



VEGUM a.s., DOLNÉ VESTENICE

V Ý R O Č N Á S P R Á V A ***za rok 2013***

Obchodné meno	VEGUM a.s.
Sídlo spoločnosti:	Dolné Vestenice, Gumárenska 337
PSČ	972 23
IČO:	44 141 211
DIČ	2022609655
IČ pre DPH	SK2022609655
Právna forma:	akciová spoločnosť
zapísaná v obchodnom registri OS Trenčín	
Oddiel	Sa vložka č.10529/R
KRAJ:	Trenčiansky
TELEFÓN:	046/5195 111-112



Obsah:

1.	CHARAKTERISTIKA A ŠTRUKTÚRA SPOLOČNOSTI	3
1.1	Charakteristika VEGUM a.s. Dolné Vestenice	3
1.2	Štruktúra VEGUM a.s. Dolné Vestenice	7
1.2.1	Organizačná schéma spoločnosti	7
1.2.2	Orgány spoločnosti (štatutárne a kontrolné orgány spoločnosti)	8
1.2.3	Majetková účasť	8
2.	VÝVOJ ČINNOSTI, HOSPODÁRENIA A FINANČNEJ SITUÁCIE SPOLOČNOSTI ZA ROKY 2012-2013	9
2.1	Výsledky spoločnosti vo vybraných základných ukazovateľoch hospodárskej činnosti	9
2.1.1	Predaj	10
2.1.2	Zásobovanie	12
2.1.3	Výroba	12
2.1.4	Investície	13
2.1.5	Zamestnanosť	14
2.1.6	Sociálna a personálna politika	15
2.1.7	Ochrana a tvorba životného prostredia	16
2.2	Vývoj hospodárenia a finančnej situácie	18
2.2.1	Výsledok hospodárenia	18
2.2.2	Finančná situácia	18
2.2.3	Riadenie finančného rizika	22
3.	UDALOSTI OSOBITNÉHO VÝZNAMU, KTORÉ NASTALI PO SKONČENÍ ÚČTOVNÉHO OBDOBIA, ZA KTORÉ SA VYHOTOVUJE VÝROČNÁ SPRÁVA	22
4.	HLAVNÉ SMERY VÝVOJA V PODNIKATELSKEJ ČINNOSTI SPOLOČNOSTI PRE ROK 2014 VČÍTANE RIZÍK	23
5.	NÁVRH NA VYSPORIADANIE VÝSLEDKU HOSPODÁRENIA ZA ROK 2013	26

prílohy:

- účtovná závierka za rok 2013
- správa a výrok audítora k účtovnej závierke
- výrok audítora k súladu výročnej správy s účtovnou závierkou
- stanovisko dozornej rady k účtovnej závierke a k vysporiadaniu hospodárskeho výsledku

poznámka: ostatné údaje požadované v ustanovení § 20 zákona o účtovníctve, ktoré neuvádzame vo výročnej správe, sa v hodnotenom období nevyskytli

1. CHARAKTERISTIKA A ŠTRUKTÚRA SPOLOČNOSTI

1.1 Charakteristika VEGUM a.s. Dolné Vestenice

VEGUM a.s. sa nachádza v Dolných Vesteniciach, v obci, ktorá leží na južných svahoch Strážovských vrchov v doline rieky Nitrica. **Zavedenie gumárenskej výroby sa datuje od polovice roku 1952.**

Majoritným akcionárom VEGUM, a.s. je od roku 2008 Ing. Arch. Pavol Jakubec

Technické a kapacitné vybavenie firmy umožňuje v mimoriadne krátkom čase a vysokej kvalite zabezpečiť komplexnú dodávku zmesí, lisovaných a vytlačovaných výrobkov podľa špecifických požiadaviek zákazníkov. Výrobná štruktúra spoločnosti je rôznorodá a je zoskupená do troch hlavných gumárenských výrobných činností a to výroba:

Gumárenských zmesí, ktoré sa vyrábajú v širokom sortimente v tvrdosti 30-90 ShA pri použití širokého spektra elastomérov a ich kombinácií pre rôzne aplikácie:

- zmesi pre nehorľavé účely
- zmesi pre mechanické a dynamické namáhanie
- zmesi odolné teplotám
- olejvzdorné zmesi
- mikroporézne zmesi
- zmesi pre protektorovanie pneumatík



Lisovanej technickej gummy

Súčasný výrobný program lisovanej gummy zahŕňa výrobky, ktoré sú vyrábané na báze všetkých bežne používaných kaučukov. Tieto výrobky sú vyrábané na klasických lisochoch, poloautomatoch a vstrekolisochoch s rôznou uzatváracou silou a rôznymi rozmermi upínacích dosiek.

Sortiment tvoria:

- tesnenia pre automatické práčky
- tesnenia pre automobilový priemysel
- obuvnícky program (podpätky, podrážky, spiky)
- športové výrobky (hokejové puky.....)
- výrobky zo zdravotnej gummy
- ostatná technická gummy (tvarové krúžky, priechodky, zátky, nárazníky....)



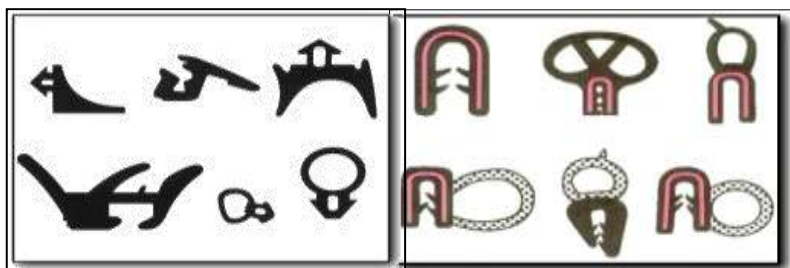
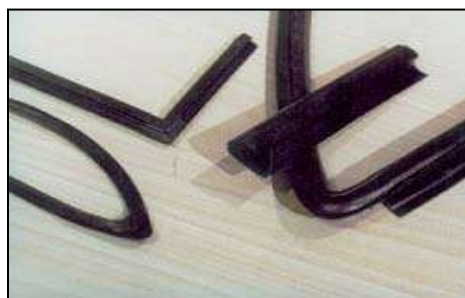


Vytlačovanej technickej gummy

Výrobky z vytlačovanej technickej gummy sú vyrábané na kontinuálnych vytlačovacích linkách s využitím vulkanizácie v strižnej hlave, v UHF kanáli, teplovzdušnom kanáli alebo v solnom kúpeli. Profily sú spájané do rámov pod rôznym uhlom spoja. Vyrábame aj termoplastické profily a rámy na TPE linke.

Sortiment tvoria:

- **kompaktné tesnenia:** (hadice, obdĺžniky, profily s bočným farebným značením, profily pre potravinársky priemysel, ...)
- **koextrudované tesnenia** (kompaktná guma+mikroporézna guma+kovová výstuž alebo sklenené vlákno)
- **rámy**
- **mikroporézne tesnenia**
- **hadice, obdĺžniky**
- **profily so samolepiacou páskou (3 M, Nitto)**
- **profily s lakovaným povrchom**
- **TPE profily, rámy**



Odbor strojárskkej výroby

disponuje vlastnou konštrukciou, ktorá využíva systém Pro/ENGINEER WILD FIRE 3,0 spolu s moderným strojovým parkom a umožňuje zabezpečovať požiadavky zákazníkov pri:

- **konštrukcii a výrobe foriem pre klasické, transférové a vstrekolisové lisovanie výrobkov z gummy a silikónu**
- **konštrukcii a výrobe vytlačovacích hubíc a nábehov pre gumové profily**
- **konštrukcii a výrobe spojovacích foriem pre gumové profily**
- **výrobe lisov pre spájanie gumových rámov**
- **výrobe jednoúčelových zariadení spojených s gumárenskou výrobou**



Naše kapacity umožňujú ponúknuť nasledovné služby:

- **výrobu vstrekovacích foriem na plasty**
- **výrobu ohýbacích a strihacích nástrojov**
- **elektroiskrové rezanie a hĺbenie**
- **kovoobrábacie, zámočnícke a zvaračské práce**



V rámci systému integrovaného manažérstva neboli splnené všetky **Merateľné ciele stanovené pre rok 2013**, ktoré napĺňali spoločné požiadavky noriem **ISO 9001, 14001, OHSAS 18001, ISO 50001 a ISO/TS 16949**. Z dôvodu nižšieho nárastu tržieb chemickej výroby ako bolo zakomponované v pláne sme nedosiahli stanovenú výšku pridanej hodnoty, tržieb, rastu produktivity práce z výroby tovaru a z dôvodu nábehu výroby viacerých komplikovaných výrobkov sme nesplnili ukazovatele straty z nekvalitnej výroby a ukazovateľ podielu nákladov na nekvalitu z výroby tovaru.

V apríli 2013 bol zrealizovaný 1. kontrolný **audit podľa ISO 9001:2008, ISO 14001:2004, OHSAS 18001:2007 a ISO 50001:2011**. Audítorská certifikačná spoločnosť **3EC International a.s.** preverovala súlad jednotlivých prvkov SIM našej spoločnosti s požiadavkami príslušných noriem. Výsledok auditu konštatoval súlad nášho systému s požiadavkami noriem.

