

DELTA DEFENCE, a. s

VÝROČNÁ SPRÁVA
2015

OBSAH

1. PRÍHOVOR PREDSEDU PREDSTAVENSTVA	3
2. ZÁKLADNÉ ÚDAJE O SPOLOČNOSTI	4
3. INFORMÁCIE O VPLYVE NA ŽIVOTNÉ PROSTREDIE	5
4. GENÉZA A PREDPOKLAD BUDÚCEHO VÝVOJA ČINNOSTI SPOLOČNOSTI	5
5. ĽUDSKÉ ZDROJE SPOLOČNOSTI A ZAMESTNANOSŤ	6
6. DODÁVATELIA A ODBERATELIA	6
7. POLITIKA KVALITY	7
8. DOLEŽITÉ INFORMÁCIE	7
9. EKONOMICKÉ A FINANČNÉ UKAZOVATELE	9
9.1 Štruktúra majetku	9
9.2 Štruktúra pasív	11
9.3 Finančné ukazovatele	12
10. MAJETOK A ZÁVÄZKY	12
11. NÁKLADY A VÝNOSY	13
12. ŠTRUKTÚRA ODBYTU	14
13. NÁVRH NA ROZDELENIE ZISKU	14
14. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH NA ČINNOSŤ V OBLASTI VÝSKUM A VÝVOJ	15
15. INFORMÁCIE O TOM, ČI MÁ ÚČTOVNÁ JEDNOTKA ORGANIZAČNÚ ZLOŽKU V ZAHRANIČÍ	15
16. INFORMÁCIE O CIEĽOCH A METÓDACH RIADENIA RIZÍK	15
17. INFORMÁCIE O NADOBUDNUTÍ VLASTNÝCH AKCIÍ	15
18. ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA	
19. SPRÁVA AUDÍTORA	

1. PRÍHOVOR PREDSEDU PREDSTAVENSTVA

Vážení akcionári, obchodní partneri, spolupracovníci!

Napriek nie priaznivej situácii na Slovensku, v odvetví priemyslu kde spoločnosť DELTA DEFENCE, a.s. podniká, si dovoľím konštatovať, že proces finančnej, personálnej a obchodnej stabilizácie, začatý v roku 2014 spoločnosť prekonala bez vážnejších výkyvov.

Orientácia na zahraničný trh rovnako ako v minulosti tvorila signifikantný podiel na celkových tržbách spoločnosti. Pravidelné zúčastňovanie sa spoločnosti vo výberových konaniach vyhlasovaných Ministerstvom obrany Egyptskej Arabskej republiky a získavanie obchodných kontraktov z nich, na dodávku náhradných dielov do pásovej a kolesovej vojenskej techniky tvorilo hlavnú výrobnú náplň spoločnosti. Spoločnosť sa aj naďalej venovala získavaniu zákaziek na výrobu a poskytovanie kooperačných činností pre podniky civilného sektora a opravy vozidiel TATRA, hlavne pre Východoslovenskú vodárenskú spoločnosť Košice.

Spoločnosť dosiahla hospodársky výsledok vo výške -515 353,-€ pred zdanením pri výnosoch vo výške 2 906 950,- € a nákladoch vo výške 3 422 303,- €.

Východiskom pre zrealizovanie nataveného trendu v spoločnosti a plneniu podpísaných obchodných kontraktov je dodržiavanie postupov výroby pre zabezpečenie kvality, efektívnosť pri obstarávaní materiálu a samotnej výrobe, správne programovanie finančných tokov.

Som presvedčený, že nastavený smer spoločnosti pri súčasnej pracovnej a výrobnjej kapacite prinesie v roku 2015 pozitívne výsledky. Pri tomto procese sme stavali na náš odborný pracovný personál, ktorého zásluhou spoločnosť tieto turbulencie dokáže ustáť, za čo sa im chcem v mene spoločnosti DELTA DEFENCE, a.s. poďakovať. Naša vďaka za spoluprácu v roku 2015 rovnako patrí aj našim dodávateľom a takisto finančným inštitúciám.

Ing. Milan Roman
predseda predstavenstva



2. ZÁKLADNÉ ÚDAJE O SPOLOČNOSTI

Obchodné meno účtovnej jednotky: DELTA DEFENCE, a.s.

Sídlo účtovnej jednotky: Čapajevova 40
080 01 Prešov

Deň zápisu: 29.3.2006

Hlavné činnosti spoločnosti :

- vývoj, výroba, modernizácia, rekonštrukcia zbraní a zbraňových systémov
- údržba, opravy, konštrukčné a technické úpravy zbraní a zbraňových systémov
- ničenie a znehodnocovanie zbraní a zbraňových systémov
- preprava zbraní a streliva
- vývoj, výroba streliva
- nákup a predaj streliva
- opravy cestných motorových vozidiel, pracovných strojov
- nákup a predaj dopravných prostriedkov a cestných motorových vozidiel
- opravy karosérií
- výroba kovových konštrukcií - kovoobrábanie
- príprava a predaj nápojov na priamu konzumáciu
- skladovanie tovaru
- prenájom výrobných, skladovacích a stravovacích priestorov
- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi v rozsahu povolených živností

Zoznam členov orgánov spoločnosti

1. Štatutárny orgán: predstavenstvo

Ing. Milan Roman - predseda predstavenstva od 27.6.2014

2. Dozorná rada:

Ing. Zuzana Pot'maková	od 27.06.2014
Jaroslav Domonkos	od 26.09.2014
PhDr. Daniela Bušová	od 30.10.2012

3. INFORMÁCIE O VPLYVE NA ŽIVOTNÉ PROSTREDIE

Spoločnosť DELTA DEFENCE, a.s. neprevádzkuje zdroj znečistenia, a tým pádom jej nevzniká ani žiadna poplatková povinnosť.

