DEFTA SLOVAKIA s.r.o.
Továrenská 54, 953 01 Zlaté Moravce
IČO: 35 917 385, DIČ SK2021945981

VÝROČNÁ SPRÁVA

2025

OBSAH

1. Identifikačné údaje 3
2. Štatutárne orgány spoločnosti 4
3. Správa o podnikateľskej činnosti za rok 2025 5
3. 1Skutočnosti, 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 18.05.2026

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 2025 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 11.09.2025 spoločnosť zastupuje prokurista – Pierre Schreiner, prokurista podpisuje tým spôsobom, že k obchodnému menu spoločnosti pripojí dodatok označujúci prokúru a svoj 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

Prokúra:

Pierre Schreiner

avenue de la Motte Picquet 45

Paríž 750 15

Francúzska republika

Vznik funkcie: 11.09.2025

Jediný spoločník:

DEFTA

rue de la Fontaine Rouge 10

Chessy 777 00

Francúzsko

3. Správa o podnikateľskej činnosti za rok 2025

DEFTA SLOVAKIA s.r.o. je strojárska 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 2025 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, Českej republiky a Španielska. Obrat firmy za rok 2025 dosiahol 12,3 milióna EUR. K 31.12.2025 firma evidovala 67 zamestnancov (k 31.12.2024 evidovala 74 zamestnancov).

V roku 2025 spoločnosť dosiahla tržby takmer identické s pôvodným plánovaným budgetom. Tržby od skupiny STELLANTIS vzrástli o 35%, vďaka čomu spoločnosť vykompenzovala poníženie výroby pre skupinu SCHNEIDER, kde tržby poklesli o 28%. Pohľadávky z obchodného styku klesli o 25% oproti predchádzajúcemu roku, zatiaľ čo záväzky z obchodného styku vzrástli o 6% a celkové záväzky sa znížili o 4 %. Jedným z dôvodov znižovania záväzkov je uhradenie časti pôžičky materskej spoločnosti.

V roku 2025 spoločnosť DEFTA SLOVAKIA s.r.o. obstarala a aktivovala dlhodobý hmotný majetok v hodnote 365.327 EUR, z toho obstaraný majetok v minulom roku v hodnote 17 454 €. Medzi najvýznamnejšie investície patrí: Toolshop Crane, 3D CMM HEXAGON GLOBAL, New Compressor ASD 105, Barcode reader terminals for S/4, Upgrade of welding robot, Preses evaluation, Manzoni Slide Mechanism. Hodnota obstarania dlhodobého hmotného majetku, zatiaľ nezaradeného do užívania, k 31.12.2025 bola na úrovni 82 327 EUR čo predstavuje nárast o 251% v porovnaní s rokom 2024.

V roku 2025 sa automobilová kríza nedotkla spoločnosti nijak významne. Vďaka stabilným zákazníkom z automobilového priemyslu, ako aj rozbehnutej spolupráce so sesterskou spoločnosťou Defta Essômes dosiahla spoločnosť najvyššie výnosy za posledné tri

roky. Výrobná kapacita zamestnancov je dostatočne využívaná, aby spoločnosť nemusela pristupovať k prekážkam na strane zamestnávateľa či prepúšťaniu.

Očakávaný stratený obrat od skupiny SCHNEIDER bude spoločnosť v nasledovných rokoch kompenzovať projektom presunutým zo sesterskej spoločnosti Defta Essômes a novým projektom rozbehnutým s novým významným zákazníkom HORSE.

V júli 2025 ukončila spoločnosť pracovný pomer s riaditeľom závodu, spoločnosť naďalej funguje pod vedením zostávajúcich štyroch manažérov, pre rok 2026 sa zatiaľ neočakáva, že by sa vedenie spoločnosti malo zmeniť.

Z dôvodu vysokých očakávaných investícií v roku 2026 sa na investičné zámery v roku 2025 vyčlenilo len 308.500 €, ktoré boli v plnej miere využité.

Konečným výsledkom hospodárenia spoločnosti DEFTA SLOVAKIA s.r.o. za rok 2025 je zisk vo výške 98 886 €. Návrh na jeho vysporiadanie je nasledovný: Zisk v celej svojej výške, t. j. 98 886 €, 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.

Okrem eskalácie konfliktu na Blízkom východe, zahŕňajúce priame útoky, ktoré sa začali 28. februára 2026, si vedenie spoločnosti nie je vedomé žiadnych významných dopadov, ktoré by tento vojnový konflikt mohol mať na činnosť spoločnosti, okrem možných vyšších nákladov na prepravu a zvýšenia ceny vstupov.

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 otvorili sa tak ďalšie možnosti pre lepšiu koordináciu výroby a sledovanie ďalších ukazovateľov, čo pozitívne prispieva k produktivite a uľahčuje niektoré doterajšie procesy.