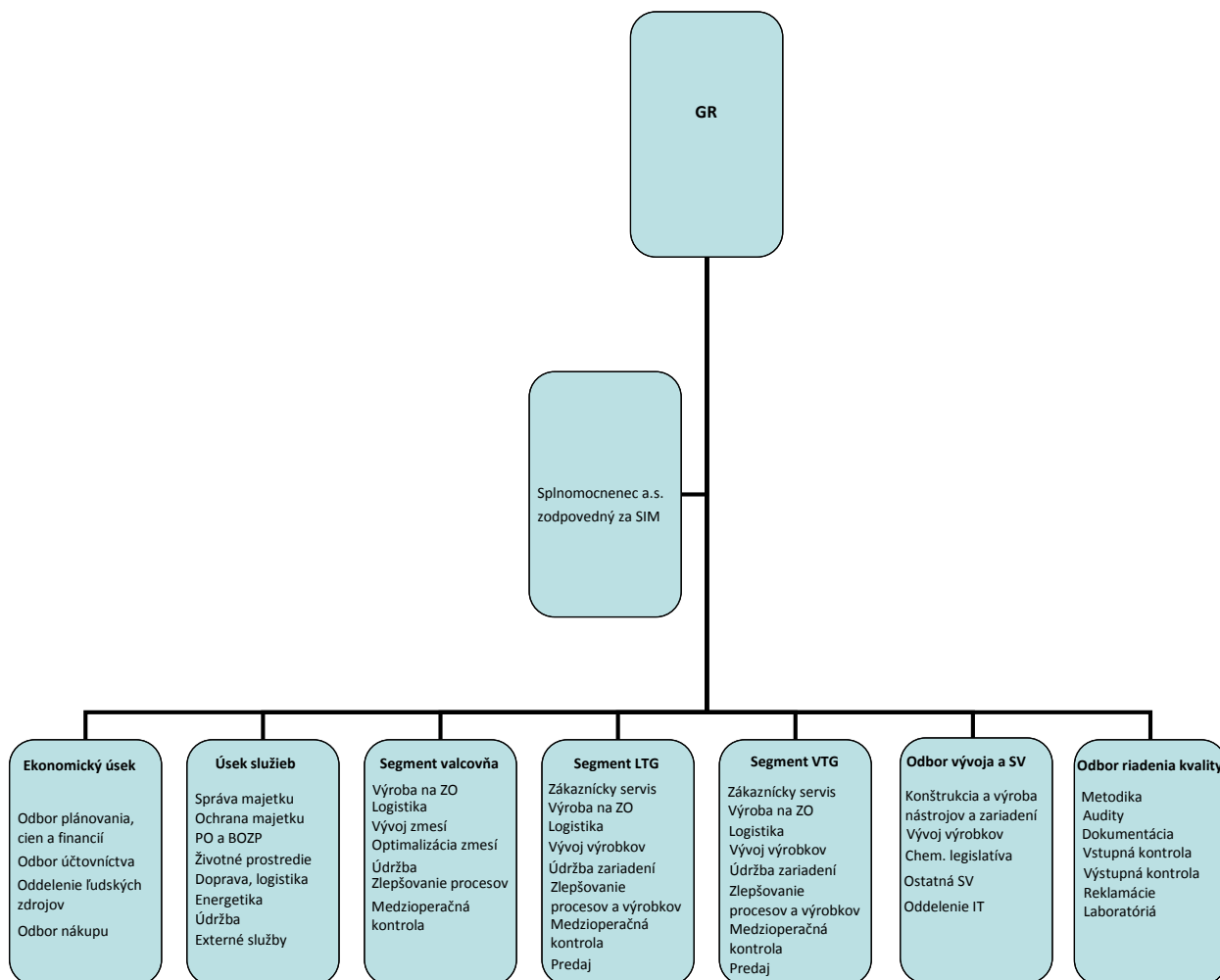
Zároveň bol vykonaný 1. kontrolný audit automobilového priemyslu podľa ISO/TS 16949 certifikačnou spoločnosťou NSF - ISR, LTd., výsledkom ktorého bolo zistenie 3 nezhôd, ktoré boli prijatím opatrení odstránené.

V apríli 2014 je plánovaný **2. dozorný audit podľa ISO 9001:2008, ISO 14001:2004, OHSAS 18001:2007 a ISO 50001:2011** ako aj **2. dozorný audit podľa ISO/TS 16949: 2009**.

Ďalšie úlohy sú zakomponované v Merateľných cieľoch a v Programe zlepšovania spoločnosti s ich upresnením aj pre automobilový priemysel. V týchto dokumentoch sú obsiahnuté parametre, ktoré sú zamerané na zlepšovanie všetkých procesov spoločnosti. Hlavným cieľom je zvyšovanie spokojnosti zákazníkov. Rovnako je nutné sústavné zlepšovanie procesov SIM súvisiacich s efektívnosťou činností celej firmy zameranej na účinné využívanie zdrojov, racionalizáciu a znižovanie nákladov procesov vrátane optimalizácie energetického zaťaženia výrobných činností pre zabezpečenie likvidity firmy. Ich plnením spoločnosť vytvára podmienky pre zvyšovanie spokojnosti zákazníkov a podporuje zlepšovanie environmentálneho správania a ochrany zdravia pri práci.

1.2 Štruktúra VEGUM a.s. Dolné Vestenice

1.2.1 Organizačná schéma spoločnosti



Výkonný manažment:

- generálny riaditeľ
- ekonomický riaditeľ:
- riaditeľ úseku služieb:
- vedúci segmentu valcovňa :
- vedúci segmentu LTG:
- vedúci segmentu VTG:

Doc. RNDr. Jozef Trnovec, CSc.
Ing. Libuša Zváčová
Ing. Ján Struhár
Ing. Jozef Hudec
Ing. Stanislav Fodora
Ing. František Hanzen



1.2.2 Orgány spoločnosti (štatutárne a kontrolné orgány spoločnosti)

pracujú v nasledovnom zložení:

Predstavenstvo:

predseda: **Doc. RNDr. Jozef Trnovec, CSc.**

člen: **Mgr. Ladislav Tóth**

člen: **Ing. Pavel Janega**

Dozorná rada:

predseda: **Ing. arch. Pavol Jakubec**

člen: **Mgr. Milan Šiška**

člen: **Miroslav Mišík**

1.2.3 Majetková účasť

VEGUM a.s. k 31.12.2013 nemá majetkovú účasť v žiadnej spoločnosti.



2. VÝVOJ ČINNOSTI, HOSPODÁRENIA A FINANČNEJ SITUÁCIE SPOLOČNOSTI ZA ROKY 2012-2013

2.1 Výsledky spoločnosti vo vybraných základných ukazovateľoch hospodárskej činnosti

r.č.	ukazovateľ	mer.jed.	skutočnosť		index 13/12
			2013	2012	
1.	tržby z predaja vlastných výrobkov, tovaru a služieb	€	27 707 468	27 152 472	102,0
1.a.	tržby z predaja do tuzemska	€	6 683 443	6 432 305	103,9
1.b.	tržby z predaja do zahraničia	€	21 024 025	20 720 167	101,5
1.b.a.	v tom vývoz do ČR	€	3 973 844	4 285 441	92,7
1.b.b.	vývoz mimo ČR	€	17 050 181	16 434 726	103,7
2.	tržby z predaja gumárenských výrobkov	€	26 168 644	24 819 448	105,4
3.	dovoz celkom	€	7 284 144	8 209 327	88,7
3.a.	z toho ČR	€	2 322 678	1 668 975	139,2
3.b.	ostatné krajiny	€	4 961 466	6 540 352	75,9
4.	obchodná bilancia	€	13 739 881	12 510 840	109,8
5.	zásoby celkom	€	3 890 605	4 180 187	93,1
6.	pridaná hodnota	€	9 540 618	8 419 999	113,3
7.	výroba tovaru (RC)	€	27 504 852	26 559 875	103,6
8.	priemerný prepočítaný počet zamestnancov	osoby	525	523	100,4
9.	priemerný mesačný zárobok	€	738	708	104,2
10.	produktivita práce (PP) z VT	€	52 390	50 784	103,2
11.	PP z pridanej hodnoty	€	18 173	16 099	112,9
12.	PP z výnosov	€	65 771	56 959	115,5
13.	investície	€	1 905 471	1 696 477	112,3
14.	výnosy	€	34 529 584	29 789 685	115,9
15.	náklady bez dane z príjmu	€	34 228 314	30 268 428	113,1
16.	výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti	€	752 175	37 425	2 009,8
17.	výsledok hospodárenia z finančnej činnosti	€	-450 905	-516 168	-
18.	výsledok hospodárenia z mimoriadnej činnosti	€	0	0	-
19.	výsledok hospodárenia pred zdanením	€	301 270	-478 743	-

Na firemnú ekonomiku malo vplyv oživenie domácej, európskej a svetovej ekonomiky a tým aj mierny medziročný nárast tržieb z predaja chemickej výroby, hlavne z dôvodu zvýšenia predaja hokejových pukov (ukončenie výluky NHL v roku 2013), tesnení do betónových rúr pre firmu AKI a vrapových hadíc do práčok pre firmu Izolmet.

V roku 2013 sme zaznamenali pokles cien vstupov (SBR, EPDM a prírodné kaučuky, sadze, elektrická energia), čo viedlo k zníženiu materiálovej a energetickej náročnosti.

Firma aj naďalej vykonáva opatrenia smerujúce k materiálovým, energetickým a mzdovým úsporám, ako aj úsporám v oblasti služieb.



2.1.1 Predaj

VEGUM a.s. dosiahla v roku 2013 tržby z predaja výrobkov, tovarov a služieb v objeme 27 707 tis. € (nárast oproti roku 2012 o 2,0%). Medziročne spoločnosť zaznamenala 2,0%-ný nárast tržieb chemickej výroby.

Vývoj tržieb gumárenskej výroby (vrátane práce vo mzde) v rokoch 2013-2012 dokumentujú nasledovné tabuľky a graf č.1.

