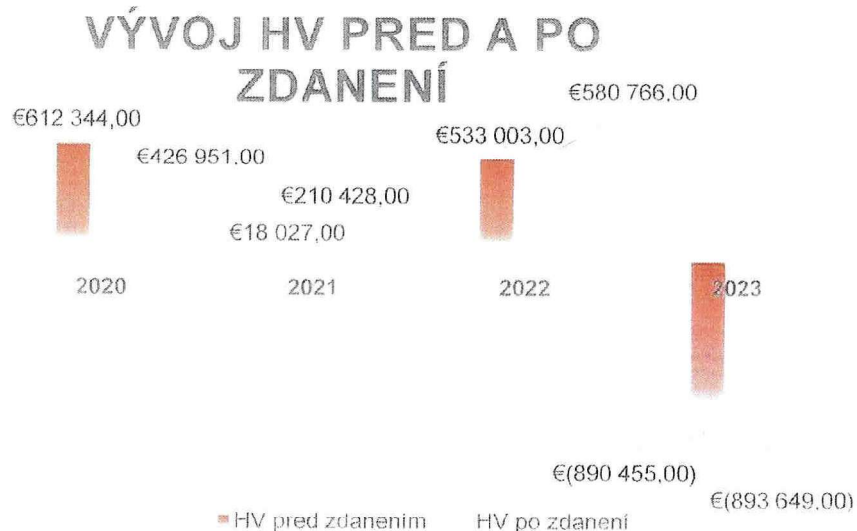
Evidenčný počet zamestnancov



V priebehu roku 2023 došlo k plánovanému prispôsobeniu organizačnej štruktúry a personálnemu zabezpečeniu spoločnosti s ohľadom na stanovené ciele.

Výsledok hospodárenia

V roku 2023 spoločnosť dosiahla výsledok hospodárenia - strata vo výške 893 649 Eur. V porovnaní s rokom 2022, kedy bol vykázaný zisk vo výške 580 766 Eur, predstavuje medziročný pokles o 1 474 415 Eur.



Návrh na vysporiadanie hospodárskeho výsledku

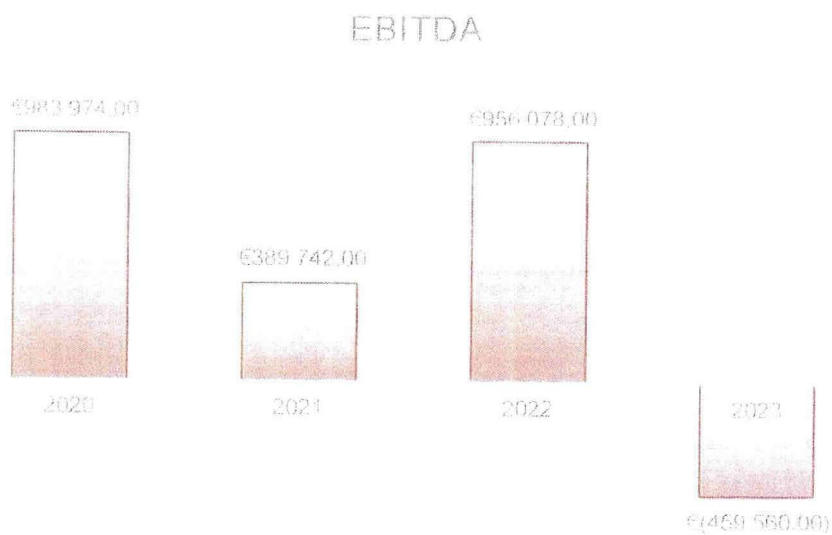
Predstavenstvo spoločnosti ZTS – VÝSKUM A VÝVOJ, a.s. v súlade s platnými právnymi predpismi a Stanovami spoločnosti navrhuje riadnemu valnému zhromaždeniu schváliť nasledovné uznesenie:

Riadne valné zhromaždenie akcionárov spoločnosti ZTS VÝSKUM A VÝVOJ, a.s., Lieskovec 598/75, 018 41 Dubnica nad Váhom, IČO: 36 299 782, **schvaľuje:**

- riadnu individuálnu účtovnú závierku spoločnosti za rok 2023
- dosiahnutého hospodárskeho výsledku – strata vo výške 893 649 Eur

EBITDA - Hospodársky výsledok pred zdanením, úrokmi a odpismi

Ukazovateľ EBITDA v roku 2023 v porovnaní s minulým rokom mal klesajúci trend, pokles o 1 415 638 EUR.



Vlastné imanie spoločnosti

Vlastné imanie spoločnosti v roku 2023 predstavuje hodnotu vo výške 18 326 080 Eur. V porovnaní s minulým rokom došlo k nárastu o 18,60% vyplývajúceho z hospodárskeho výsledku za účtovné obdobie.

