

VÝROČNÁ SPRÁVA za rok 2014

MTA SLOVAKIA s.r.o., Horné Ozorovce 261, 957 03 Bánovce nad Bebravou
IČO: 36340251, DIČ: 2021913245

1. Úvod

Spoločnosť MTA SLOVAKIA s.r.o. bola založená v roku 2004. Od roku 2005 vyrába komponenty pre automobilový priemysel s hlavnou orientáciou na vývoz do zahraničia. V rokoch 2006 a 2007 pôsobila v prenajatých priestoroch, postupne rozširovala výrobu a vytvárala vnútornú organizačnú štruktúru pre potrebné množstvo zamestnancov.

V duchu pôvodného podnikateľského zámeru spoločníkov boli vybudované vlastné výrobné priestory v roku 2008, a to na pozemkoch odkúpených v novo otváranom areáli priemyslu a služieb v časti Horné Ozorovce. V októbri 2008 spoločnosť presunula výrobu a sídlo spoločnosti do nových priestorov a ku konci roku zvýšila počet zamestnancov na 66.

Spoločnosť sa v roku 2009 celkom úspešne vyrovnala s dopadmi hospodárskej krízy, podarilo sa jej zvýšiť objem fakturácie a v súvislosti s tým sa ku konci roka 2009 zvýšil tiež počet zamestnancov na 90. Od roku 2009 pôsobí v spoločnosti Zamestnanecká rada. Ústretovosť zo strany zamestnancov umožnila od roku 2010 prechod výroby na trojzmennú prevádzku, ktorej cieľom bolo zvýšenie pružnosti výroby. Spoločnosti sa podarilo zachovať a stabilizovať nastúpený trend vývoja, a tak koncom roku mala 136 zamestnancov.

V roku 2011 spoločnosť vo vlastnom areáli realizovala prístavbu nových priestorov pre výrobu a pre sklady hotových výrobkov a materiálu. Rozšírenie priestorov vytvorilo predpoklady pre pokračovanie rastu výroby a diverzifikácie sortimentu, a tak sa ku konci roka počet pracovných miest zvýšil na 146. Zahájenie nových výrobných projektov umožnilo v roku 2011 zvýšenie fakturácie o 56 % oproti roku 2010. Spoločnosť začala v priebehu roka priamo riadiť nákup komponentov pre výrobu, prehĺbila orientáciu na tuzemských dodávateľov a na miestnom trhu nakupovala všetky obalové materiály. Spoločnosť tým dosiahla nemalé úspory, predovšetkým v nákladoch na logistiku a dopravu.

V roku 2012 spoločnosť realizovala nové projekty, ktoré sa začali pripravovať už koncom roku 2011 (FRB, BFRM a MFRH), a tým sa jej podarilo udržať úroveň zamestnanosti v súlade s cieľom stanoveným počiatkom roka. V priebehu kalendárneho roka sa priemerný počet zamestnancov pohyboval okolo 170 a koncom roka mala spoločnosť 150 zamestnancov. V druhom polroku 2012 spoločnosť zaznamenala mierny pokles dopytu a tak nedošlo k potvrdeniu niektorých zmlúv, ktoré mali vstúpiť v platnosť, ale nebolo nutné pristúpiť k prepúšťaniu zamestnancov.

V roku 2012 začala spoločnosť priamo fakturovať konečným klientom časť vlastnej výroby, ku konci roka to bolo približne 57 % vlastnej fakturácie predaja a zvyšných 43 % bolo fakturované v rámci skupiny. Toto rozhodnutie podporilo zvýšenie objemu celkovej fakturácie za rok 2012 o 26 % oproti roku 2011.

Potvrdilo sa, že približne 90 % komponentov používaných pre výrobu na Slovensku, z tých ktoré sa nevyrábajú v rámci skupiny v Taliansku, si spoločnosť nakupuje a logisticky zabezpečuje priamo, ide o procesy programovania, riadenia kvality dodávateľov a fakturácie.

V priebehu roka 2012 sa úspešne podarilo zrealizovať presun časti technológie na lisovanie plastov k miestnemu dodávateľovi (LPH), a to pre časť komponentov používaných k vlastnej výrobe spoločnosti na Slovensku. To malo pozitívne dopady na zníženie nákladov na prepravu a zníženie hodnoty skladových zásob materiálu pre výrobu.

Trend rastu spoločnosti v roku 2013 pokračoval – počet zamestnancov sa zvýšil na 172 osôb; zvýšil sa podiel fakturácie k priamym klientom na 75% a fakturácia v rámci skupiny sa znížila na 25%. Výrobný závod získal certifikáciu životného prostredia ISO 14001 a brilantne zvládol audit firmy BMW a firmy Nissan Renault a tak získal 2 nových klientov. V spoločnosti vznikla organizácia externých odborov na základe žiadosti 6 zamestnancov. V súlade s rozhodnutím spoločníkov sa pokračovalo v nákupe 33.500 m² pozemkov susediacich so stávajúcim areálom závodu s cieľom výstavby nového výrobného úseku pre lisovanie plastov.