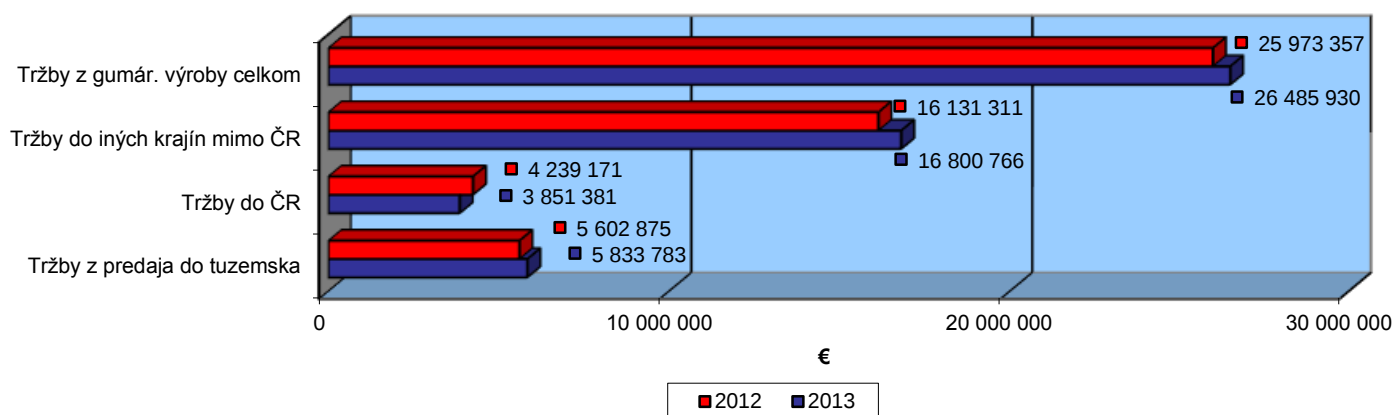
Tržby gumárenskej výroby (v €):

	2013	2012	13/12
Tržby z predaja výrobkov	26 168 644	24 819 448	105,4
Tržby za služby výrob.činností = práca vo mzde	317 286	1 153 909	27,5
Tržby z gumár. výroby celkom	26 485 930	25 973 357	102,0

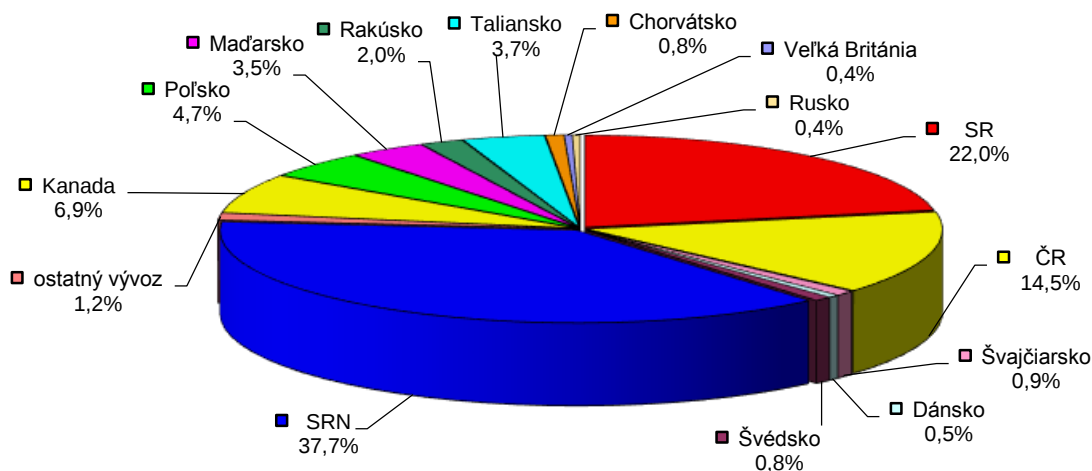
Štruktúra predaja gumárenskej výroby (vrátane práce vo mzde) podľa teritórií (v €):

	2013	2012	13/12
Tržby z predaja do tuzemska	5 833 783	5 602 875	104,1
Tržby do ČR	3 851 381	4 239 171	90,9
Tržby do iných krajín mimo ČR	16 800 766	16 131 311	104,2
Tržby z gumár. výroby celkom	26 485 930	25 973 357	102,0

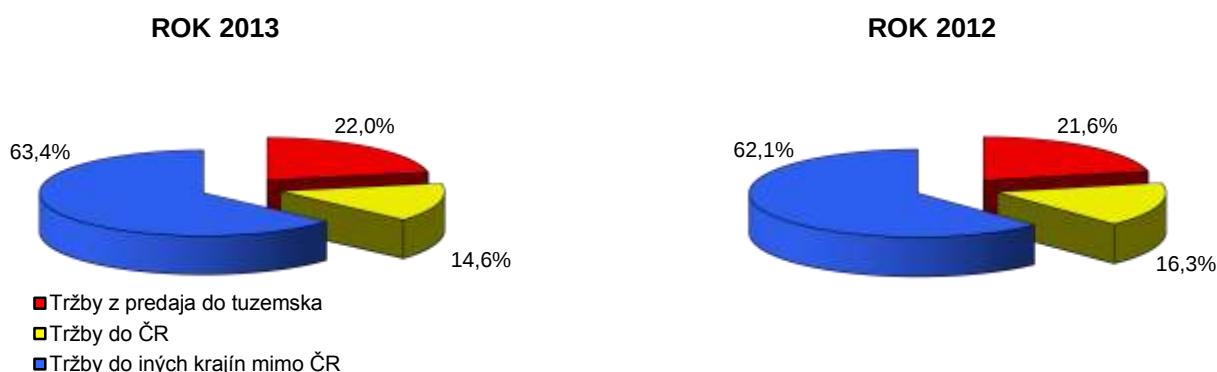
graf č.1 tržby gumárenskej výroby (vrátane práce vo mzde) v rokoch 2013-2012 (v €)



graf č.2 Predaj gumárenskej výroby (vrátane práce vo mzde) podľa štátov za rok 2013



graf č.3 teritoriálne členenie tržieb chemickej výroby (vrátane práce vo mzde)



Prvenstvo na **tuzemskom trhu** s 27,7%-ným podielom patrí firme Whirlpool. Objem dodávok v roku 2013 u tejto firmy je na úrovni roku 2012. Počas roka 2013 spoločnosť VEGUM a.s. zvýšila výrobu pre firmy ZF SACHS Trnava, Secop Zlaté Moravce, Embraco Slovakia, Plastimat, Inteva. Najvýraznejší medziročný pokles dodávok sme zaznamenali u firmy EKOMAC.

Podstatným zdrojom tržieb je **vývoz výrobkov**, ktorý v roku 2013 predstavoval 78,0% z tržieb chemickej výroby a v roku 2012 to bol 78,4%-ný podiel.

Podiel **tržieb do ČR na celkových tržbách** medziročne klesol o 1,7%. Objem tržieb chemickej výroby v roku 2013 do ČR bol 3 851 tis. €, čo oproti roku 2012 predstavuje 9,1 %-ný pokles. Zaznamenali sme medziročné zníženie tržieb u firiem SOLIDA, FILSÁKOVÁ EVA, Jiří RIGÓ, BYNAMICS. Medziročný nárast objemu tržieb sme zaznamenali u firiem DONALDSON, NORMA CZECH, Automotive Lighting, AGC Automotive Czech, Wicke a Lisovna plastů.

Podiel **exportu mimo ČR** v roku 2013 bol 63,4% a v roku 2012 bol 62,1%. Objem tržieb chemickej výroby do ostatných krajín v roku 2013 bol 16 801 tis. €, čo predstavuje medziročný nárast o 4,2%. Došlo k medziročnému zvýšeniu objemu výroby u firiem Sher-Wood Hockey (v roku 2012-výluka NHL), AKI GmbH, SCHULZ IMPORT UND EXPORT, NEUENHAUSER MASCHINENBAU, Vibracoustic a Izolmet. Najvýraznejší medziročný prepád tržieb sme zaznamenali u firiem HANKOOK – plánované skončenie spolupráce (zrealizovaná investícia miešacej linky vo firme HANKOOK), BRILLANTEN



KLEY, NORA SYSTEMS (predaj sezónnych výrobkov - spiky), GUMMI BUSH. Na zahraničných trhoch sme začali viac spolupracovať so zákazníkmi s ktorými sa rozbehla spolupráca už v roku 2012. Jedná sa o firmy Webasto, Sila Poland, AGC GLASS, Schmitz Cargobull, DS Steinhoff Polska. U týchto zákazníkov sme získali ďalšie nominácie na nové projekty.

S niektorými zákazníkmi sa začala na konci roka intenzívna komunikácia ohľadne získania nových projektov. Ide o firmy: Indesit, Whirlpool Wroclav, Doyma.

2.1.2 Zásobovanie

Chemická výroba je **významne závislá na dovoze surovín** (prírodný kaučuk a syntetický kaučuk, sadze...), ktorý ovplyvňuje najmä situácia na trhu surovín, stav ponuky a dopytu.

V priebehu minulého roka odbor nákupu zabezpečil nové typy EPDM kaučukov. Prešli sme od nákupu Dutralov, ktoré vykazovali kvalitatívne problémy k nákupu KEP-ov od ázijského výrobcu. Zabezpečili sme nadštandardné platobné a dodacie podmienky, ktoré veľmi priaznivo ovplyvňujú aj finančnú situáciu našej a.s. Tento nosný typ kaučuku je dodávaný v množstvách, ktoré zbytočne nenavýšujú skladové zásoby. Stav skladu základného materiálu zaznamenal medziročne výrazný pokles v hodnotovom aj množstevnom vyjadrení. Pozitívny vplyv na stav zásob má aj prechod na zmluvy o uložení vecí formou konsignačných skladov. Takto sú naskladnené aj SBR kaučuky, sadze, vybrané urýchľovače, pigment, zmäkčovadlo t.j. väčšina strategických surovín, potrebných pre plynulý chod výroby. Výrazná zmena nastala aj v spôsobe vyskladňovania kaučukov pre S-VALC. Kaučuky sa odbaľujú pracovníkmi odboru nákupu a prekladajú na plastové palety.

