



Výročná správa 2015

ELEKTROPLAST, výrobné družstvo Prešov

OBSAH

I. Profil spoločnosti

- Základné údaje o spoločnosti
- História spoločnosti
- Vrcholné orgány spoločnosti
- Organizačná štruktúra spoločnosti k 31.12.2015

II. Informácie o činnosti

- Hlavné finančné ukazovatele
- Výsledok hospodárenia za rok 2015 v EUR
- Tvorba hospodárskeho výsledku v porovnaní s predchádzajúcimi rokmi a prehľad o peňažných tokoch
- Obstaranie dlhodobého majetku
- Obchodná činnosť
- Zamestnanosť
- Ekonomické a finančné výsledky

III. Informácia o očakávanej hospodárskej a finančnej situácii v roku 2016

IV. Iné dôležité informácie o spoločnosti

- Informácie o nákladoch na výskum a vývoj
- Vplyv spoločnosti na životné prostredie
- Informácie o významných rizikách a neistotách
- Významné udalosti po dátume účtovnej závierky

IV. Návrh na úhradu straty

I. Profil spoločnosti

• ZÁKLADNÉ ÚDAJE O SPOLOČNOSTI

Obchodné meno:	ELEKTROPLAST, výrobné družstvo Prešov
Sídlo:	Jarkova 89, 080 01 Prešov
IČO:	00168602
IČ DPH:	SK2020521569
Bankové spojenie:	Sberbank Slovensko, a.s.
č. ú.:	4340002801
IBAN:	SK05310000000054340002801
Zápis v obchodnom registri:	Obchodný register Okresného súdu Prešov, oddiel: Dr, vložka číslo 130/P
Právna forma :	družstvo
Zapísané základné imanie:	2522,74 EUR

Firma v súčasnosti disponuje vlastnými výrobnými, skladovými a administratívnymi priestormi s celkovou plochou cca. 4 400 m².

Spoločnosť sa špecializuje na výrobu produktov z plastov nasledovnými technológiami - vyfukovanie, vstrekovanie a vákuovanie.

- vstrekovanie preferovaná technológia výroby plastov v našom VD prešla, z dôvodu konkurencieschopnosti a rastu, v období od roku 2009 kompletnou inováciou aj za pomoci finančných príspevkov z štrukturálnych fondov EÚ. Výrobu realizujeme na strojoch Mitsubishi, Arburg, Selex, vrátane príslušných periférii, do objemu 750 g a uzatváracieho tlaku 280 t.
- vyfukovanie od objemu 0,1 l do objemu 6 l.
- vákuovanie tvárnime plastické hmoty do plochy 0,3 m².

Uplatnenie výrobkov v sektoroch:

- elektrotechnický priemysel
- technické výlisky aj do automobilového priemyslu
- hračky a športové potreby pre deti
- záhradka a domáce potreby

• **HISTÓRIA SPOLOČNOSTI**

- 1969** Založenie spoločnosti VD Mechanik Prešov
- 1970** Tri spoločnosti sa zlúčili do jednej - VD NOVODOB Prešov
- 1973** Firma kúpila nové sídlo pre správu
- 1974** Založenie hlavného skladu a továrne v Gregorovce - výroba plastových hračiek
- 1975** Spoločnosť prevzala výrobu skúšačiek napätia z továrne v Šumperku
- 1976** Spoločnosť prijala názov VD Elektroplast
- 1980** Založenie centra v Prakovciach - výroba hračiek
- 1981** Nová továreň Solivar - výroba skúšačiek napätia
- 1982** Nástrojáreň - konštrukcia a výroba foriem
- 1987** Nové miesta pre expedičné strediská a hlavný sklad
- 1992** Transformácia do súkromnej spoločnosti podľa zákona o premenách 42/1992 Zb.
- 1993** Nový sortiment - rám pre ŠPZ
- 2006** Prijatie certifikátu kvality ISO 9001:2000, ISO 14001:2004, OHSAS 18001:2002
- 2007-2010** Kompletná inovácia-obnova strojného zariadenia a rekonštrukcia 2 výrobných hál, za pomoci finančných príspevkov zo štrukturálnych fondov EÚ
- 2014** Prístavba výrobné haly