VÝVOJ VLASTNÉHO IMANIA

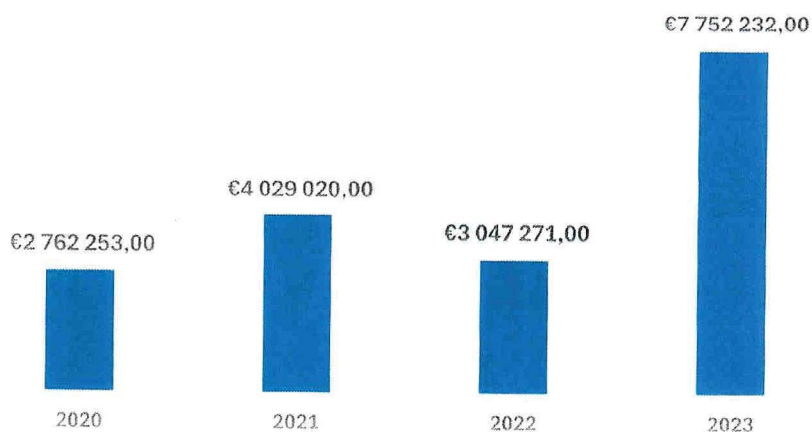


Tržby z predaja

V roku 2023 boli vykázané celkové výnosy z hospodárskej činnosti vo výške 7 752 232 Eur, čo predstavuje medziročný nárast o 154,40 %.

Výnosy z predaja v roku 2023 boli v porovnaní s rokom 2022 vyššie o 4 704 961 Eur, teda došlo k nárastu o 154,40%.

Vývoj tržieb



Finančné výkazy v skrátenej forme

Spoločnosť účtuje o stave a pohybe majetku, záväzkoch, pohľadávkach, nákladoch, výnosoch a hospodárskom výsledku v sústave podvojného účtovníctva. Účtovníctvo spoločnosti je spracovávané automatickým spôsobom pomocou programu SOFTIP PROFIT Plus, účtovný informačný systém ústi do spracovania hlavnej účtovnej knihy, súvahy a výkazu ziskov a strát.

Hodnotenie ekonomického hospodárenia spoločnosti v účtovnom období a účtovná závierka za rok 2023 boli vykonané v súlade s príslušnými právnymi predpismi. Účtovná závierka podlieha povinnosti overenia audítorom. Podľa správy nezávislého audítora účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie spoločnosti k 31.12.2023 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci k uvedenému dátumu. Účtovná závierka pozostáva z výkazov Súvaha, Výkaz ziskov a strát, Poznámky k ročnej závierke, ktoré súčasne tvoria prílohu daňového priznania k dani z príjmov právnických osôb za zdaňovacie obdobie roku 2023.

Skutočnosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka až do dňa zostavenia tejto výročnej správy

Po dni vydania účtovnej závierky za rok 2023 až do dňa zostavenia tejto výročnej správy nenastali žiadne významné udalosti, ktoré by neboli uvedené v účtovnej závierke za rok 2023.

Po zvážení potenciálnych dopadov COVID 19 na naše podnikateľské aktivity sme dospeli k záveru, že nemajú významný vplyv na našu schopnosť pokračovať nepretržite v činnosti a fungovať ako zdravý subjekt.

Súvaha v EUR	2020	2021	2022	2023
AKTÍVA	11 414 410	14 506 684	27 756 261	29 606 682
Nezhodný majetok [001+011]	4 595 028	4 917 817	7 032 133	12 533 821
Dlhodobý nehmotný majetok súčet [004+...+010]	0	366 381	2 654 029	8 347 866
Dlhodobý hmotný majetok súčet [012+...+020]	4 595 028	4 581 436	4 378 108	4 185 955
Dlhodobý finančný majetok súčet [022+...+032]	0	0	0	0
Občasný majetok [034+041+053+060+073]	9 818 876	9 138 324	20 721 736	12 071 971
Zásoby súčet [035+...+040]	1 382 849	1 382 880	1 481 481	0
Dlhodobé pohľadávky súčet [042+046...+052]	35 983	42 991	101 648	98 454
Krátkodobé pohľadávky súčet [054+058...+065]	5 396 120	8 157 543	15 508 448	16 965 120
Finančné účty súčet [072+...+073]	3 924	-25 190	3 630 208	8 397
CELKOVÝ MAJETOK	506	543	2 338	339
PASÍVA	11 414 410	14 506 684	27 756 261	29 606 681
Kapitálové rozdiely [081+084+085+087+088+089+092+100]	6 660 791	9 492 219	15 451 985	18 326 330
Základné imanie súčet [082+...+084]	5 704 468	8 235 468	13 704 468	17 824 468
Oceňovacie rozdiely z precenenia [094+...+096]	0	0	0	0
Fondy zo zisku súčet [091+092]	0	0	0	0
Zákonné rezervné fondy [88+89]	650 922	650 922	650 922	708 999
Výsledok hospodárenia minulých rokov [098+099]	-121 550	305 401	515 829	686 263
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení [001-(081+085+086+087+090+093+097+101+141)]	426 951	210 428	580 766	-893 649
Závazky [106+113+117+123+136+139+140]	3 789 541	4 125 642	5 766 863	6 576 218
Rezervy súčet [137+138]	21 306	28 943	56 437	101 363
Dlhodobé záväzky súčet [103+107...+117]	985 998	14 438	16 809	17 553
Dlhodobé bankové úvery [121]	1 568 832	1 182 150	757 487	483 891
Krátkodobé záväzky súčet [123+127...+135]	789 046	2 220 484	4 413 058	5 720 883
Krátkodobé finančné výpomoci [140]	0	135 800	64 000	62 000
Bežné bankové úvery [139]	344 359	543 827	459 172	314 528
Časové rozlíšenie súčet [142+...+145]	1 041 036	375 923	6 517 303	4 700 381