V oblasti olejového hospodárstva došlo k prečerpaniu oleja Triumf zo 150 m³ nádrže do 50 m³ nádrže, čím došlo k výraznej úspore energetických nákladov.

V priebehu roka sme zaznamenali pokles cien u SBR kaučukov, prírodných kaučukov, sadzí.

Podarilo sa nám výrazne znížiť stav bezpohybových surovín a materiálov, a to formou odpredaja alebo spracovaním vo výrobe za pomoci pracovníkov príslušných výrobných segmentov.

Bolo uskutočnené výberové konanie a prehodnotenie dodávateľov v oblasti kartonáže a paliet. Ukončili sme spoluprácu s firmou MTM Obaly Martin a dosiahli sme prechodom k inému dodávateľovi zníženie nákladov v hodnote cca 40 tisíc EUR/rok.

Počas hodnoteného obdobia boli zabezpečované dodávky aj pre nové projekty, strojárenskú výrobu a údržbu. V oblasti náhradných dielov a materiálov všeobecného použitia boli požiadavky útvarov v prevažnej miere plnené v stanovených termínoch a sortimente.

2.1.3 Výroba

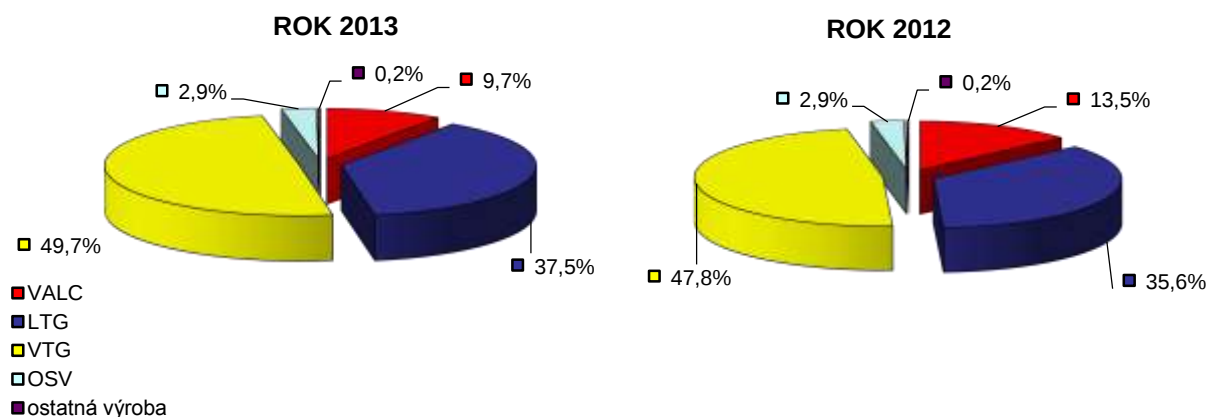
Nosnou časťou výrobného programu je chemická výroba. Medziročne firma zvýšila objem výroby na segmentoch LTG a VTG, nárast sme zaznamenali aj u strojárenskej výroby. Oproti roku 2012 je výrazný pokles výroby na segmente VALC (hlavne zníženie dodávok do firmy HANKOOK – práca vo mzde) a mierny pokles ostatnej výroby, čo dokumentuje nasledovná tabuľka.



Objem a podiel jednotlivých výrobných útvarov na výrobe tovaru v RC (v €)

Stredisko	2013		2012		index 13/12
	hodnota	podiel	hodnota	podiel	
VALC	2 662 658	9,7%	3 597 670	13,5%	0,740
LTG	10 335 906	37,5%	9 454 819	35,6%	1,093
VTG	13 666 418	49,7%	12 698 471	47,8%	1,076
Chemická výroba	26 664 982	96,9%	25 750 960	96,9%	1,035
OSV	792 877	2,9%	757 573	2,9%	1,047
hlavná výroba	27 457 859	99,8%	26 508 533	99,8%	1,036
ostatná výroba	46 993	0,2%	51 342	0,2%	0,915
spolu a.s.	27 504 852	100,0%	26 559 875	100,0%	1,036

graf č.4 Podiel výroby tovaru vnútro podnikových útvarov na výrobe tovaru za a.s.

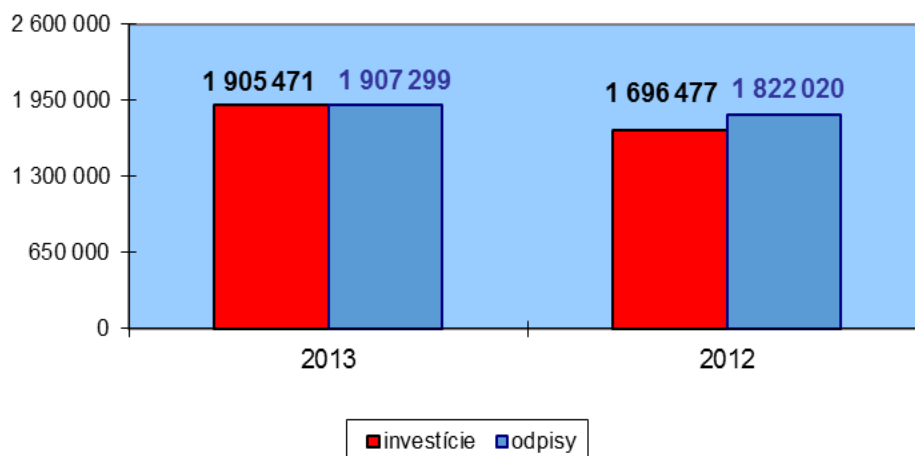


2.1.4 Investície

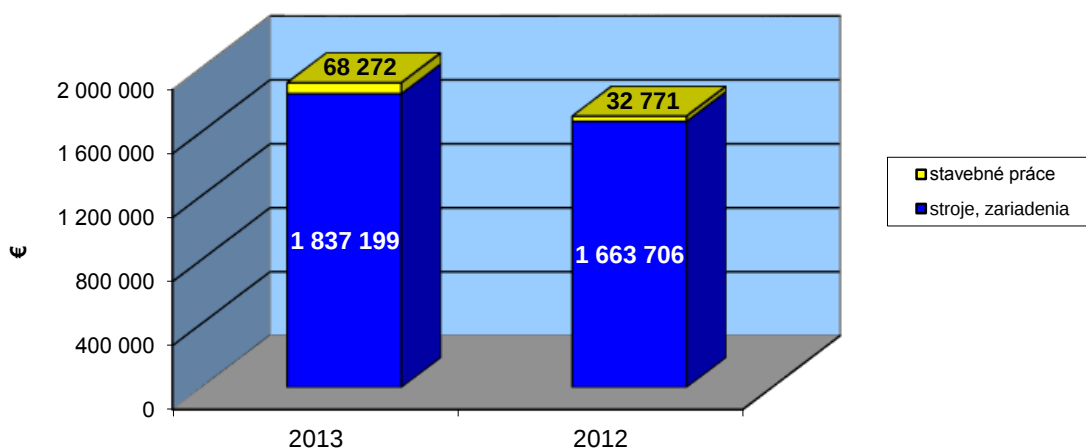
Podnik v roku 2013 realizoval investície v objeme 1 906 tis. €. V štruktúre investícií bolo v priemere 96,4% smerovaných do strojno-technologických zariadení (98,1% v roku 2012). V roku 2013 sa pokračovalo s koncentráciou a reštrukturalizáciou výroby, čo bolo spojené hlavne s realizáciou akcií na projektoch modernizácie valcovne, koncentrácie výroby segmentu LTG a modernizácie liniek segmentu VTG. Ďalej bola zrealizovaná komplexná rekonštrukcia a modernizácia vstrekolisov DESMA, boli obstarané nové sekačky a formy, ako aj investície súvisiace so zavedením čiarových kódov a nákupu nových PC na leasing. V roku 2013 boli investície financované aj formou leasingu.



graf.č.5 Vývoj investícií a odpisov v rokoch 2013-2012 (v €)



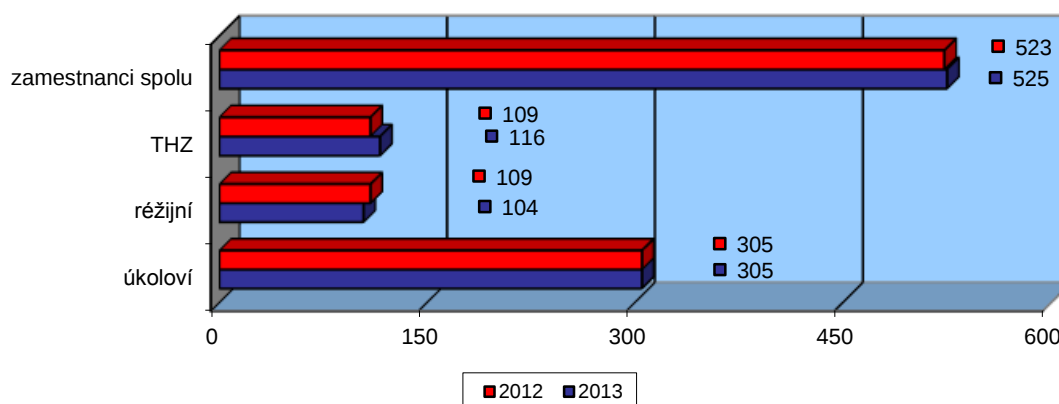
graf č.6 Vývoj investícií v členení stavebné práce, stroje a zariadenia v rokoch 2013-2012 (v €)



2.1.5 Zamestnanosť

Priemerný prepočítaný stav zamestnancov v roku 2013 bol 525. Zamestnanosť sa medzoročne zvýšila o 2 osoby, t.j. o 0,4%. V štruktúre podľa kategórií bolo zvýšenie fixných zamestnancov o 0,9% (zvýšenie THZ o 7, zníženie režijných o 5 osôb) a počet úkolových zamestnancov zostal nezmenený. Podiel fixných zamestnancov k úkolovým medzoročne stúpil zo 71,5 % na 72,1 %.

graf.č.7 Priemerný prepočítaný stav zamestnancov VEGUM a.s. v rokoch 2013-2012



2.1.6 Sociálna a personálna politika

Úroveň výroby a postavenia spoločnosti na trhu kladie dôraz na úroveň zamestnancov. Výber vhodných zamestnancov na voľné pracovné miesta, ich ďalšie vzdelávanie je prioritou. Spoločnosť venuje veľkú pozornosť oblasti vzdelávania zamestnancov a ich ďalšiemu kvalifikačnému rastu.