• **VRCHOLNÉ ORGÁNY SPOLOČNOSTI**

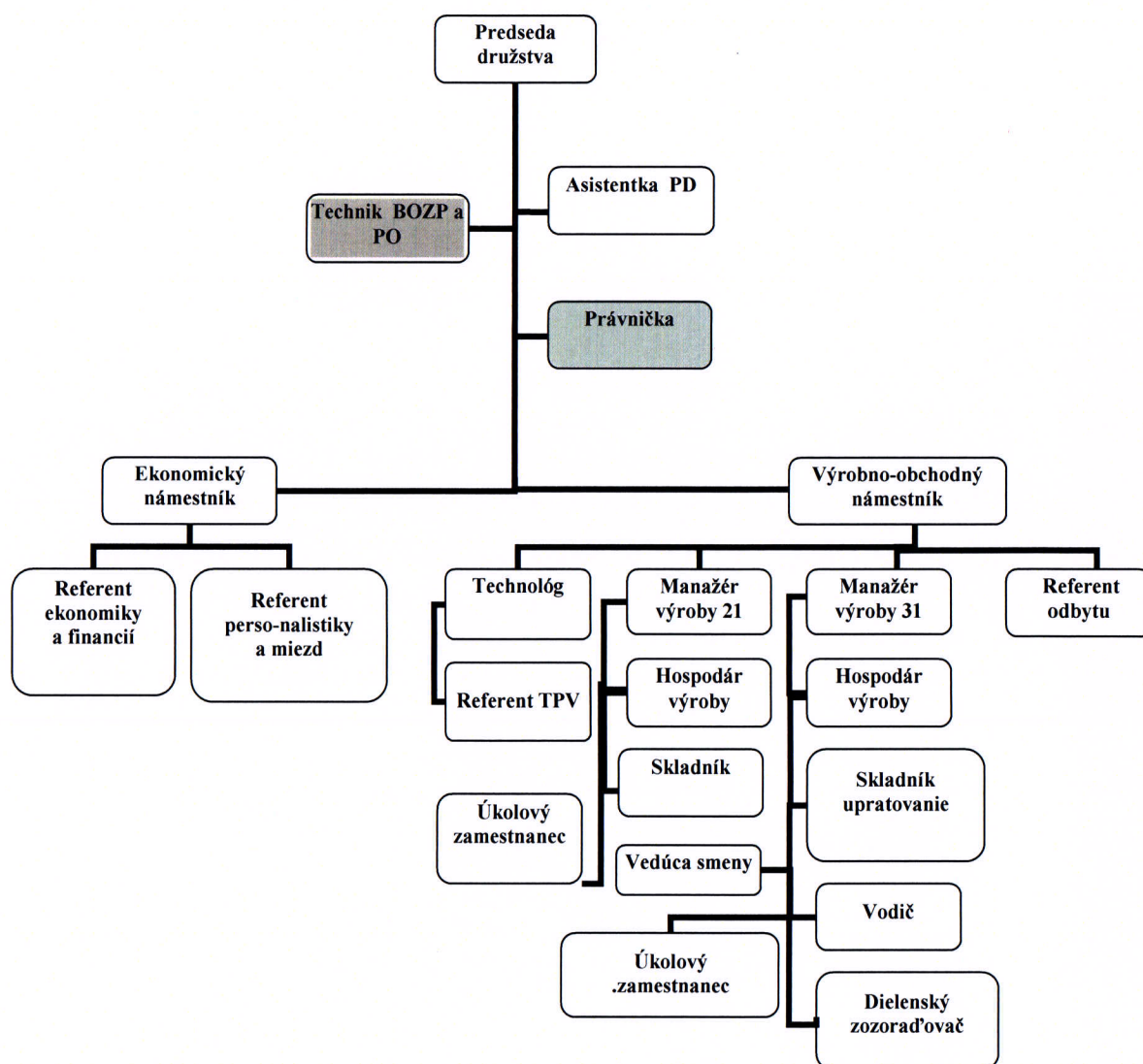
Predstavenstvo

Ing. Miroslav Karabinoš – predseda
Ing. Jozef Halický – podpredseda
Ján Šarišský – člen
Vladimír Šimko – člen

Kontrolná komisia

Mária Škvarlová – predseda
Marta Kráľová – člen
Ing. Renáta Kačírová - člen

• **ORGANIZAČNÁ ŠTRUKTÚRA k 31.12.2015**



Legenda:  - externý pracovník

Počet THZ – externí: 2

Počet THZ - vlastní: 7

Režijní zamestnanci: 8

Úkoloví zamestnanci: 24

Spolu zamestnanci: 39

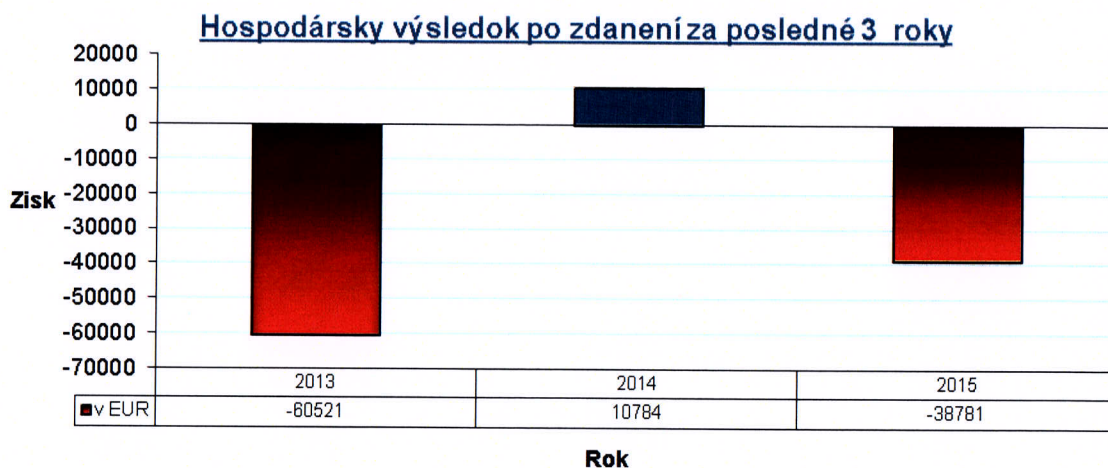
II. Informácie o činnosti

• HLAVNÉ FINANČNÉ UKAZOVATELE

Ukazovateľ	2015 v EUR	2014 v EUR	2013 v EUR	2015/14 Index
Výnosy celkom	1338653	1205616	1027193	1,11
Náklady celkom	1377434	1194832	1087714	1,15
Strata-, zisk + pred zdanením	-13849	2926	-74629	-
Strata-, zisk + po zdanení	-38781	10784	-60521	-

