

ZASTROVA, akciová spoločnosť, 061 01 Spišská Stará Ves

Správa o hospodárení za rok 2013

Spišská Stará Ves, 02. 06. 2014



Ing. Strmenský Miloš
podpredseda predstavenstva



Ing. Výrostek Peter
predseda predstavenstva

Obsah

Úvod

1. Organizačné usporiadanie spoločnosti
 - 1.1. Personálne obsadenie vrcholových funkcií
 - 1.2. Základné činnosti zapísané v obchodnom registri
2. Majetok spoločnosti a zdroje jeho krytia
 - 2.1. Finančná bilancia majetku /aktív/
 - 2.1.1. Prehľad a štruktúra investičného majetku
 - 2.1.2. Prehľad o stave a štruktúre zásob
 - 2.1.3. Prehľad o stave pohľadávok k 31. 12. 2013
 - 2.2.1. Prehľad o stave záväzkov k 31. 12. 2013
 - 2.2.2. Prehľad o stave úverov
- 2.3. Prehľad vybraných finančných ukazovateľov
3. Hospodársky výsledok a.s.
 - 3.1. Výroba tovaru, predaj
 - 3.1.2. Plnenie odbytu
 - 3.1.3. Sklad hotových výrobkov
 - 3.2. Počet pracovníkov
 - 3.2.1. Mzdové prostriedky bez OON
 - 3.3. Analýza výkonov, nákladov a hospodárskeho výsledku

Záver

Prílohy:

Súvaha v plnom rozsahu za rok 2013

Výkaz ziskov a strát v plnom rozsahu za rok 2013

Úvod

V roku 2013 ZASTROVA a. s pokračovala v stratégii ďalšieho rozvoja výrobného programu zameranom na výrobu návesových rámov, kostier spodku pre koľajové vozidlá , výrobe oceľových konštrukcií manipulačných zariadení a podskupín pre stavebné stroje podľa dodanej výkresovej dokumentácie a vo výrobe tlakových nádob. Víziou pre budúcnosť je spoločnosť, ktorá sa zapojí do globálneho trhového priestoru ako subdodávateľ veľkých, malých i stredných spoločností. Naplneniu tejto vízie bola podriadená všetka činnosť, predovšetkým v orientácii na zákazníka, a to nie len navonok, ale aj vo vnútri firmy. Vychádzajúc z vízie spoločnosti a rešpektujúc jej hlavné hodnoty a strategické smerovanie, vyhlásilo vedenie spoločnosti ZASTROVA, a.s., pre zabezpečenie významného postavenia na európskom trhu, nasledujúcu „Politiku kvality“:

- **neustále zvyšovanie kvality**, komplexnosti a úžitkových vlastností poskytovaných služieb, plnením požadovaných termínov dodávok, rozvíjaním tradície pri využití výhodných cien s cieľom neustáleho zvyšovania spokojnosti zákazníkov,
- **systematické vzdelávanie personálu**, využívaním jeho odborného potenciálu, manažérskych a remeselných zručností a výkonnostnou stimuláciou všetkých zamestnancov,
- **znižovanie výrobných nákladov** postupným uplatňovaním progresívnych prvkov procesného riadenia, ktoré smerujú k vyššiemu využitiu zdrojov, zvyšovaniu produktivity, ekonomickej úspešnosti a rozhodovaniu na základe analýzy údajov a informácií,
- **rozvoj spolupráce s dodávateľmi** vytváraním korektných zmluvných vzťahov a partnerstva,
- **neustále zlepšovanie interných procesov**, ich vyhodnocovaním, odstraňovaním príčin nedostatkov, investovaním do technológií a programov na zvýšenie efektívnosti, kvality, bezpečnosti a ochrany životného prostredia,
- **zameranie sa na zlepšovanie stavu životného prostredia**, programovým znižovaním spotreby energií a surovín, produkovaných odpadov a emisií, rizík vzniku havárií a znečisťovania životného prostredia, uplatňovanie dôslednej separácie odpadov, zvyšovanie povedomia a využívanie spolupráce s odbornými organizáciami,
- **uplatňovanie všeobecne uznávaných hodnôt** a kultúry riadenia v podnikateľskej a riadiacej činnosti .