V roku 2013 bolo vzdelávanie zamerané na:

- prípravu a zvyšovanie kvalifikácie robotníkov a TH zamestnancov
- školenia a iné vzdelávacie aktivity v oblasti systému manažérstva kvality.

Vzdelávacie aktivity boli zabezpečované formou seminárov k najaktuálnejším témam, ktorých cieľom bolo poskytnúť účastníkom výklad najnovších legislatívnych noriem a právnych predpisov, atď. Ostatné vzdelávacie aktivity boli zamerané na výkon povolania s potrebou zvyšovania odbornej úrovne vedomostí a zručností, aktualizáciu odbornú prípravu v zmysle príslušných právnych predpisov a ďalšie. Začiatkom roku 2013 bol ukončený tréningový projekt určený pre majstrov „VEGUM KO-MO-Tne“ – zameraný na rozvoj vedúcich pracovníkov v oblasti komunikácie, vedenia a motivácie zamestnancov, hodnotenia a tímovej práce.

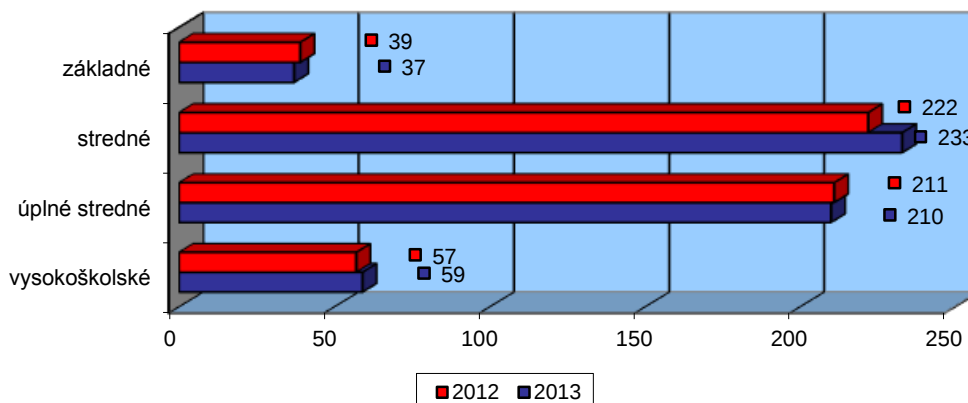
V oblasti systému manažérstva bolo realizované preškolenie interných audítorov SIM podľa normy ISO/TS 16949:2009, VDA 6.3 Modul A, BII. Audit procesu originál a Produktový audit podľa VDA 6.5. Pre novoprijatých zamestnancov sa i naďalej realizovalo školenie v oblasti SIM a environmentu.

VEGUM a.s. vynaložila na tieto účely 20 555,89 € a vzdelávacích aktivít (vrátane beznákladových) sa zúčastnilo 786 účastníkov. Naďalej prebiehala spolupráca so strednými a vysokými školami pri absolvovaní bezplatnej odbornej praxe v spoločnosti.

Vysokoškolské vzdelanie má 10,8 % a vzdelanie ukončené maturitou má 38,03 % zamestnancov. Vekový priemer zamestnancov k 31.12.2013 je 44,71 roka a voči roku 2012 je nižší o 0,59 roka.



graf.č.8 Kvalifikačná štruktúra zamestnancov VEGUM a.s. v rokoch 2013-2012
(fyzické osoby stav k 31.12.)



spolu fyzický stav zamestnancov k 31.12.2012 - 529, k 31.12.2013 - 539 zamestnancov t.j. nárast o 10 osôb.

Sociálny rozvoj firmy, jej sociálna politika a starostlivosť o zamestnancov súvisí s dosahovanými ekonomickými výsledkami a nadväzuje na personálnu politiku a stratégiu firmy. Vzhľadom na hospodárske výsledky firmy neboli niektoré doplnkové formy odmeňovania realizované, resp. boli realizované v obmedzenej miere (13. a 14. plat, pohyblivá zložka mzdy).

Náklady na sociálnu starostlivosť o zamestnancov boli vo výške 283 589 € (t.j. zo sociálneho fondu 38 416 € a z nákladov 245 173 €).

VEGUM a.s. finančne prispieva svojim zamestnancom v zmysle kolektívnej zmluvy na stravovanie, preventívne prehliadky, cestovné počas víkendov a sviatkov, výchovno-vzdelávaciu činnosť, dôchodkové pripoistenie, rekreácie a ďalšie sociálne aktivity zamerané hlavne na pracovné, životné jubileá a sociálne výpomoci. Ďalej spoločnosť zo sociálneho fondu poskytla zamestnancom darčekové poukážky ku dňu matiek a k Vianociam.

2.1.7 Ochrana a tvorba životného prostredia

V oblasti ochrany a tvorby životného prostredia bola činnosť zameraná na plnenie a uplatňovanie nových zákonov v oblasti vôd, ovzdušia a v odpadovom hospodárstve, na získanie nových rozhodnutí v tejto oblasti ako i na kontrolnú činnosť a uplatňovanie nových poznatkov v likvidácii odpadov.

Kvalita vypúšťaných odpadových vôd z MB ČOV a z kanalizácie nebola v rozpore s vydaným novým vodohospodárskym rozhodnutím č. OÚŽP/2013/00038, ktoré vydal ObÚŽP v Prievidzi na zmenu povolenia na osobitné užívanie vôd zo dňa 25.03.2013. Celkové ročné množstvo v m³ aj priemerné mesačné množstvá v l/s vypúšťaných odpadových vôd z MB ČOV boli v súlade s vydaným rozhodnutím. Množstvo čerpaných podzemných vôd bolo v súlade s vodohospodárskym povolením.

V priebehu roku 2013 bol v prevádzke plynový kotol č.4. Nové plynové kotle K1 a K2 boli zaradené do trvalej prevádzky rozhodnutím č. OU-PD-OSZP-Z/2013-00614, zo dňa 10.12.2013, ktoré vydal OÚŽP Prievidza. Týmto rozhodnutím bol tiež kotol K3, ktorý nebol v uplynulých rokoch prevádzkovaný, vyradený z trvalej prevádzky.



Tuhé znečisťujúce látky a celkový organický uhlík (TOC) vypúšťané do ovzdušia z technológie – Výroba a spracovanie gumy – boli v súlade s vydaným rozhodnutím, nedošlo k prekročeniu emisných limitov.

Rok 2013 bol v tejto oblasti zameraný na plnenie a zabezpečenie úloh vyplývajúcich z požiadaviek normy ISO 14001, prípravu a priebeh kontrolného auditu systému environmentálneho manažérstva vo všetkých oblastiach činnosti spoločnosti vplývajúcich na životné prostredie, ako i úloh vyplývajúcich z ustanovení legislatívy na úseku závažných priemyselných havárií.

Pri zabezpečovaní výroby vznikali odpady – ostatné a nebezpečné. Zneškodňovanie resp. ich likvidácia bola vykonaná v súlade s platnou legislatívou na úseku odpadového hospodárstva a v súlade s novým rozhodnutím č. OÚŽP/2013/00665, ktoré vydal OÚŽP Prievidza zo dňa 18.04.2013.

Na tomto úseku činnosti a.s. bolo v priebehu roka 2013 vykonaných viacero kontrol zo strany kontrolných orgánov, a to na úseku vodného hospodárstva i na úseku evidencie a vykazovania nakladania s nebezpečnými odpadmi, vykonávania hlásení a odplát za znečisťovanie ŽP, kontrola odberov podzemných vôd, na úseku plnenia povinností prevádzkovateľa zdroja znečisťovania ovzdušia pred znečisťujúcimi látkami. V dňoch 16.05.-12.09.2013 bola Slovenskou inšpekciou životného prostredia vykonaná koordinovaná kontrola, ktorá bola zameraná na dodržiavanie ustanovení zákona č. 261/2002 Z.z. o prevencii závažných priemyselných havárií a zákona č. 525/2003 o štátnej správe starostlivosti o životné prostredie a o zmene a doplnení niektorých zákonov.



2.2 Vývoj hospodárenia a finančnej situácie

2.2.1 Výsledok hospodárenia

Za rok 2013 a.s. dosiahla výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením zisk vo výške 301 270 €. Výnosy dosiahli hodnotu 34 529 584 €, čo je oproti roku 2012 o 4 739 899 € viac, keď tržby z predaja vlastných výrobkov a služieb medziročne vzrástli o 554 996 €. V porovnaní s rokom 2012 je výsledok hospodárenia pred zdanením lepší o 780 013 € a aj výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti je vyšší o 714 750 €.