• VÝSLEDOK HOSPODÁRENIA za rok 2015 v EUR

Za rok 2014 družstvo dosiahlo stratu 38781,- EUR, keď sme plánovali zisk 77649,- EUR. Trend vývoja hospodárskeho výsledku družstva za posledné 3 roky ukazuje nasledujúci graf.



• **TVORBA HOSPODÁRSKEHO VÝSLEDKU v porovnaní s predchádzajúcimi rokmi**

Ukazovateľ	Skutočnosť			Index v % 15/14
	za rok 2013	za rok 2014	za rok 2015	
Výnosy celkom	1027193	1205616	1338653	111,0
Z toho:				
Výroba:	976443	1164551	1208615	103,8
tržby za vl. výrobky a služby	983100	1125149	1208771	107,4
zmena stavu zásob vnútroj.	-14496	30165	-8862	-
aktivácia	7839	9237	8706	94,3
Tržby z predaja DM a mater.	16000	10253	43804	427,2
Tržby z predaja tovaru	2424	2466	56709	2299,6
Finančné výnosy	3810	432	1015	235,0
Iné výnosy z hosp. činnosti	28516	27914	28510	102,1
Náklady celkom	1087714	1194832	1377434	115,3
z toho:				
Výrobná spotreba:	599684	685390	719773	105,0
z toho : spotreba materiálu	456635	536276	568904	106,1
kooperácie	5356	5900	6900	116,9
spotreba energie	73499	76741	82349	107,3
Osobné náklady:	372373	403060	437501	108,5
z toho : mzdové náklady	260114	284971	310676	109,0
Odpisy IM	85366	84397	65976	78,2
Finančné náklady	17256	7365	17777	241,4
Náklady na predaný tovar	2294	2208	54546	2470,4
Iné náklady na HČ	3262	6839	8318	121,6
Zost. cena pred DM a mat.	14218	5797	40902	705,6
Dane a poplatky	7369	7634	7709	101,0
Daň z príjmov	-14108	-7858	24932	-
Hospodárky výsledok	-60521	10784	-38781	-

Na výnosoch celkom sa podieľali :

- Tržby z predaja vlastných výrobkov a služieb 90,3 % (v roku 2014 93,33 %)
- Zmena stavu zásob -0,66 % (v roku 2014 2,5 %)
- Iné výnosy z hospodárskej činnosti 2,13 % (v roku 2014 2,31 %)
- Tržby za predaj majetku a materiálu 3,27 % (v roku 2014 0,85 %)
- Aktivácia 0,65 % (v roku 2014 0,77 %)
- Tržby za tovar 4,24 % (v roku 2014 0,20 %)
- Finančné výnosy 0,07% (v roku 2014 0,04 %)

Na nákladoch celkom sa jednotlivé náklady podieľali takto :

- Výrobná spotreba 52,26 % (v roku 2014 57,36 %)
- Osobné náklady 31,76 % (v roku 2014 33,73 %)
- Odpisy 4,79 % (v roku 2014 7,06 %)
- Ostatné náklady na HČ 0,60 % (v roku 2014 0,57 %)
- Zostatková cena predaného majetku 2,97 % (v roku 2014 0,49 %)

- Finančné náklady 1,29 % (v roku 2014 0,62 %)
- Dane a poplatky 0,56 % (v roku 2014 0,64 %)
- Náklady na predaný tovar 3,96 % (v roku 2014 0,19 %)
- Daň z príjmov 1,81 % (v roku 2014 -0,66 %).

Z prehľadu o peňažných tokoch vyplýva, že z prevádzkovej činnosti sme dosiahli kladný peňažný tok 42577,16 EUR, čo znamená, že príjmy z prevádzkovej činnosti prevýšili výdavky z prevádzkovej činnosti o 42557,16 EUR. Peňažný tok z investičnej činnosti za rok 2015 bol záporný 51211,16 EUR, keď výdavky na obstaranie investičného majetku boli 51211,16 EUR. Peňažný tok z finančnej činnosti bol záporný. Išlo o vyplatenie -334 EUR čo bol záväzok z titulu ukončenia členstva bývalým členom. Za rok 2015 sa znížil stav peňažných prostriedkov o 8988 EUR, keď stav peňažných prostriedkov za začiatku účtovného obdobia bol -41734 EUR a na konci účtovného obdobia bol -50722 EUR, čo je stav vrátane kontokorentného úveru upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

