



DEFTA SLOVAKIA s.r.o.

Továrenská 54, 953 01 Zlaté Moravce

IČO: 35 917 385, DIČ SK2021945981

VÝROČNÁ SPRÁVA

2024

OBSAH

1. Identifikačné údaje	3
2. Štatutárne orgány spoločnosti	4
3. Správa o podnikateľskej činnosti za rok 2024	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	8

V Zlatých Moravciach, dňa 28.04.2025

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.

Predmet činnosti:

Spoločnosť DEFTA SLOVAKIA s.r.o. má v predmete činnosti zapísaných celkom päť položiek, 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

Jediný spoločník:

DEFTA

rue de la Fontaine Rouge 10

Chessy 777 00

Francúzsko

3. Správa o podnikateľskej činnosti za rok 2024

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 zvaraním na zvaracích robotoch, nitovaním na pneumatických nitovacích strojoch, a montážou komponentov a príslušenstva. Spoločnosť nerealizovala výskum a vývoj vo vlastnej réžii. V priebehu roka 2024 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 2024 dosiahol 11,8 milióna EUR. K 31.12.2024 firma evidovala 74 zamestnancov (k 31.12.2023 evidovala 76 zamestnancov).

V roku 2024 spoločnosť dosiahla tržby takmer identické s pôvodným plánovaným budgetom. Hoci objednávky od skupiny STELLANTIS poklesli o viac ako 20%, spoločnosť to vykompenzovala najmä navýšenými dodávkami pre skupinu SCHNEIDER a pre svoju sesterskú spoločnosť Defta Essômes. Pohľadávky z obchodného styku klesli nepatrne, a to o 1 % oproti predchádzajúcemu roku. V oblasti záväzkov z obchodného styku spoločnosť zaznamenala pokles o 6 %; a celkové záväzky sa taktiež znížili o 4 %. Jedným z dôvodov znižovania záväzkov je uhradenie časti obchodných záväzkov voči spriazneným osobám, v čom spoločnosť pokračuje aj v nasledujúcom roku.

V roku 2024 spoločnosť DEFTA SLOVAKIA s.r.o. obstarala a aktivovala dlhodobý hmotný majetok v hodnote 180 340 EUR, z toho obstaraný majetok v minulom roku v hodnote 33 681 €. Medzi najvýznamnejšie investície patrí: Portal Crane ITECO ABUS ELV 6,5/8,6, Barcode reader terminal for S/4, 3 GNM tools relocation, Design modification P21/P2JO, New roof windows, LED Technology - interior, offices, exterior. Hodnota obstarania dlhodobého hmotného majetku, zatiaľ nezariadeného do užívania, k 31.12.2024 bola na úrovni 23 456 EUR čo predstavuje pokles o 41% v porovnaní s rokom 2023.

V roku 2024 spoločnosť úspešne zvládne energetickú krízu vďaka zastropovaným cenám dodávok energií. Aj vďaka zvýšenému dopytu po výrobkoch zo strany sesterskej spoločnosti Defta Essômes je využitá plná kapacita zamestnancov, a teda spoločnosť nemusí pristupovať k prekážkam na strane zamestnávateľa.

Pôvodné zvýšené ceny materiálu sa vrátili takmer na úroveň pred krízy, čo však pre Spoločnosť znamená otvorenie nových rokovanií, na ktorých najmä významný zákazník Stellantis bude požadovať zníženie predajných cien.

Z dôvodu prelomenia negatívnych finančných ukazovateľov sa na investičné zámery v roku 2024 použilo len 13% z pôvodného budgetu.

Konečným výsledkom hospodárenia spoločnosti DEFTA SLOVAKIA s.r.o. za rok 2024 je zisk vo výške 171 003 €. Návrh na jej vysporiadanie je nasledovný: Zisk v celej svojej výške, t. j. 171 003 €, bude preúčtovaný na účet 428 – nerozdelený zisk minulých rokov.

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

Po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, nenastali žiadne skutočnosti, ktoré by mohli zásadne ovplyvniť súčasnú podnikateľskú činnosť Spoločnosti.

ZÁVER: Vedenie spoločnosti nevidí žiadny 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 je spoločnosť 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. Od januára 2025 spoločnosť nabehla na upgrade tohto informačného systému, a to na S/4 HANA, ktorý ponúka rozšírenia rozhrania aktuálneho systému a otvára možnosti pre lepšiu koordináciu výroby, sledovanie ďalších ukazovateľov, čím sa očakáva zvýšenie produktivity a uľahčenie niektorých doterajších procesov.