Očakávaný budúci vývoj je v malej miere ovplyvnený vyššou mocou, neustále pretrvávajúcim vojnovým konfliktom na Ukrajine. Nový vojnový konflikt na Blízkom východe, ktorý začal 28.02.2026, môže ovplyvniť ceny ropy, čo pre spoločnosť bude mať za následok zvýšené náklady na dopravu. S istou rezervou a navýšenými nákladmi však spoločnosť počítala aj v budgete pre rok 2026, takže zásadný zvrat vo finančných výsledkoch neočakáva. Spoločnosť intenzívne pracuje so spriaznenými spoločnosťami na posilnení objednávok, navýšení výrobných kapacít a investovania do nových projektov, vďaka čomu v roku 2026 získala spoločnosť projekt presunutý zo sesterského závodu Defta Essômes a prinesie tržby v hodnote 2 mil. EUR. Rovnako tak vstupuje spoločnosť do nového projektu so skupinou HORSE, kde je plánovaný začiatok výroby na rok 2027. Skupina DEFTA je spokojná s kvalitou a produktivitou spoločnosti, výroba je plne pripravená na nové projekty a zákazky, preto je pre nasledujúce obdobia nevyhnutné si udržať výkon a produktivitu pre zastabilizovanie obratu a zvyšovania výsledkov hospodárenia.

Vývoj produkcie pre zákazníka Schneider Electric má postupnú klesajúcu tendenciu, 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. Pre zvýšenie svojej dôveryhodnosti a lojálnosti spoločnosť v roku 2025 získala normu ISO 45001:2018 - Systém riadenia bezpečnosti a ochrany zdravia pri práci.

V roku 2026 je dôležité pre spoločnosť udržať si štandard a kvalitu aktuálnej produkcie, očakávaný obrat je 12,8 mil. EUR, čo predstavuje najvyšší obrat za posledné štyri roky. S nastavenou maržou sa tak spoločnosť udrží v kladných číslach už tretí rok po sebe, čo výrazne zvýši dôveryhodnosť a spoľahlivosť spoločnosti a zabezpečí tak výhodnejšie dodacie a platobné podmienky od svojich dodávateľov.

V marci 2026 plánuje spoločnosť navyšovať mzdy zamestnancom o 3 %.

Pre rok 2026 má spoločnosť v rozpočte naplánované financovanie investícií vo výške cca. 1 418 300 €, ktoré by mali byť v plnej výške uskutočnené.

5. Finančné ukazovatele

	2025	2024	Zmena
Majetok spolu	6 746 861	6 894 546	-147 685
Neobežný majetok	2 954 298	3 049 976	-95 678
Zásoby	1 326 922	1 440 496	-113 574
Dlhodobé pohľadávky	539 531	460 256	79 275
Krátkodobé pohľadávky	1 390 727	1 924 449	-533 722
V tom: Pohľadávky v rámci konsolidovaného celku = Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	15 883	627 184	-611 301
Finančné účty	478 315	10 152	468 163
Vlastné imanie	1 407 048	1 308 163	98 886
Rezervy	53 899	41 869	12 030
Dlhodobé záväzky	1 094 478	1 001 743	92 735
V tom: Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	1 000 000	1 000 000	0
Krátkodobé záväzky	4 191 436	4 542 771	-351 335
V tom: Záväzky v rámci konsolidovaného celku = Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	3 395 444	3 589 468	--194 024
Bankové úvery	0	0	0
Ukazovateľ	**2025**	**2024**	**Zmena**
Výnosy	12 325 286	11 793 982	531 304
Náklady	12 240 842	11 667 388	573 454
Výsledok hospodárenia	98 886	171 003	72 117

Ukazovateľ	2025	2024
Pohľadávky do splatnosti	1 298 545	1 867 754
Pohľadávky po splatnosti	105 199	82 203
Z toho pohľadávky po splatnosti netto	97182	61 695
Záväzky po splatnosti	3 070 940	2 585 862
Záväzky do splatnosti	1 090 646	1 283 941

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

Spoločnosť k 31.12.2025 dosahuje celkovú likviditu (schopnosť podniku hradiť všetky svoje záväzky, v prípade keby podnik vyplatil tieto záväzky okamžite zo všetkých peňažných prostriedkov + uhradených pohľadávok od odberateľov + speňažených zásob) na úrovni 0,78 (v roku 2024: 0,74), 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 1 029 850 € (tieto majú splatnosť 1 rok, avšak táto je automaticky každoročne prolongovaná o 12 mesiacov) a obchodné záväzky voči spriazneným spoločnostiam vo výške 3 365 594 €. 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 2025 dosahuje spoločnosť na úrovni 45,87 dní (v roku 2024: 44,98 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 79 % (v roku 2024: 80%), no pri výpočte tohto ukazovateľa má opäť podstatný vplyv pôžička od materskej spoločnosti DEFTA (1 029 850 €) a záväzky voči spriazneným spoločnostiam (3 365 594 €).