1. Organizačné usporiadanie spoločnosti

1.1. Personálne obsadenie vrcholových funkcií

K 31. 12. 2013 bola organizačná štruktúra spoločnosti nasledovná:

Predstavenstvo

Ing. Výrostek Peter - predseda
Ing. Strmenský Miloš - podpredseda
Bc. Depta František - člen

Dozorná rada

Sulírová Emília - predseda
Bolcarovičová Eva - člen
Račková Mária - člen

Výkonné vedenie spoločnosti :

Ing. Strmenský Miloš – výkonný riaditeľ a.s.
Ing. Výrostek Peter - riaditeľ pre obchod, ekonomiku a ľudské zdroje
Ing. Výrostek Marek - výrobo-technický riaditeľ

1.2. Základné činnosti a.s. zapísané v obchodnom registri

- vývoj, výroba, montáž, oprava a predaj koľajových a cestných vozidiel, ich dielov a podzostáv
- výroba, montáž a opravy koľajových vozidiel a ich podzostáv zvaraním
- vývoj, výroba, montáž, rekonštrukcia, oprava, označenie a predaj tlakových nádob pre dopravné zariadenia
- výroba, rekonštrukcia, oprava a údržba, označovanie tlakových zariadení
- vývoj, výroba a predaj prepravných prostriedkov
- vývoj, výroba, rekonštrukcia, opravy a predaj oceľových a stavebných konštrukcií
- vývoj, výroba, rekonštrukcie, opravy a predaj vzduchotechnických zariadení
- výroba kovových výrobkov
- zámočníctvo
- kovoobrábanie

- stavba strojov
- stolárstvo, vývoj, výroba a opravy a predaj drevnej hmoty, drevených stavieb a výrobkov z dreva
- výroba, inštalácia, opravy elektrických zariadení
- práce so žeriavom, bagrom – zemné práce a prekládka nákladov
- autoopravárenská činnosť
- ubytovacie služby v ubytovacích zariadeniach s prevádzkovaním pohostinských činností v týchto zariadeniach
- pohostinská činnosť
- maloobchod a veľkoobchod v rozsahu voľných činností
- sprostredkovanie obchodu a služieb v rozsahu voľných živností
- cestná nákladná doprava

2. Majetok spoločnosti a zdroje jeho krytia

2.1. Finančná bilancia majetku /aktív/

Objem majetku a.s. dosiahol k 31. 12. 2013 hodnotu 7 891 105,- EUR.

Štruktúra majetku podľa rozhodujúcich položiek je nasledovná:

Položka	31.12.2012	31.12. 2013	Absol.odchýl.	% pod. 2012	% pod. 2013
Neobežný majetok	3 171 919	4 880 816	+ 1 708 897	45,6	61,8
Obežný majetok	3 774 139	3 004 467	- 769 672	54,3	38,1
Časové rozlíšenie	5 618	5 822	+ 204	0,1	0,1
Majetok spolu	6 951 676	7 891 105	+ 939 429	100,0	100,0

Majetok spoločnosti sa oproti minulému roku zvýšil o 939 429,- EUR. Hlavným dôvodom zvýšenia stavu majetku boli investície do nákupu technologických strojov v rámci našej žiadosti o NFP pod názvom „Inovácia strojového parku a manipulačných zariadení v spoločnosti ZASTROVA, a.s. v zmysle výzvy KaHR-111SP-1201 ministerstva hospodárstva.

2.1.1 Prehľad a štruktúra dlhodobého hmotného majetku

Konečný stav dlhodobého hmotného majetku v zostatkových cenách je 4 876 202,- EUR, čo je v porovnaní s rokom 2012 zvýšenie o 1 709 449,- EUR. .