2. Zhodnotenie činnosti spoločnosti za rok 2014

V priebehu roka 2014 pokračoval trend rastu spoločnosti; počet zamestnancov na konci roka dosiahol počtu 199 osôb; fakturácia zaznamenala nárast o 9% vzhľadom k predchádzajúcemu roku a celkovo dosiahla 24,589.345,91 €, z toho 81% tvoria priamy klienti a 19% klienti v rámci skupiny.

Ku dňu 03. júna 2014 získala spoločnosť certifikáciu OHSAS 18001.

V priebehu roka bola zahájená výroba poistkových skriniek BFRH pre Renault a konektorov M630 a F630 pre FCA.

V októbri bol schválený definitívny projekt výstavby novej haly a tak mohlo byť vyhlásené výberové konanie, ktoré sa uskutočnilo počiatkom roku 2015. Bolo rozhodnuté, že spoločnosť PDS s.r.o. zaistí pre našu spoločnosť podporu pri realizácii tohto projektu.

Z cieľov stanovených pre rok 2014 neboli splnené dva; pokračuje vysoká úroveň zameškanej pracovnej doby (priemerný ročný ukazovateľ dosiahol 6,9 % bez materských dovolení) a náklady na nekvalitu (CONQ) stúpili z 0,43% na 0,59% predovšetkým z dôvodov kontrol na výrobkoch robených novo prijatými zamestnancami.

3. Zhodnotenie ekonomiky spoločnosti za rok 2014

V porovnaní s rokom 2013, v roku 2014 sa zvýšili výnosy o 2,499.707,56 € a náklady sa zvýšili o 1,854.352,04 €.

Spoločnosť dosiahla zisk po zdanení vo výške 1,815.971,98 €, a to nasledovne:

Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti	2,448.454 €
Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti	-38.762 €
Výsledok hospodárenia z mimoriadnej činnosti	0 €

Majetok spoločnosti

Hodnota celkového majetku spoločnosti sa zvýšila o 1,595.272 €, z toho:

- Neobežný majetok sa zvýšil o 31.711 €

- Obežný majetok sa zvýšil o 1,629.320 € (finančný majetok sa zvýšil o 288.434 €, krátkodobé pohľadávky sa zvýšili o 1,436.751 €)

Na obchodnom krytí majetku sa podieľali hlavne záväzky a to vo výške 48 % a vlastné imanie 52 %.

Záväzky tvorili rezervy, dlhodobé a krátkodobé záväzky, z ktorých sú dlhodobé záväzky nižšie o 1,933.864 € ako v roku 2013 a krátkodobé záväzky sú vyššie o 1,698.947 € ako v roku 2013.

Spoločnosť si v tomto období splnila svoje záväzky voči inštitúciám sociálneho zabezpečenia, daňovému úradu a dodávateľom.

Celkový stav zamestnancov sa zvýšil približne o 15%. K 31.12. bol nasledovný :

	rok 2014	rok 2013	rok 2012
hlavný pracovný pomer	199	172	150

Finančná analýza účtovnej závierky

Ukazovatele aktivity celkového majetku

Doba obratu celkového majetku

$$\text{doba obratu CM} = \frac{\text{Ø stav majetku}}{\frac{\text{tržby}}{365}} = 249 \text{ dní}$$

Koeficient obratovosti celkového majetku

$$\text{koeficient obratovosti CM} = \frac{\text{tržby}}{\text{Ø stav majetku}} = 1,47 - \text{krát}$$

Majetok sa v účtovnej jednotke za účtovné obdobie 2014 obráti za 249 dní, t.j. 1,47-krát za rok. Tento ukazovateľ je rovnaký ako v roku 2013.

Ukazovatele rentability

Ukazovatele rentability komplexne informujú o úspešnosti podnikateľskej činnosti.

Rentabilita celkových prostriedkov (ROA)

$$ROA = \frac{\text{účtovný zisk}}{\text{Ø stav majetku}} \times 100 = 10,76 \%$$

Rentabilita vlastného imania (ROE)

$$ROE = \frac{\text{účtovný zisk}}{\text{Ø stav vlastného imania}} \times 100 = 21,81 \%$$

Rentabilita vložených prostriedkov v účtovnom roku 2014 bola 10,76%, to znamená, že 1 eur majetku vyprodukovalo približne 0,11 eur účtovného zisku.