Očakávaný budúci vývoj je stále v istej miere ovplyvnený vyššou mocou, aktuálne pretrvávajúcim vojnovým konfliktom na Ukrajine, ako aj politickou situáciou a angažovanosťou americkej vlády, kedy ceny nerastných surovín sú nestále, rovnako ako úrokové sadzby sú vyššie, a dodávatelia konzervatívni pri poskytovaní 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 ďalšie dosahovanie pozitívnych výsledkov hospodárenia si spoločnosť musí zastabilizovať obrat.

Vývoj produkcie pre zákazníka Schneider Electric je naďalej pomerne neistý, výhľady a objednávky na nasledujúce obdobie sa neustále menia, 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 (Stellantis), 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. Pre zvýšenie svojej dôveryhodnosti a lojálnosti spoločnosť v roku 2025 intenzívne pracuje na získaní normy ISO 45001:2018 - Systém riadenia bezpečnosti a ochrany zdravia pri práci.

V roku 2025 je dôležité pre Spoločnosť udržať si štandard a kvalitu aktuálnej produkcie, dosiahnuť minimálne rovnaký obrat ako v minulom roku s podobnou maržou, a tým sa udržať v kladných číslach, ktoré zvýšia dôveryhodnosť a spoľahlivosť spoločnosti a zabezpečia výhodnejšie dodacie a platobné podmienky od svojich dodávateľov.

V apríli 2025 plánuje Spoločnosť navýšovať mzdy zamestnancom o 3 %, o ďalšom zvýšení v júli budú rozhodovať priebežné hospodárske výsledky spoločnosti.

Pre rok 2025 má Spoločnosť v rozpočte naplánované financovanie investícií vo výške cca. 308 500 €, ktoré by mali byť aj naplno uskutočnené.

5. Finančné ukazovatele

	2023	2024	Zmena
Majetok spolu	6 960 592	6 894 546	-66 046
Neobežný majetok	3 313 479	3 049 976	-263 503
Zásoby	1 457 353	1 440 496	-16 857
Dlhodobé pohľadávky	354 059	460 256	106 197
Krátkodobé pohľadávky	1 439 600	1 924 449	484 849
<i>V tom: Pohľadávky v rámci konsolidovaného celku = Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám</i>	25 527	627 184	601 657
Finančné účty	391 871	10 152	-381 719
Vlastné imanie	1 137 159	1 308 163	171 004
Rezervy	50 440	41 869	-8 571
Dlhodobé záväzky	1 007 308	1 001 743	-5 565
<i>V tom: Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám</i>	1 000 000	1 000 000	0
Krátkodobé záväzky	4 765 685	4 542 771	-222 914
<i>V tom: Záväzky v rámci konsolidovaného celku = Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám</i>	3 653 731	3 589 468	-64 263
Bankové úvery	0	0	0
Ukazovateľ	2023	2024	Zmena
Výnosy	11 774 419	11 793 982	19 563
Náklady	12 368 267	11 667 388	-700 879
Výsledok hospodárenia	-549 679	171 003	720 682

Ukazovateľ	2023	2024
Pohľadávky do splatnosti	1 386 392	1 867 754
Pohľadávky po splatnosti	27 161	82 203
Z toho pohľadávky po splatnosti netto	17 894	61 695
Záväzky po splatnosti	2 867 392	2 585 862
Záväzky do splatnosti	1 225 114	1 283 941

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

Spoločnosť k 31.12.2024 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 0,74

(v roku 2023: 0,61), 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 2 916 500 €. 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 2024 dosahuje spoločnosť na úrovni 44,98 dní (v roku 2023: 60,33 dní). Celková doba obratu zásob bola vypočítaná nasledovne:

$$\frac{\text{Priemerný stav zásob}}{\text{Tržby / 365 dní}}$$

Celková zadlženosť Spoločnosti - rozsah použitia cudzieho kapitálu na financovaní potrieb podniku; môže značne ovplyvniť dosahovanú rentabilitu vložených prostriedkov, predstavuje 80 % (v roku 2023: 85%), no pri výpočte tohto ukazovateľa má opäť podstatný vplyv pôžička od materskej spoločnosti DEFTA (1 672 968 €) a záväzky voči spriazneným spoločnostiam (2 916 500 €).