Skupina IM	Obst.cena	%	Oprávky	Zostat. cena	%	Opotrebenie
Sam.hnut.veci	4 842 781	49,3	3 006 303	1 836 478	37,7	62,1
Stavby	4 689 527	47,7	1 941 215	2 748 312	56,4	41,4
Pozemky	116 238	1,2		116 238	2,3	
Obst.DHM	175 174	1,8		175 174	3,6	
DHM spolu	9 823 720	100,0	4 947 518	4 876 202	100,0	50,4

Štruktúra DNM podľa stavu k 31.12.2013

Spoločnosť k 31.12.2013 má v evidencii tento dlhodobý nehmotný majetok

Skupina DNM	Obst. cena	%	Oprávky	Zost. cena	%	Opotreb.
Software	9 868	100	9 868	0	100	100,0
Ost. DNM	10 483	100	5 869	4 614	100	56,0

2.1.2. Prehľad o stave a štruktúre zásob

Akciová spoločnosť k 31. 12. 2013 vykazuje v obstarávacích nákladoch celkový stav zásob vo výške 2 012 520,- EUR. V porovnaní s rokom 2012 je stav zásob nižší o 855 097,- EUR.

Porovnanie stavu zásob k 31. 12. 2013

Účet	Stav k 31.12.2012	Stav k 31. 12. 2013	Rozdiel
112 - Materiál na skl.	1 152 942	918 326	- 234 616
119 - Materiál na cest.	285 519	208 104	- 77 415
121 - Nedokonč. Výr.	1 216 373	852 757	- 363 616
123 - Hotové výrobky	212 783	33 333	- 179 450
122 – Polotovary	0	0	0
314–Preddavky na zás.	0	0	0
S p o l u	2 867 617	2 012 520	- 855 097

2.1.3. Prehľad o stave pohľadávok k 31. 12. 2013

Analýza pohľadávok za rok 2013

Ú č e t	Názov	31.12.2012	31. 12 .2013	Rozdiel
311/11,12	Odberateľ. Tuz.	189 016	217 049	+ 28 033
311/22	Odberateľ. zahr.	155 876	120 494	- 35 382
Medzisúččet		344 892	337 543	- 7 349
343, 341, 342, 345, 379,315,314	Ostatné pohľadávky	555 383	644 103	+ 88 720
Spolu		900 275	981 646	+ 81 371

Pohľadávky narástli z dôvodu vývozu výrobkov, kde sa podstatne zvýšili pohľadávky voči štátu na DPH.

2.2.1. Prehľad o stave záväzkov

Analýza záväzkov za rok 2013

Účet	Názov	31.12.2012	31.12.2013	Rozdiel
321/11,12	Dodávateľ. Tuz .	2 782 849	2 661 211	- 121 638
325		13 739	38 098	+ 24 359
321/22,23	Dodávateľ. Zahr.	91 892	96 134	+ 4 242
324/	Predplatby	107 911	108 542	+ 631
1. Medzisúčet		2 996 391	2 903 985	- 92 406
379	Iné záväzky	23 394	17 633	- 5 761
2. Medzisúčet		23 394	17 633	- 5 761
343,364,331,342, 336,333	Ost.záväzky,DPH, pracovn..	270 335	203 579	- 66 756
1 + 2	S p o l u	3 290 120	3 125 197	- 164 923
481,474,472	Dlhodobé záväzky	82 120	83 640	+ 1 520

Krátkodobé záväzky celkom za rok 2013 dosiahli objem 3 125 197,- EUR, čo je pokles o 164 923,- EUR oproti stavu k 31. 12. 2012. Záväzky z obchodného styku sú vo výške 2 903 985,- EUR. Dlhodobé záväzky tvorí odložený daňový záväzok a záväzky z prenájmu.