Rentabilita vlastného imania v účtovnom období 2014 bola 21,81%, to znamená, že 1 eur majetku vyprodukovalo približne 0,22 eur účtovného zisku.

Ukazovatele zadlženosti

Ukazovateľ zadlženosti vyjadruje mieru, v akej spoločnosť využíva k financovaniu cudzie zdroje.

$$\text{ukazovateľ zadĺženosti} = \frac{\text{záväzky}}{\text{majetok spolu (netto)}} \times 100 = \frac{\text{r. 101 súvaha}}{\text{r. 001 súvaha (netto)}} \times 100 = 48\%$$

Ukazovateľ samofinancovania vyjadruje mieru, v akej spoločnosť využíva k financovaniu vlastné zdroje.

$$\text{ukazovateľ samofinancovania} = \frac{\text{vlastné imanie}}{\text{majetok spolu (netto)}} \times 100 = \frac{\text{r. 086 súvaha}}{\text{r. 001 súvaha (netto)}} \times 100 = 52 \%$$

Ukazovateľ	Účtovné obdobie 2014	Účtovné obdobie 2013
Ukazovateľ zadĺženosti	48%	54%
Ukazovateľ samofinancovania	52%	46%
spolu	100%	100%

V účtovnom období 2014 sa na krytí majetku podieľali cudzie zdroje (záväzky) vo výške 48 % a vlastné zdroje vo výške 52 %. V roku 2013 sa na krytí majetku podieľali cudzie zdroje (záväzky) v výške 54 % a vlastné imanie 46 %. Z uvedeného vyplýva, že sa znížilo financovanie z cudzích zdrojov.

Ukazovatele likvidity

Pomerové ukazovatele likvidity vypovedajú o platobnej schopnosti spoločnosti.

Likvidita I. stupňa – peňažná likvidita

$$\text{likvidita I. stupňa} = \frac{\text{najlikvidnejší majetok}}{\text{krátkodobé záväzky}} = \frac{\text{r. 72 súvaha} + \text{r. 73 súvaha}}{\text{r. 122 súvaha} + \text{r. 140 súvaha} + \text{r. 139 súvaha}} = 0,06$$

Likvidita II. stupňa – pohotová likvidita

$$\text{likvidita II. stupňa} = \frac{\text{najlikvidnejší majetok} + \text{inkas. pohľadávky}}{\text{krátkodobé záväzky}}$$

$$\text{likvidita II. stupňa} = \frac{\text{r. 72 súvaha} + \text{r. 73 súvaha} + (\text{r. 53 súvaha} - \text{pohľad. po lehote splatnosti})}{\text{r. 122 súvaha} + \text{r. 140 súvaha} + \text{r. 139 súvaha}} = 0,94$$

Likvidita III. stupňa – celková likvidita

$$\text{likvidita III. stupňa} = \frac{\text{obežný majetok}}{\text{krátkodobé záväzky}}$$

$$\text{likvidita III. stupňa} = \frac{\text{r. 72 súv.} + \text{r. 73 súv.} + (\text{r. 53 súv.} - \text{pohľad. po lehote splatn.}) + \text{r. 034 súv.}}{\text{r. 122 súvaha} + \text{r. 140 súvaha} + \text{r. 139 súvaha}} = 1,19$$

Ukazovateľ	Účtovné obdobie 2014	Účtovné obdobie 2013	Odporúčaná hodnota
Likvidita I. st.	0,06	0,12	0,9-1,1
Likvidita II. st.	0,94	1,07	1,0-1,5
Likvidita III. st.	1,19	1,31	1,5-2,5

Pri likvidite I. stupňa sa za prostriedky použiteľné na úhradu krátkodobých záväzkov považuje v našom prípade len hotovosť. Pri tomto stupni nie je potrebné, aby krátkodobé záväzky boli plne kryté, pretože ich splatnosť bude nastávať postupne počas roka.

Likvidita II. stupňa zahŕňa okrem hotovosti aj krátkodobé pohľadávky. Hodnota tohto ukazovateľa by sa mala pohybovať blízko hodnoty 1, čo sa potvrdilo aj v našom prípade.

Likvidita III. stupňa uvažuje s možnosťou použitia všetkých krátkodobých aktív na úhradu svojich krátkodobých záväzkov. Potrebuje zachovať istú minimálnu výšku zásob a pohľadávok. Preto hodnota tohto ukazovateľa by sa mala pohybovať v intervale 1,5 až 2,5. V účtovnom období 2013 dosiahla účtovná jednotka hodnotu celkovej likvidity 1,31 a v roku 2014 hodnotu 1,19. Táto hodnota je v podstate prípustná. Spozornieť by sme mali v takom prípade ak by hodnota celkovej likvidity klesla pod hodnotu 1. V takom prípade spoločnosť financuje časť dlhodobých aktív krátkodobými záväzkami a to je porušenie zlatého bilančného pravidla.