• OBSTARANIE DLHODOBÉHO MAJETKU

Za rok 2015 sme obstarali dlhodobý hmotný majetok vo výške 51211,16 EUR a to:

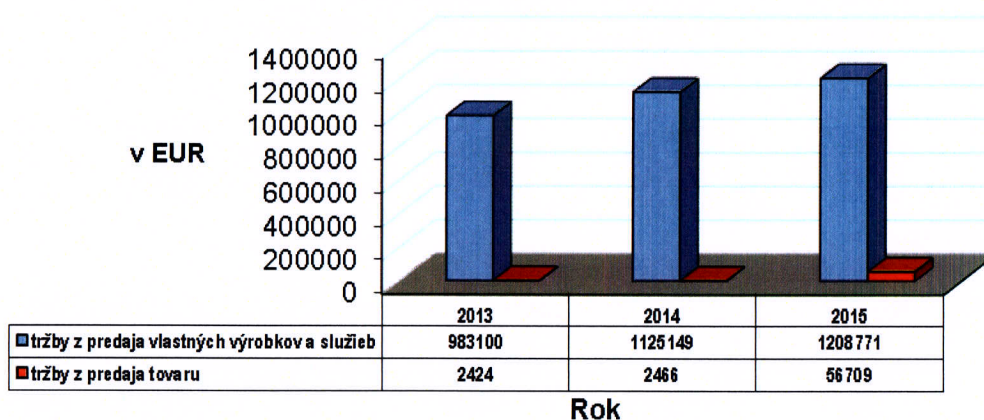
- Prístavba k výrobnéj hale – bleskozvod a poplatok za kolaudačné rozhodnutie- 878,56 EUR
- Forma lišta k podložke ŠPZ USA za 5013 EUR
- Forma teleso hrotu a kryt hrotu ku skúšačke za 9800 EUR
- Na leasing sme obstarali technológiu ENWOX za 35519,60 EUR

V roku 2015 sme zabezpečili preinvestovanie len časti odpisov a z vlastných prostriedkov len vo výške 15691,56 EUR./ keď odpisy boli vo výške 65976 EUR./

V roku 2014 sme preinvestovali 58726,14 EUR, v roku 2013 sme obstarali majetok za 16320 EUR

• OBCHODNÁ ČINNOSŤ

Tržby z predaja vlastných výrobkov a služieb a tržby z predaja tovaru za posledné 3 roky



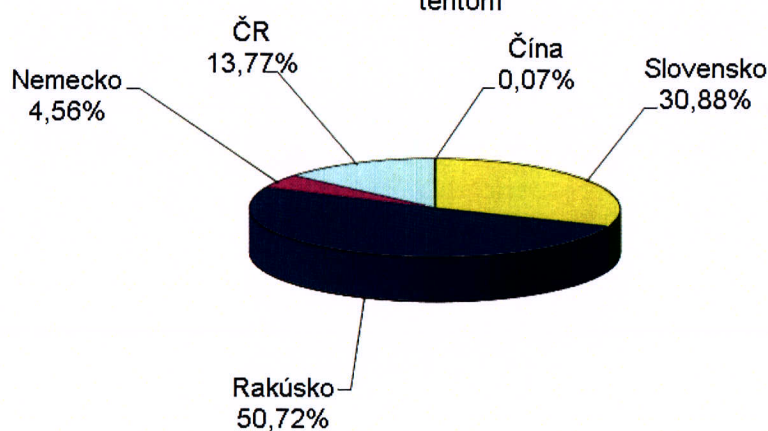
**Prehľad tržieb z predaja vlastných výrobkov, tovaru a služieb podľa teritórií
za rok 2015**

V EUR

Oblasť odbytu	Tržby za vl. výrobky		Tržby za tovar		Tržby za služby		SPOLU	
	2015	2014	2015	2014	2015	2014	2015	2014
Slovenská republika	371726	389073	42995	2035	1520	3836	416241	394944
Rakúsko	607789	516086	13714	431	5306	6582	626809	523099
Česká republika	164709	149867	x	x	1755	1776	166464	151643
Nemecko	54063	53540	x	x	1060	742	55123	54282
Maďarsko	0	869	x	x	x	x	0	869
Čína	843	2778	x	x	x	x	843	2778
Spolu:	1199130	1112213	56709	2466	9641	12936	1265480	1127615