Štruktúra hospodárskeho výsledku

UKAZOVATEĽ	2013	2012	Rozdiel
Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti	301 270	-478 743	780 013
- hospodárska činnosť	752 175	37 425	714 750
- finančná činnosť	-450 905	-516 168	65 263
Výsledok hospodárenia z mimoriadnej činnosti	0	0	0
Výsledok hospodárenia pred zdanením	301 270	-478 743	780 013
Daň z príjmov	930	30	900
Výsledok hospodárenia	300 340	-478 773	779 113

Medziročný vývoj efektívnosti výroby je nasledovný:

Náročnosť výroby v % (náklady/výroba z výkazu ziskov a strát)

UKAZOVATEĽ	2013	2012	Rozdiel
- na materiál a energie	60,01	63,71	-3,70
- na služby	6,52	5,74	0,78
- na osobné náklady	23,67	23,30	0,37

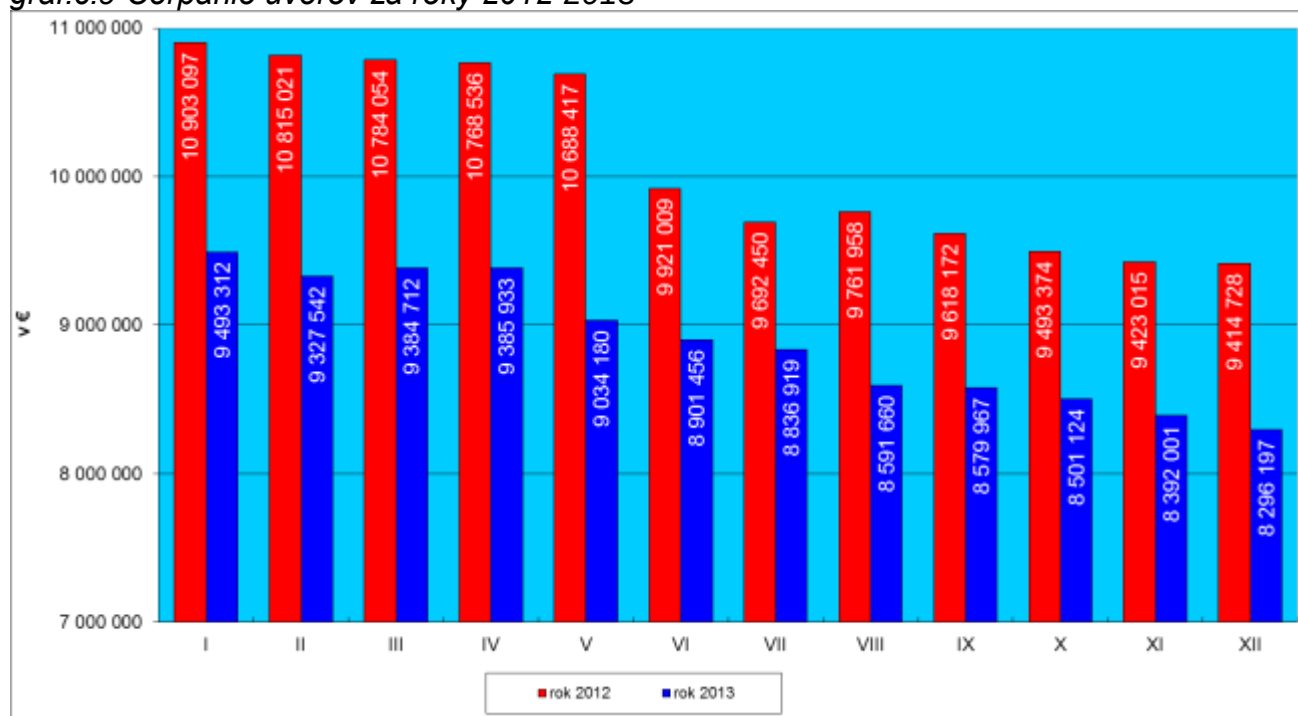
Medziročne poklesla náročnosť výroby na spotrebu materiálu a energie (zníženie cien energií a materiálu v roku 2013, úsporné opatrenia v oblasti materiálových nákladov – najmä náhradou drahších zmesí lacnejšími, náhradou drahších kaučukov, sadzí, olejov novými lacnejšími surovinami od iných dodávateľov, používaním off-grade a repro surovín...). Náročnosť výroby na služby medziročne stúpila (vzrástlo využívanie služieb pracovnej agentúry, vyššie náklady na externé opravy a prepravné). Medziročne sa zvýšila aj náročnosť na osobné náklady.

2.2.2 Finančná situácia

Vývoj finančnej situácie bol v priebehu roka stabilizovaný.

Úhrady do štátneho rozpočtu, poisťovacích fondov a daň z nehnuteľností obecnému úradu boli vykonané v stanovených termínoch. V zmysle dohody o stabilizácii sme zrealizovali úverové splátky 1 mil. €. Táto suma bola rozdelená medzi jednotlivé banky podľa ich aktuálneho podielu na financovaní našej spoločnosti. Okrem uvedeného sa zrealizovali aj mimoriadne splátky v objeme 146 tis. € z predaja založených nehnuteľností (ubytovňa).

graf.č.9 Čerpanie úverov za roky 2012-2013



Vplyvom pozitívneho výsledku hospodárenia vykazujú ukazovatele rentability v porovnaní s rokom 2012 medziročné zlepšenie.

UKAZOVATEĽ	M.J.	2013	2012	Rozdiel
Rentabilita zo zisku pred zdanením				
tržieb	%	1,09	-1,76	+2,85
výnosov celkom	%	0,87	-1,61	+2,48
celkového kapitálu	%	1,01	-1,58	+2,59
vlastného kapitálu	%	1,98	-3,2	+5,18
Doba obratu z tržieb				
zásob	dni	50,55	55,42	-4,87
celkového kapitálu	dni	385,92	401,54	-15,62
vlastného kapitálu	dni	198,00	198,06	-0,06

Zníženie stavu zásob na úroveň, pri ktorej ešte dokážeme zabezpečiť plynulosť výroby malo pozitívny vplyv na dobu obratu zásob.



UKAZOVATEĽ	M.J.	2013	2012	Rozdiel
LIKVIDITA				
Okamžitá likvidita krátkodobých záväzkov		0,01	0,01	+0,00
Bežná likvidita krátkodobých záväzkov		0,30	0,22	+0,08
Celková likvidita krátkodobých záväzkov		0,68	0,56	+0,12
Vlastné imanie/neobežný majetok	%	68,00	66,22	+1,78
FINAČNÉ UKAZOVATELE				
Podiel vlastného imania na majetku	%	51,31	49,33	+1,98
Celková zadĺženosť majetku	%	48,66	50,46	-1,80
Celková zadĺženosť vlastného imania	%	94,84	102,31	-7,47
Zadĺženosť vl.imania úvermi a fin.výpomoc.	%	54,44	63,02	-8,58
Úroková miera z úverov	%	3,87%	4,14%	-0,3%
Podiel pridanej hodnoty na tržbách za predaj vl. výrobkov a služieb	%	34,43	31,01	+3,42
Doba návratnosti úverov a fin.výpomoci	roky	3,76	7,01	-3,25
Doba splatnosti pohľadávok z obch. styku	dni	35,28	32,50	+2,78
Doba splatnosti záväzkov z obch. styku	dni	51,69	49,15	+2,54
EBITDA/Majetok spolu	%	8,95	6,14	+2,81
EBIT/Majetok spolu	%	2,53	0,12	+2,41

Ukazovatele likvidity sa zlepšili. Vývoj ukazovateľov zadĺženosti je v porovnaní s predchádzajúcim rokom takisto priaznivý.

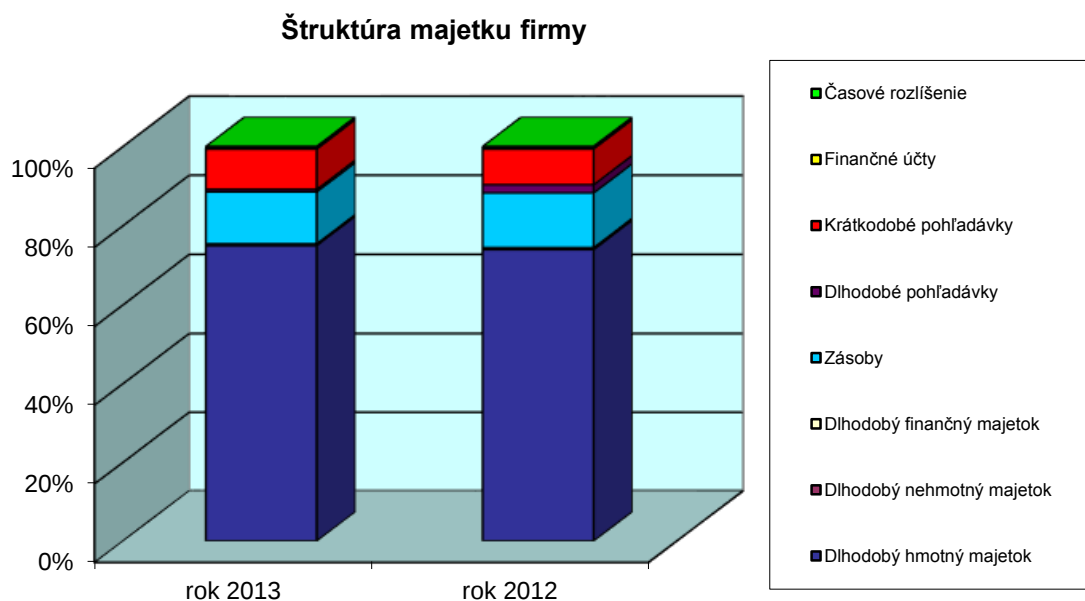
Pozitívne možno hodnotiť aj vývoj úrokovej miery, ktorá je nižšia z dôvodu poklesu hodnoty referenčnej úrokovej sadzby medzibankového trhu EURIBOR. Doba splatnosti pohľadávok z obchodného styku je v porovnaní s rokom 2012 vyššia, stále však dosahuje prijateľnú úroveň vďaka dôslednému riadeniu pohľadávok prostredníctvom kreditného systému a odkupu. S nárastom obratu pohľadávok súvisí aj zvýšenie doby splatnosti záväzkov z obchodného styku.