Výkaz ziskov a strát	2020	2021	2022	2023
Výnosy z hospodárskej činnosti	3 762 354	4 028 408	3 009 429	7 752 232
Výnosy z hospodárskej činnosti	3 027 863	4 047 096	3 067 481	60 981 056
Tržby z predaja tovaru	0	612	37 842	0
Tržby z predaja vlastných výrobkov	16 296	0	0	0
Tržby z predaja služieb	2 745 957	4 028 408	3 009 429	7 752 232
Aktivácia	174 349	366 381	2 041 030	5 764 299
Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu	0	0	0	0
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	137 387	71 695	419 980	8 817 751
Náklady na hospodársku činnosť	3 095 115	4 228 736	4 082 105	31 200 092
Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru	0	606	37 481	0
Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok	82 454	86 234	170 621	1 458 979
Služby	1 255 705	3 226 238	2 737 158	17 104 516
Osobné náklady	644 630	718 710	1 648 860	2 216 482
Dane a poplatky	14 222	14 095	17 594	13 946
Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku	270 499	271 593	313 070	382 237
Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a materiálu	0	0	0	0
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam	-11 815	0	0	0
Ostatné náklady na hospodársku činnosť	146 920	72 284	57 152	617 092
Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti	671 374	77 336	525 045	-841 797
Výnosy z finančnej činnosti	1 535 403	1 482 127	2 140 147	6 429 052
Výnosy z finančnej činnosti	25 384	43 124	122 477	67 835
Tržby z predaja cenných papierov a podielov	0	0	0	0
Výnosové úroky	45 220	43 624	122 477	67 835
Kurzové zisky	4	0	0	0
Ostatné výnosy z finančnej činnosti	0	0	0	0
Náklady na finančnú činnosť	104 254	102 958	114 528	114 493
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k finančnému majetku	0	0	0	0
Predané cenné papiere a podiely	0	0	0	0
Nákladové úroky	101 131	100 122	110 005	113 224
Kurzové straty	4	13	2 809	611
Ostatné náklady na finančnú činnosť	3 119	2 798	1 707	2 658
Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti	-59 030	-59 309	7 958	-48 658
Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením	612 344	18 027	533 003	-890 455
Dodatkové údaje z finančnej činnosti	128 000	1 921 404	42 700	1 120 000

Daň z príjmov z bežnej činnosti - splatná	0	0	10 894	0
Daň z príjmov z bežnej činnosti - odložená	185 393	-192 401	-58 657	3 194
Príspevok na úhradu nákladov na zdravotnú starostlivosť				
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení	426 951	210 428	580 766	-893 649

Informácie o podnikateľských zámeroch a cieľoch pre rok 2024

Zámerom spoločnosti je aj počas roku 2024 ďalej pokračovať v realizácii európskeho projektu (IPCEI) v oblasti použitých batérií podľa priebežne vznikajúcich požiadaviek jednotlivých výskumných aktivít projektu. Bude tiež pokračovať administratívna, technická a materiálna príprava na druhú fázu projektu, ktorá je naplánovaná práve od roku 2024.

Okrem toho je zámerom spoločnosti pokračovať v realizácii dodávok technologických zariadení pre vodnú a jadrovú energetiku.

Svoje pôsobenie budeme naďalej rozširovať aj mimo územia Slovenskej republiky aktívnou účasťou v súťažiach a prezentáciou dosiahnutých výsledkov na medzinárodných vedeckých konferenciách a výstavách.