tržby v EUR

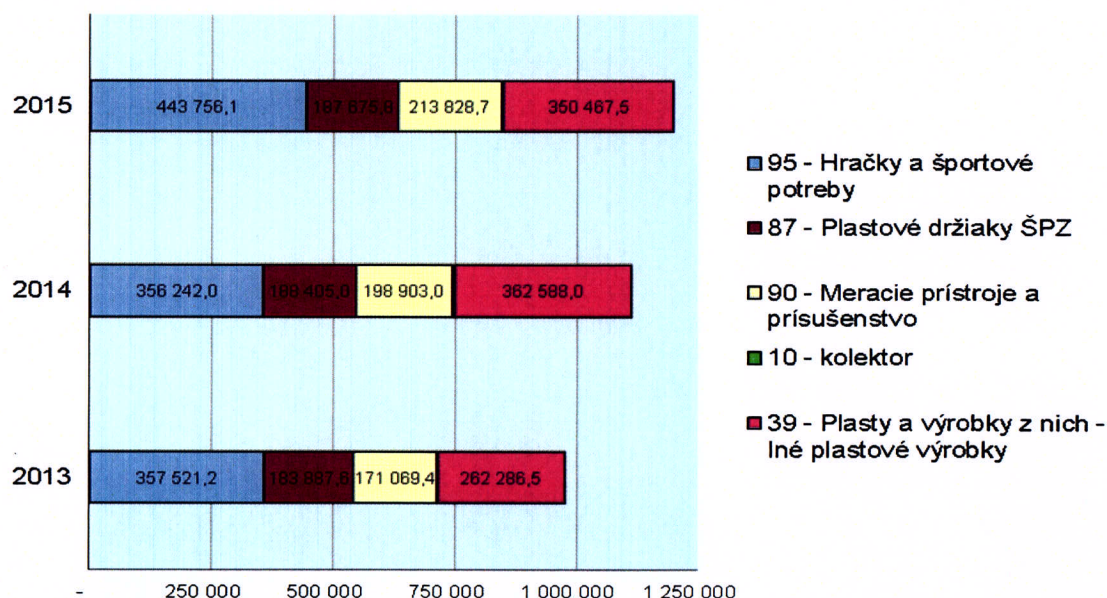
Prehľad tržieb z predaja vlastných výrobkov a služieb za rok 2015 podľa teritórií



**Podiel predaja jednotlivých skupín výrobkov na celkovom objeme tržieb z predaja
vlastných výrobkov za rok 2013 -2015.**

Podiel jednotlivých skupín výrobkov na celkovom predaji vlastných výrobkov za rok 2015 je:

- Hračky – 37,01 % /v roku 2014 32,03 %/
- Plasty a výrobky z nich – 29,23 % /rok 2014 32,60 % , t.j. záhradkársky sortiment, fľaše, kužele, domáce potreby/
- Plastové držiaky – 15,65 % /v roku 2014 16,94 %/
- Meracie prístroje a zariadenia – 17,83 % /v roku 2014 17,88 %/
- Kolektor – 0,28 % /v roku 2014-0,55 %/



• ZAMESTNANOSŤ

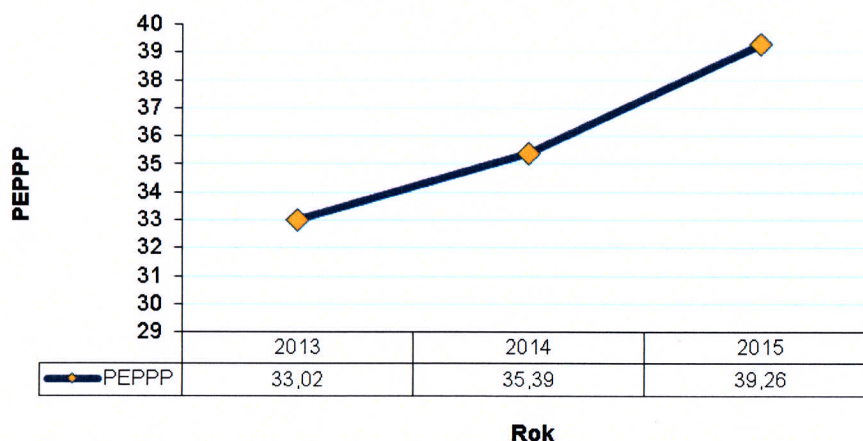
V našom výrobnom družstve sa venuje pozornosť starostlivosti o zamestnancov. Ako ukazuje tabuľka PEPPP vzrástol za rok o 10,9%. Evidenčný počet zamestnancov k 31.12.2015 bol 39 zamestnancov. Prijali sme 7 zamestnancov do výroby na dobu určitú. V priebehu roku 2015 bol ukončený pracovný pomer s 5 zamestnancami z dôvodu skončenia doby určitej, v skúšobnej dobe a dohodou.

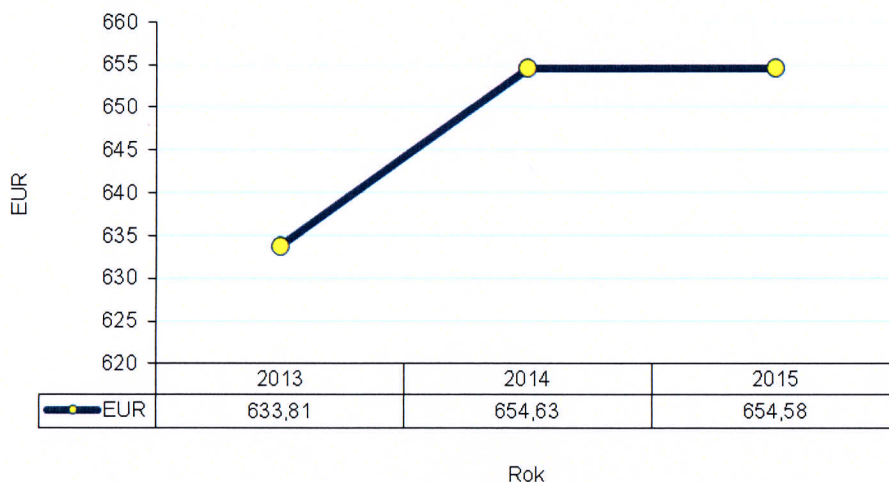
Z celkového počtu zamestnancov je 7 THP, čo je 17,9 %. V našom výrobnom družstve k 31.12.2015 pracovalo 39 zamestnancov, z toho 28 žien a 11 mužov.