Hodnota majetku firmy sa znížila oproti roku 2012 o 583 251 €, pričom neobežný majetok poklesol o 149 650 €, obežný majetok o 426 523 € a časové rozlíšenie aktív pokleslo o 7 078 €.

Neobežný majetok sa znížil z dôvodu odpredaja ubytovne.

V obežnom majetku došlo k poklesu zásob o 289 582 € (z dôvodu poklesu skladu hotových výrobkov v priebehu roka 2013, ako aj zásob materiálu). Finančné účty stúpili o 7 733 € a pohľadávky sa znížili o 144 674 €.

graf.č.10 Štruktúra majetku firmy

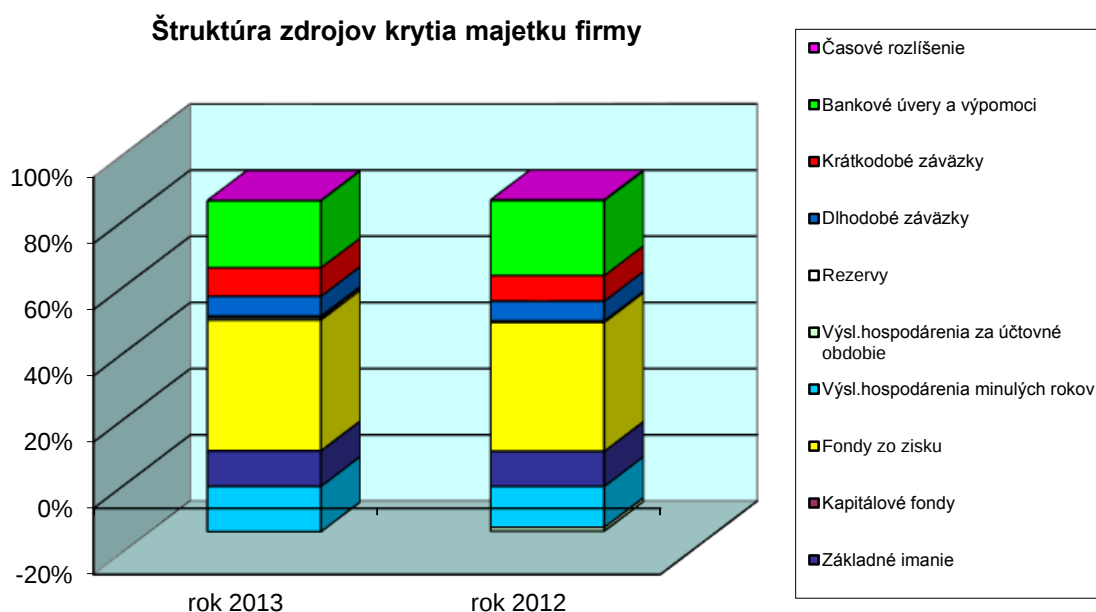


V oblasti vlastného imania a záväzkov stúplo vlastné imanie o 300 340 €, keď sa znížil výsledok hospodárenia minulých rokov o 478 773 € a výsledok hospodárenia za účtovné obdobie vzrástol o 779 113 €.

Celkové záväzky sú nižšie o 830 961 €, pričom rezervy poklesli o 8 637 €, krátkodobé a dlhodobé záväzky sa zvýšili o 296 207 € a bankové úvery klesli o 1 118 531 €.

Časové rozlíšenie pasív je nižšie o 52 630 €.

graf.č.11 Štruktúra zdrojov krytia majetku firmy





2.2.3 Riadenie finančného rizika

Riadenie finančného rizika vykonáva oddelenie financovania v spolupráci s ďalšími odbormi. Hoci podnikáme v medzinárodnom meradle a sme vystavení *kurzovému riziku* (možnosť straty vyplývajúcej z nepriaznivých pohybov výmenných kurzov), predaj aj nákup sa realizuje predovšetkým v EUR, čím sme kurzové riziko eliminovali.

Úrokové riziko peňažných tokov spočíva v tom, že budúca zmena aktuálnej úrovne úrokových sadzieb má dopad na zmluvne dohodnuté peňažné toky súvisiace s finančnými záväzkami. Príjmy a prevádzkové peňažné toky sú do značnej miery nezávislé na zmenách trhových úrokových sadzieb. Cudzie zdroje (bankové úvery) si spoločnosť vypožičiava za variabilné sadzby. Výnimkou sú leasingy v UniCredit Leasing pri fixovanej úrokovej sadzbe, t.j. úrokové riziko sa nevzťahuje na pohyby hodnôt referenčnej úrokovej sadzby medzibankového trhu EURIBOR.

Úverové riziko je riziko, že protistrana nebude schopná splatiť v čase splatnosti dlžné čiastky v plnej výške. Mieru úverového rizika, ktoré na seba VEGUM preberá, znižujeme prostredníctvom stanovenia limitov vo vzťahu k dlžníkom, ktoré sa pravidelne sledujú a vyhodnocujú. Úverové riziká sa tiež čiastočne riadia prijímaním preddavkových platieb. Pri vymáhaní pohľadávok využívame v závislosti od typu a výšky pohľadávky rôzne interné zdroje. Pohľadávky sú riešené disponentkami predaja na segmentoch. V prípade neúspešného inkasa sú pohľadávky právne vymáhané. Vedenie spoločnosti sa domnieva, že vykazované pohľadávky z obchodného styku neobsahujú žiadne ďalšie riziko s výnimkou čiastok, ku ktorým bola vytvorená opravná položka. Pri obchodných a ostatných pohľadávkach vytvárame opravné položky na individuálnej báze (prípád od prípadu), pričom uplatňujeme zásadu opatrnosti.

Riziko likvidity je riziko možnej straty schopnosti podniku plniť svoje záväzky v čase ich splatnosti. Obozretné riadenie rizika likvidity predpokladá udržiavanie dostatočnej úrovne hotovosti, dostupnosti financovania z primeraného objemu úverových produktov určených na tento účel. Vzhľadom na dynamickosť príslušnej činnosti je cieľom odboru financovania a účtovania udržať pružnosť financovania prostredníctvom stálej dostupnosti úverových produktov určených na tento účel.

3. UDALOSTI OSOBITNÉHO VÝZNAMU, KTORÉ NASTALI PO SKONČENÍ ÚČTOVNÉHO OBDOBIA, ZA KTORÉ SA VYHOTOVUJE VÝROČNÁ SPRÁVA

Po uzavretí účtovného obdobia k 31.12.2012 v čase spracovania výročnej správy nenastali žiadne udalosti majúce významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

Spoločnosť k 31. decembru 2013 nespĺnila jeden ukazovateľ z kovenantov, ktoré sú stanovené v Dohode o stabilizácii a to ukazovateľ Current ratio, ktorý klesol pod stanovenú hodnotu 0,72 a dosiahol úroveň 0,67. Na základe uvedeného Spoločnosť požiadala banky o nevyvodzovanie žiadnych dôsledkov z neplnenia finančných ukazovateľov. Podľa predbežných rokovaní s bankami nebude nesplnenie tohto ukazovateľa považované za porušenie úverových zmlúv.



4. HLAVNÉ SMERY VÝVOJA V PODNIKATEĽSKEJ ČINNOSTI SPOLOČNOSTI PRE ROK 2014 VČÍTANE RIZÍK

Odhadujeme mierny nárast európskej ekonomiky a z tohto predpokladu sa odvíjajú predpovede cien surovín a energií. Pri tvorbe plánu sme brali do úvahy významné makroekonomické zmeny vo svete (neustále zmeny v dynamike odvetví, zmeny v sezónnosti výroby, presúvanie výroby zo západnej Európy do strednej a východnej Európy, zintenzívnenie konkurenčného boja v gumárenskom odvetví), ako aj v priemysle polymérov a gumy (prebieha intenzívna globalizácia, zlyhávajúce tradičných firiem).

V pláne roku 2014 je uvažované s nasledovnými predpokladmi:

□ Tržby

⇒ počítame so 4,2%-ným medziročným nárastom obratu chemickej výroby vo fyzických jednotkách, nepočítame s medziročným nárastom cien výrobkov chemickej výroby

□ Náklady

⇒ materiál chemickej výroby je na úrovni priemerných cien za (1.-9.)/2013, nepočítame s nárastom cien surovín

⇒ pri EE počítame s cenou 88,04 €/MWh (bez príspevku do NJF a spotrebnej dane), čo predstavuje 44,64 €/MWh za silovú zložku a 43,40 €/MWh za distribúciu. V distribúcií počítame s 10%-ným nárastom voči roku 2013. Príspevok do NJF predpokladáme v čiastke 3,19 €/MWh a spotrebnú daň na úrovni roku 2013. Spotreba je napočítaná na objem 18 500 MWh.

⇒ pri plyne počítame s cenou 35,22 €/MW bez spotrebnej dane, ktorá je na úrovni roku 2013. Predpokladáme spotrebu 20 000 MWh.

⇒ opravy sú naplánované v objeme 967 tis. € (z toho: materiál na opravy je 623 tis. € a externé opravy sú vo výške 344 tis. €)

□ Financovanie

⇒ V roku 2014 počítame s predĺžením zmluvy o odkupe pohľadávok. V pláne CF sú premietnuté splátky bankám vo výške 1 000 tis. €.