2.2.2. Prehľad o stave úverov k 31. 12. 2013

Akciová spoločnosť k 31. 12. 2013 eviduje úvery :

b/ v SLSP má nasledovné úvery:

Úver krátkodobý 419 916,00 EUR,

Úver dlhodobý . 84 134,00 EUR

Kontokorent	1 261 053,- EUR
Splátkový úver dlhodobý	333 320,00 EUR
Dlhodobý úver	1 250 000,00 EUR

Celková výška poskytnutých úverov k 31. 12. 2013 predstavuje čiastku 3 348 423,00 EUR, čo je oproti roku 2012 zvýšenie o 1 148 575,00 EUR.

2.3. Prehľad vybraných finančných ukazovateľov za rok 2013

	Rok 2012	rok 2013 v EUR
F1-finančné účty - súvaha r. 055	6 247	10 301
KZ-krátk.závázky - súvaha č. 106	3 290 120	3 125 197
KP-krát.pohľadávky - súvaha r. 046	900 275	981 646
OM-obežný majetok - súvaha r.030	3 774 139	3 004 467
ZA-zásoby - súvaha r.031	2 867 617	2 012 520
T-tržby - výkaz ZaS r.005	13 856 615	14 125 668
NM-neobežný majetok - súvaha r.002.	3 171 919	4 880 816
MS-Spolu majetok - súvaha r.001	6 951 676	7 891 105
CZ-celkové záväzky - súvaha r.088	5 656 803	6 623 572
Vlastné imanie - súvaha r.067	1 294 873	1 267 533
ZZ-zisk pred zdanením-výk. ZaS r.59	92 696	11 574
Z-čistý zisk/strata/ - výkaz ZaS r. 61	46 336	-26 877
Ú-úroky nákladové -výkaz ZaS r.039	66 932	69 489
O-odpisy - výkaz ZaS r. 018	590 110	509 792
V-výnosy tr. 6	14 276 184	14 116 172
N-náklady tr. 5	14 229 848	14 143 049
D-počet dní obdobia	365	365

3. Hospodárske výsledky a.s. za rok 2013

3.1. Výroba, výkony a predaj

Z hľadiska sortimentu výroby v roku 2013 výroba bola zabezpečovaná v rôznych odboroch nasledovne:

Odbor	Výrobok	Objem výroby v EUR	
		P	S
459	Vagón. podskupiny	2 073 933	1 459 730
455	Vzduch. tlak. nád.	1 089 973	914 206
0	Kovovýroba	10 806 380	11 699 404
	Spolu:	13 970 286	14 073 340

K jednotlivým výrobným odborom uvádzame nasledovné zhodnotenia:

Odbor 459 - Vagónové podskupiny:

V tomto výrobnom odbore spoločnosť dlhodobo úzko spolupracuje na základe kúpnych zmlúv na dodávku kostier spodku s obchodnou spoločnosťou s Wagg-markt s.r.o. Poprad.

Z dôvodu poklesu objednávok od koncového odberateľa bola výroba vagónov nižšia.

Odbor 455 - Vzduchové tlakové nádoby

Akciová spoločnosť v roku 2013 rozšírila túto výrobu o výrobu tlakových nádob pre cestné vozidlá a začala dodávky týchto nádob pre svojho najväčšieho odberateľa KRONE. Zároveň naďalej vyrába na základe podpísaných kúpnych zmlúv tlakové nádoby pre Tatravagónku Poprad, ŽSR, Železničné opravovne, Astra Arad Rumunsko. V oblasti tejto výroby dochádza v poslednom období k miernemu nárastu objednávok hlavne z ČR, kde máme svoje obchodné zastúpenie.

Ostatná kovovýroba

V oblasti ostatnej kovovýroby došlo v roku 2013 k rozšíreniu typového radu a navýšeniu výroby návesových rámov KRONE. Ďalšou výrobnou náplňou bolo rozšírenie výroby extraktorov pre firmu Peineman, výroba podskupín pre stavebné a poľnohospodárske stroje pre firmu Kramer a rôzne iné drobné zákazky.

3.1.2 Plnenie odbytu

Akciová spoločnosť mala podľa finančného plánu v roku 2013 vyrobiť tovar v hodnote 13 970 tis. EUR. Skutočné plnenie za rok 2013 dosiahlo objem 14 073 340,00 EUR, čo v percentuálnom vyjadrení predstavuje plnenie na 100,7 % z ročného plánu.