Veková štruktúra v družstve je nasledovná:

- | | |
|-----------------------------------|------------------------------------|
| 1. od 18 -30 rokov: 4 zamestnanci | 4. od 46-50 rokov: 2 zamestnanci |
| 2. od 31-40 rokov:10 zamestnancov | 5. od 51-55 rokov: 11 zamestnancov |
| 3. od 41-45 rokov: 9 zamestnancov | 6. od 56-60 rokov: 3 zamestnanci |
- Priemerný vek v družstve je celkom 43,85 rokov, pričom muži majú priemerný vek 43,82 a ženy 43,86 rokov.

Priemerný evidenčný prepočítaný počet pracovníkov za posledné 3 roky



Priemerná prepočítaná mzda za posledné 3 roky

- EKONOMICKÉ A FINANČNÉ VÝSLEDKY**

Výsledky za rok 2015 nie sú pre naše družstvo priaznivé.. Tržby z predaja vlastných výrobkov, služieb a tovaru dosiahli najvyššiu úroveň od roku 2009 , keď dosiahli výšku 1208771 EUR a oproti plánu sa splnili na 96,62 %. Podarilo sa zvýšiť pridanú hodnotu za rok 2015 o 11586 EUR oproti roku 2014 /nárast o 2,4 %/ a produktivitu práce, ale krízu v oblasti rentability tržieb sa nepodarilo zastaviť. Negatívny vplyv na hospodársky výsledok malo zúčtovanie obchodného podielu v Kvete CZ do nákladov vo výške 9362,01 EUR a odložené dane vo výške 22052 EUR/ odúčtovanie ODP- umorenia ¼ straty z rokov 2010-2013 činilo 17233,56 EUR a odúčtovanie ODP z titulu odpisu pohľadávok Kvety CZ na odloženej dani bolo vo výške 4666,54 EUR/ Plánovaný hospodársky výsledok sme nesplnili, keď plán ukladal dosiahnuť zisk 77649,23 EUR a skutočnosť bola -38780,66 EUR.

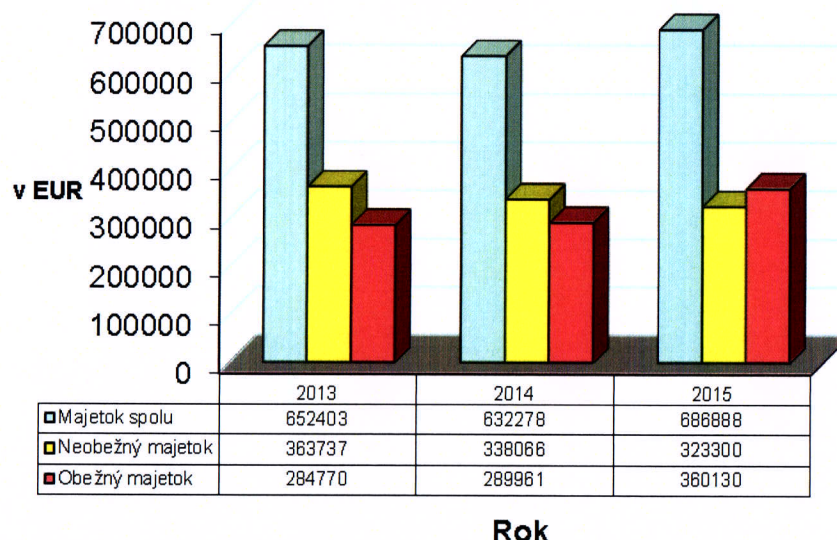
Rentabilita tržieb dosiahla v roku 2015 zápornú hodnotu -0,03, keď v roku 2014 bola jej výška 0,01. Družstvo nedosahuje potrebnú výšku čistého zisku a tým aj ziskovosti tržieb z predaja vlastných výrobkov a služieb. Odporúčaná je hodnota 10 %, takže dosiahnuté hodnoty sú v družstve pod úrovňou tohto odporúčania.

Produktivita práce vyjadrená ako podiel tržieb z predaja vlastných výrobkov a služieb a predaja tovaru a PEPPP dosiahla za rok 2015 32233,32 EUR a oproti roku 2014 vzrástla o 1,2 %, keď v roku 2014 bola 31862,53 EUR. Priemerná mzda klesla za rok 2015 o 0,05 % . Nárast produktivity bol ovplyvnený hlavne zvýšením tržieb.

Pre zdravý vývoj podniku musí byť rast miezd podložený rastom produktivity práce.

Naším cieľom je naďalej zvyšovať produktivitu práce odstraňovaním neefektívnych časov a stále sa zvyšujúcou úrovňou riadenia výrobných procesov.