□ Investície

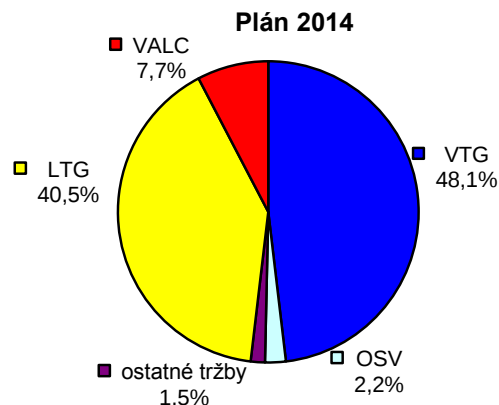
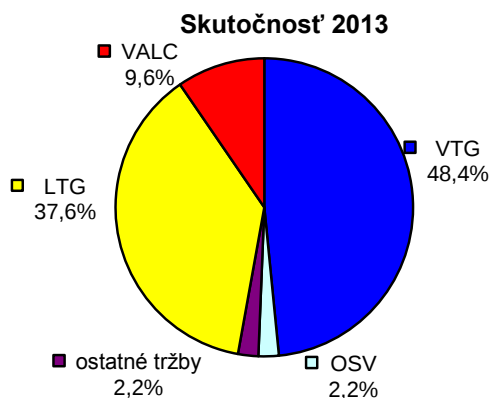
⇒ V roku 2014 sú investičné akcie naplánované v hodnote cca 1,6 mil. €, t.j. rekonštrukcia a modernizácia vstrekolisov DESMA, spojovací lis, vstrekolis ARBURG, lis na spájanie rámov, CNC elektroerozívny rezací stroj, sekačky...



⇒ Vybrané ukazovatele obchodno-finančného plánu na rok 2014 v porovnaní s rokom 2013

r.č.	ukazovateľ	mer.jed.	skutočnosť 2013	predikcia 2014	index 14/13
1.	tržby z predaja vlastných výrobkov, tovaru a služieb	€	27 707 468	28 677 000	103,5
1.a.	tržby z predaja do tuzemska	€	6 683 443	6 753 000	101,0
1.b.	tržby z predaja do zahraničia	€	21 024 025	21 924 000	104,3
1.b.a.	v tom vývoz do ČR	€	3 973 844	4 208 000	105,9
1.b.b.	vývoz mimo ČR	€	17 050 181	17 716 000	103,9
2.	tržby z predaja gumárenských výrobkov	€	26 168 644	27 600 000	105,5
3.	zásoby celkom	€	3 890 605	3 540 000	91,0
4.	pridaná hodnota	€	9 540 618	9 960 000	104,4
5.	výroba tovaru (RC)	€	27 504 852	28 378 000	103,2
6.	priemerný prepočítaný počet zamestnancov	osoby	525	534	101,7
7.	priemerný mesačný zárobok	€	738	777	105,3
8.	produktivita práce (PP) z VT	€	52 390	53 142	101,4
9.	PP z pridanej hodnoty	€	18 173	18 652	102,6
10.	PP z výnosov	€	65 771	67 002	101,9
11.	investície	€	1 905 471	1 561 000	81,9
12.	výnosy	€	34 529 584	35 779 000	103,6
13.	náklady bez dane z príjmu	€	34 228 314	35 129 000	102,6
14.	výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti	€	752 175	1 130 000	150,2
15.	výsledok hospodárenia z finančnej činnosti	€	-450 905	-480 000	-
16.	výsledok hospodárenia z mimoriadnej činnosti	€	0	0	-
17.	výsledok hospodárenia pred zdanením	€	301 270	650 000	-

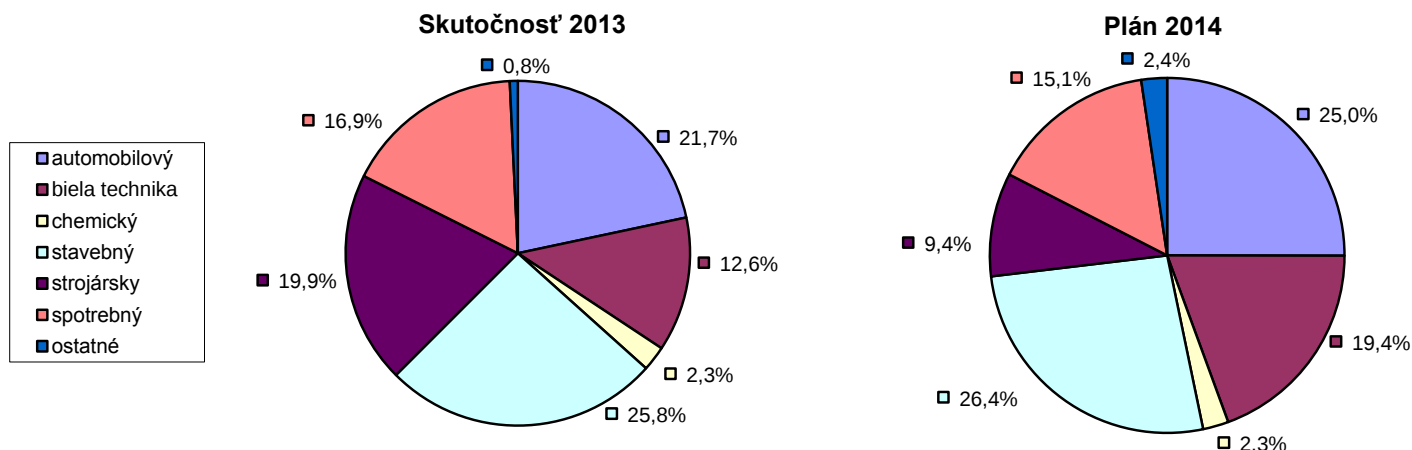
graf.č.12 Podiel jednotlivých typov výrob na tržbách



	Skutočnosť 2013		Plán 2014	
	v tis. €	% podiel	v tis. €	% podiel
VALC	2 655	9,6%	2 200	7,7%
LTG	10 411	37,6%	11 600	40,5%
VTG	13 419	48,4%	13 800	48,1%
OSV	612	2,2%	639	2,2%
ostatné tržby	610	2,2%	438	1,5%
tržby spolu	27 707	100,0%	28 677	100,0%



graf.č.13 Rozčlenenie tržieb chemickej výroby podľa odvetví



Rozčlenenie tržieb chemickej výroby	Skutočnosť 2013		Plán 2014	
	v tis. €	% podiel	v tis. €	% podiel
automobilový	5 740	21,7%	6 907	25,0%
biela technika	3 343	12,6%	5 350	19,4%
chemický	620	2,3%	645	2,3%
stavebný	6 853	25,8%	7 277	26,4%
strojársky	5 267	19,9%	2 601	9,4%
spotrebný	4 464	16,9%	4 172	15,1%
ostatné	199	0,8%	648	2,4%
tržby CHV spolu	26 486	100,0%	27 600	100,0%

* tržby CHV (rok 2013) = tržby za výroby CHV + tržby pre firmu Hankook

Riziká

- pokles obratu chemickej výroby
- rast cien vstupov (zvýšenie cien surovín o 1% predstavuje cca 137 tis. €)
- hrozba vzniku platobnej neschopnosti

ZÁKLADNÉ STRATEGICKÉ CIELE VEGUM a.s. PRE ROK 2014:

1. Splniť finančný plán na rok 2014, t.j. dosiahnuť výsledok hospodárenia pred zdanením vo výške 650, tis. €, EBIT 1 130 tis. € a EBITDA 3 mil. €
2. Dosiahnuť nárast tržieb CHV, KPI za CHV minimálne v objeme 9,5 mil. € a tržby TOP 100 zákazníkov minimálne na úrovni roku 2013 (starostlivosť o zákazníkov)
3. Znížiť fixné náklady o 200 tis. €, dosiahnuť zníženie prepravnej nákladovosti v porovnaní s rokom 2013 (prepravné náklady/tržby CHV)
4. Dosiahnuť zníženie reklamácií pod úroveň 0,3% na každom segmente
5. Zvýšiť konkurenčnú schopnosť podniku zvýšením technickej úrovne výrobných zariadení, zvýšením spôsobilosti technologických procesov, znížením technologického zaostávania oproti najlepšej konkurencii
6. Zabezpečiť financovanie plánovaných investícií a zákazníckych projektov
7. Rozbehnúť lisovanie výrobkov z TPE – získať nové vývoje, zahájiť dodávky lisovaných výrobkov z TPE



5. NÁVRH NA VYSPORIADANIE VÝSLEDKU HOSPODÁRENIA ZA ROK 2013

VEGUM a. s. vykázal za rok 2013

zisk pred zdanením v objeme

301 269,78 €

Pripočítateľné položky

1 721 000,08 €

Celkom základ dane z príjmu

2 022 269,86 €

Odpočet daňovej straty z r. 2008-2009

- 2 022 269,86 €

Základ dane pre odvod dane z príjmu

- €

Splatná daň z príjmov:

- daň z úrokov (19%)

0,25 €

- daň z emisných kvót (80%)

- €

Splatná daň z príjmov celkom:

0,25 €

Odložená daň z príjmov

930,00 €

Celková daň z príjmov pre účtovníctvo

930,25 €

Výsledok hospodárenia (zisk) za rok 2013

300 339,53 €

Vysporiadanie VH:

- preúčtovať na účet 428 - Nerozdelený zisk min. rokov

300 339,53 €

prílohy:

- ročná účtovná závierka za rok 2013
- správa a výrok audítora k účtovnej závierke
- výrok audítora k súladu výročnej správy s účtovnou závierkou
- stanovisko dozornej rady k účtovnej závierke a k vysporiadaniu hospodárskeho výsledku