Ukazovatele konštruované na báze cash flow

Ukazovateľ cash flow

$$\text{cash flow} = \text{KZ peňažných prostriedkov} - \text{PZ peňažných prostriedkov} = -288.434$$

Ukazovateľ netto cash flow

$$\text{netto cash flow} = \text{VH z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov} + \text{odpisy} = 3\,309\,045$$

Ukazovateľ cash flow zo samofinancovania

$$\begin{aligned} \text{cash flow zo samofinancovania} &= \text{VH po zdanení daňou z príjmov} + \text{odpisy} + / - \text{zmena stavu rezerv} \\ \text{cash flow zo samofinancovania} &= 2\,715\,326 \end{aligned}$$

Ukazovateľ	Účtovné obdobie 2014	Účtovné obdobie 2013
cash flow	-288.434	439.107
netto cash flow	3,309.045	2,390.786
cash flow zo samofinancovania	2,715.326	1,986.413

V účtovnom období 2013 mala účtovná jednotka na konci účtovného obdobia o 439.107 eur vyšší stav peňažných prostriedkov v porovnaní so začiatčným stavom. V účtovnom období 2014 sa znížili peňažné prostriedky na konci obdobia oproti stavu na začiatku účtovného obdobia o 288.434 eur.

Ukazovateľ netto cash flow mal v účtovnom období 2014 hodnotu 3,309.045 eur a bol o 918.259 eur vyšší ako v účtovnom období 2013. Účtovná jednotka si v účtovnom období 2014 vytvorila cash flow zo samofinancovania v sume 2,715.326 eur, ktorý bol oproti obdobiu 2013 vyšší o 728.913 eur.

Prílohu Výročnej správy za rok 2013 tvorí Súvaha a Výkaz ziskov a strát zostavené k 31.12.2014.

Pre Valné zhromaždenie sa predkladá ku schváleniu návrh na použitie zisku vytvoreného v účtovnom období roku 2014, a to nasledovne:

Zisk po zdanení vo výške 1,815.971,98 € sa nebude deliť, ale prevedie sa na účet nerozdeleného zisku minulých období.

4. Podnikateľský zámer pre rok 2015

V priebehu roka 2015, v dôsledku získania nových projektov ako BMW, IVECO STRALIS, ALFA GIORGIO a stabilizácie projektov FRB, BFRM a MFRH, sa predpokladá podstatné zvýšenie počtu zamestnancov, ktorý by sa mal pohybovať okolo 300 osôb, to je nárast približne o 50% oproti stavu zamestnancov v roku 2014.

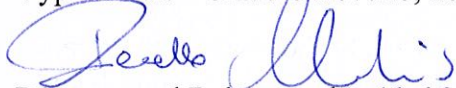
V roku 2015 bude v MTA SLOVAKIA s.r.o. vybudovaná nová hala o rozlohe približne 8.000 m² predurčených pre sklady, lisovanie plastov a kancelárie. Stavba by mala byť dokončená v októbri 2015, pokiaľ ide o výrobný proces lisovania plastov, na Slovensko bude presunutá výroba tých plastových komponentov ktoré sa v súčasnosti už montujú v MTA SLOVAKIA s.r.o. (FRB, SCM, BFRM, MFRH, BFRH). Pre túto novú výstavbu spoločnosť vykúpila 37.000 m² pozemkov priľahlých k areálu spoločnosti. Stávajúce priestory využívané pre sklad hotových výrobkov a materiálu bude nasledovne využívaná pre montáž výrobkov.

Presun zodpovednosti za servis pre zákazníkov a za kvalitu pre zákazníkov z MTA Italia do MTA SLOVAKIA bol dokončený v roku 2014. Z pohľadu posilnenia organizačnej štruktúry MTA SLOVAKIA s.r.o. bolo rozhodnuté o vytvorení novej funkcie OPERATION MANAGER, ktorá bude podporovať generálne riaditeľstvo v každodennej činnosti pre oblasť výroby, údržby, kvality a industrializácie.

V roku 2015 sa predpokladá potvrdenie výberu miestneho dodávateľa pre dodávku výrobných liniek pre projekty IVECO STRALIS, ALFA GIORGIO a zdvojenie RB; za týmto účelom bude vytvorená funkcia INDUSTRIAL ENGINEERING.

Spoločnosť musí čeliť problémom s nedostatkom žien na pozície priamych výrobných zamestnancov, preto od roku 2015 pristúpi k tomu, že bude naberať tiež mužov na tieto výrobné pozície.

Vypracoval: Claudio Revello, konateľ



Bánovce nad Bebravou dňa 10.6.2015

Tomáš Vašek, konateľ