Vývoj majetku celkom, neobežného a obežného majetku za posledné 3 roky



Ako ukazuje graf, stav celkového majetku v roku 2015 vzrástol o 8,63 % oproti roku 2014. Klesol neobežný majetok o 4,37 % /14766 EUR/ oproti rovnakému obdobiu roku 2014 a to vplyvom preinvestovania len časti odpisov.

Obežný majetok vzrástol o 70169 EUR oproti roku 2014, t. j. o 24,20%. Stupeň odpísania dlhodobého majetku je 83 %, keď v roku 2014 bol 82 %.

Naše výrobné družstvo si aj v roku 2015 riadne plnilo svoje odvodové povinnosti voči ŠR.

Celková likvidita dosiahla za rok 2015 hodnotu 1,08, pričom optimum je 2,5 a odporúčaná hodnota je 1,5-2,5. /obežný majetok by mal prevyšovať krátkodobé záväzky asi dvojnásobne/

Bežná likvidita ako pomer pohľadávok + finančného majetku ku krátkodobým záväzkom vrátane bežných bankových úverov dosiahla 0,45, pričom optimálna hodnota je 1,5 a odporúčaná 1-2.

Okamžitá likvidita ako pomer finančného majetku a krátkodobých záväzkov vrátane bežných bankových úverov je 0,01, keď ideálna hodnota je 1 a optimálna 0,8-1.

Ukazovatele celkovej, okamžitej likvidity a bežnej likvidity nám ukazujú, že družstvo má problémy s uhrádzaním splatných záväzkov.

Ukazovatele aktivity ako priemerná doba inkasa pohľadávok je za rok 2015 **47,04 dní**, to je ukazovateľ nám udáva na akú dlhú dobu poskytujeme svojim obchodným partnerom úver.

Oproti roku 2014 sa zvýšila o 11,78dňa /v roku 2011 však bola 30,48 dní/.

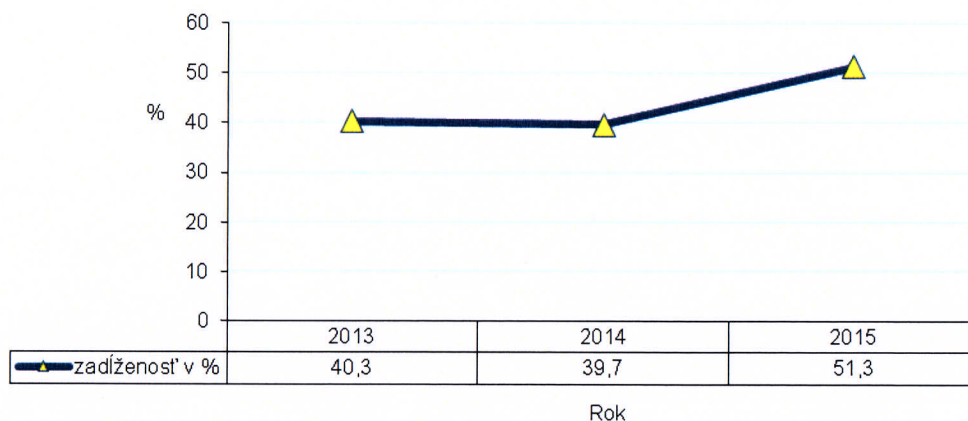
Ukazovateľ **obrátky zásob** vyjadrujúci intenzitu využitia zásob, teda koľkokrát ročne družstvo transformovalo svoje zásoby na tržby – obrátili sa 6,82 x za rok ./ v roku 2014 to bolo 6,26 v roku 2013 6,99/. Je potrebné zvyšovať počet obrátok.

Doba obrátky celkových zásob za rok 2015 bola 53,54 – zlepšenie oproti rok 2014 o 4,78 dňa, kedy bola 58,32. Cieľom je znížiť počet dní jednej obrátky na minimum.

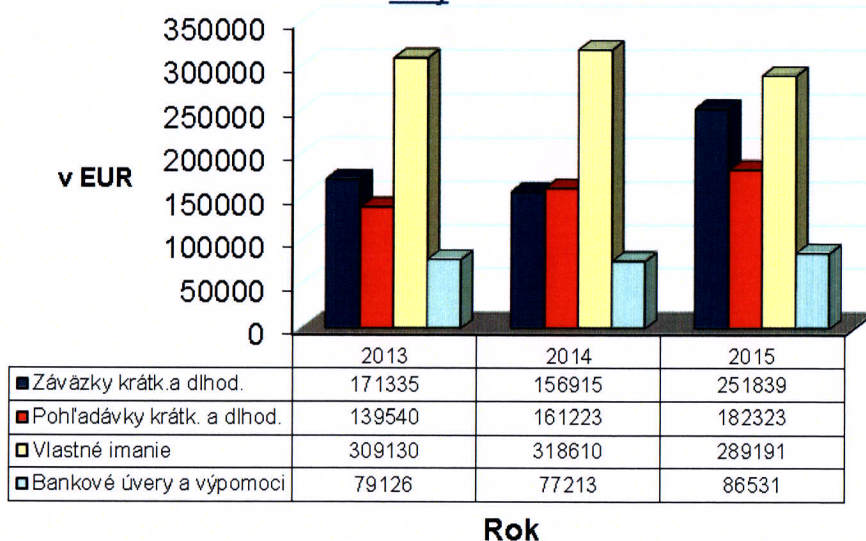
Doba obrátky výrobných zásob je v roku 2015 36,87 dní, keď stúpila o 0,63 dňa oproti rovnakému obdobiu roku 2014.