Rozhodujúcimi odberateľmi našich výrobkov boli zahraniční odberatelia z Holandska, Nemecka, ČR, Tatravagónka a. s., Železničné opravovne Slovenskej republiky

3.1.3. Sklad hotových výrobkov

Za sledované obdobie a.s. vykazuje na sklade hotových výrobkov výrobky v objeme 33 333,- EUR. Tieto výrobky budú expedované v prvom mesiaci nasledujúceho roku.

A. s. sa darí realizované výkony predávať hneď po ukončení výroby. Výroba sa nerealizuje na sklad, ale priamo k odberateľom na základe prijatých zmlúv a prijatých objednávok. Výrobky sa fakturujú do 3 dní po uskutočnení expedície dodávky.

3.2. Počet pracovníkov

Za sledované obdobie a.s. ZASTROVA zabezpečovala výrobné úlohy s priemerným počtom pracovníkov 176. Oproti minulému roku bol priemerný stav pracovníkov o 19 pracovníkov vyšší. Na zmluvu pracovalo 77 živnostníkov. Z toho a. s. mala 93 výrobných robotníkov, 41 režijných robotníkov a 42 TH pracovníkov.

3.2.1. Mzdové prostriedky bez OON

Čerpanie osobných nákladov za rok 2013 bolo 2 214 474,- EUR. Priemerný zárobok za rok 2013 dosiahol výšku 774,43 EUR čo je oproti roku 2012 nárast o 41,22 EUR.

3.3. Analýza výkonov, nákladov a hospodárskeho výsledku

Za rok 2013 a.s. ZASTROVA vykázala účtovný HV stratu vo výške 26 877,- EUR.

Za sledované obdobie skutočné výnosy predstavovali 14 116 172,00 EUR. Skutočné náklady dosiahli objem 14 143 049,- EUR. Finančný hosp. výsledok dosiahol stratu v hodnote 101 425,- EUR.

Štruktúra nákladov je nasledovná v EUR

	Rok 2012	rok 2013
Spotreba materiálu	8 470 559	8 190 875
Spotreba energie	406 494	276 633
Služby	1 869 485	2 693 622
Osobné náklady	2 458 485	2 214 474
Dane a poplatky	36 894	23 204
Iné prevádzkové náklady	319 168	93 995
Odpisy	590 110	509 792
Zákonné rezervy	0	0
Opravná položka k pohľadávkam	-55 722	0
Finančné náklady	88 015	102 003
Manká a škody	0	0
Odvody dane z príjmov	44 856	16 375
Odložená daň	1 504	22 076
NÁKLADY CELKOM	14 229 848	14 143 049

Štruktúra výnosov je nasledovná:	Rok 2012	rok 2013
Tržby za vlastné výkony	13 856 615	14 125 668
Zmena stavu nedokončenej výr	3 218	-543 067
Aktivácia	197 223	459 036
Iné prevádzkové výnosy	216 701	73 957
Finančné výnosy	2 427	578
Mimoriadne výnosy	0	0
VÝNOSY SPOLU	14 276 184	14 116 172

Za sledované obdobie roku 2013 celkové tržby dosiahli objem 14 116 172,- EUR. Priame náklady t. j. jednicový materiál a jednicové mzdy predstavovali 56,5 % z dosiahnutého objemu výnosov.

Záver

V roku 2013 spol. realizovala investície v rámci modernizácie strojového parku a to nákupom nového laserového CNC stroja , žeriavov, nožnice a technické zhodnotenie budov. Modernizáciou technológie výroby spoločnosť rieši náhradu zastaralej technológie novou, modernejšou a výkonnejšou. Náklady vynaložené na modernizáciu technológií v rámci projektu KaHR-111SP-1201 ministerstva hospodárstva, sa vrátia do 5 rokov od ukončenia realizácie, čo bude mať odraz v raste zisku spoločnosti v nasledujúcom období.