V zdrojovom krytí majetku je možné konštatovať, že celková zadlženosť družstva je 51,3 % a vzrástla za rok o 11,6 % ako ukazuje aj dole uvedená tabuľka. Pri rešpektovaní zlatého pravidla by odporúčaná hodnota nemala prekročiť 50%. Požičiavanie cudzích zdrojov nad 50% sa môže považovať za ekonomicky výhodné vtedy, keď ich ekonomická výnosnosť prevažuje nad ťažkosťami spôsobenými zvyšujúcim sa objemom cudzieho kapitálu.

Celková zadlženosť za posledné 3 rokov



Vývoj vlastného imania-závazkov-pohľadávok za posledné 3 roky



Cudzie zdroje z celkových aktív tvoria 51,3 %. Nízky podiel cudzích zdrojov a na druhej strane vysoký podiel vlastných zdrojov robí družstvo nezávislým a stabilnejším. Závazky včítane rezerv dosiahli výšku 352174 EUR, keď oproti roku 2014 vzrástli o 101343 EUR. Z toho rezervy činia 13804 EUR, dlhodobé záväzky sú vo výške 52350 EUR /v roku 2014 – 64338 EUR/ krátkodobé záväzky činia 199489 EUR /v roku 2014 – 92577 EUR/ a bankové úvery sú vo výške 53531 EUR /v roku 2014 – 44213 EUR/. Z dlhodobých záväzkov celkom vo výške 52350 EUR sú dlhodobé záväzky z leasingu za ENWOX 15255 EUR, 10452 EUR sú záväzky voči bývalým členom. Ďalším dlhodobým záväzkom je odložený daňový záväzok 26506 EUR a 137 EUR je záväzok zo SF.

Z krátkodobých záväzkov celkom vo výške 199489 EUR činia záväzky z obchodného styku 117903 EUR, keď stúpili za rok o 74546 EUR. Záväzky voči zamestnancom na

mzdách a odvodoch sú 31975 EUR, daňové záväzky 5131 EUR a ostatné záväzky, z ktorých najvyššou položkou sú úroky CPS splatné v roku 2016 27348 EUR, záväzky z leasingu krátkodobé vo výške 8631 EUR, ostatné záväzky 8501 EUR. Krátkodobá finančná výpomoc z COOP PROKUKT Slovensko činila k 31.12.2015 33000 EUR. Z bankových úverov sme čerpali kontokorentný úver k 31.12.2015 vo výške 53531 EUR.

III. Informácia o očakávanej hospodárskej a finančnej situácii v roku 2016

V roku 2016 očakávame ožiovovanie trhu vyspelých ekonomík, ich investičných aktivít od čoho je závislý aj predaj našich výrobkov. Družstvo predpokladá v podnikateľskom pláne na rok 2016 dosiahnuť tržby z predaja vlastných výrobkov a služieb vo výške 1.215.725,24 EUR a zisk pred zdanením 42.672,56 EUR.

IV. Iné informácie o spoločnosti

- **INFORMÁCIE O NÁKLADOCH NA VÝSKUM A VÝVOJ**

Spoločnosť v roku 2015 nevyvíjala žiadnu činnosť v oblasti výskumu a vývoja a teda nemala žiadne výdavky na uvedené činnosti.

- **VPLYV SPOLOČNOSTI NA ŽIVOTNÉ PROSTREDIE**

Ochrana životného prostredia patrí k prioritám našej spoločnosti. Vedenie spoločnosti priebežne kontroluje vplyv činnosti na životné prostredie. Uskladňovanie nebezpečných odpadov je zabezpečované v zmysle zákona o odpadoch a následne likvidáciu zabezpečuje firma na to oprávnená.

- **INFORMÁCIE O VÝZNAMNÝCH RIZIKÁCH A NEISTOTÁCH**

Predstavenstvo spoločnosti sa maximálne snaží pred svojimi strategickými rozhodnutiami podrobne analyzovať, posúdiť riziko insolventnosti obchodných partnerov pred uzavretím zmluvných vzťahov, ktoré by mali priamy vplyv na ďalšiu likviditu finančných prostriedkov spoločnosti.

- **VÝZNAMNÉ UDALOSTI PO DÁTUME ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY**

V spoločnosti ELEKTROPLAST, výrobné družstvo Prešov po dátume účtovnej závierky nenastali žiadne významné udalosti, ktoré by mali negatívny vplyv na hospodárenie spoločnosti.

IV. Návrh na rozdelenie zisku

Predstavenstvo družstva na základe stanov družstva predkladá členskej schôdzi tento návrh na úhradu straty :

- stratu za rok 2015 vo výške 38780,66 EUR uhradiť z nedeliteľného fondu .