4. GENÉZA A PREDPOKLAD BUDÚCEHO VÝVOJA ČINNOSTI SPOLOČNOSTI

V roku 2016 sa naše aktivity budú sústreďovať najmä:

- na zahraničné trhy s náhradnými dielmi, s vývozom ktorých má spoločnosť najväčšie skúsenosti. Už začiatkom roka 2016 sa predpoklad naplnenia tohto cieľa javí ako reálny, nakoľko sme sa úspešne zúčastnili tendra pre Ministerstvo obrany Egyptskej Arabskej republiky. Hlavné ciele:

- zabezpečiť dodávky v požadovanej kvalite výroby alebo opravy,
- zabezpečiť pravidelnosť dodávok podľa plánovaného harmonogramu,
- zabezpečiť kvalitné vybavenie reklamácií zo strany konečného užívateľa
- pre potreby Ministerstva obrany SR zabezpečiť generálne opravy na raketometoch RM 70/85 Modular,
- zabezpečiť servisné opravy a údržby výrobných a strojových zariadení pre našich obchodných partnerov,
- ponúknuť voľné administratívne a výrobné kapacity na prenájom.



5. ĽUDSKÉ ZDROJE SPOLOČNOSTI A ZAMESTNANOSŤ

Rozvoj ľudských zdrojov je štruktúra, ktorá umožňuje individuálny rozvoj, potenciálne spĺňajúci rast organizácie. V našej firemnej politike rozvoj ľudských zdrojov a názory zamestnancov sú na strane aktív spoločnosti.

Na organizačnej úrovni firma dbá na úspešný rozvoj ľudských zdrojov s cieľom vlastniť tvorivý pracovný potenciál s profesijným zameraním na opravárenské služby, výrobu, montáž, opravy, skúšky, repasie (viď predmet činnosti), a touto formou aj o program prípravy jedinca na vykonanie vyššej úrovne práce.

Stav a štruktúru pracovníkov k 31.12.2015 vyjadruje nasledovná tabuľka :

Ukazovateľ	K 31.12.2015
Počet zamestnancov	19
Z toho	
- vedúci pracovníci	2
- výrobní robotníci	6
- technicko-hospodárski pracovníci	11
Priemerný počet zamestnancov	20
Mzdové náklady	

6. DODÁVATELIA A ODBERATELIA

Vzťahy medzi dodávateľmi a odberateľmi tvoria základný vzťah v procese obchodovania spoločnosti DELTA DEFENCE, a.s. Práve sila a pevnosť týchto vzťahov sú v mnohých prípadoch kľúčovými prvkami pre úspech v jej podnikaní. Riadenie týchto vzťahov preto v sebe zahŕňa všetky činnosti počnúc tokom tovarov a služieb od dodávateľov k zákazníkom až po koordináciu a riadenie prislúchajúcich informácií.

Medzi významných odberateľov v roku 2015 patrili: EGYPTIAN ARMAMENT AUTHORITY, CAIRO, EGYPT ,.

Do skupiny významných dodávateľov sa zaradili nasledovné spoločnosti: Real Trade Praha, a.s., MSM Martin, Pyravision Egypt.

7. POLITIKA KVALITY

V súlade s príručkou kvality a organizačnými smernicami systému manažérstva kvality organizácie DELTA DEFENCE a.s. je táto správa spracovaná s cieľom pokryť všetky procesy a prvky systému manažérstva kvality v štruktúre:

- Zhodnotiť súčasný stav
- Poukázať na silné a slabé stránky,
- Definovať príležitosti a navrhnúť odporúčania pre zlepšovanie systému manažérstva kvality.

Politika kvality je orientovaná na obchodnú, finančnú a personálnu politiku firmy, platná od 15.7.2014. Zodpovedá zámerom organizácie podnikat' v danej oblasti priemyslu a obchodu tak na domácich, ako aj na zahraničných trhoch. Definuje záväzok k plneniu požiadaviek a k trvalému zlepšovaniu efektívnosti systému manažérstva kvality. Poskytuje rámec pre stanovenie, kontrolu a hodnotenie cieľov kvality. Politika kvality je v organizácii schválená a oznamovaná prostredníctvom plagátov a porád.

Svojou štruktúrou a orientáciou na zákazníkov, trvalé zlepšovanie a procesný prístup zodpovedá stanovená politika kvality filozofii revidovaných noriem EN ISO 9001:2008, SOŠ AQAP 2110/Z1:2009 ako aj zámerom organizácie ďalej rozvíjať systém manažérstva kvality podľa spomínaných noriem.

Takto definovaná politika kvality je vhodná bez zásadných zmien aj pre nasledujúce obdobie. Ciele kvality za rok 2015 boli vyhodnotené zmocnencom pre kvalitu „Vyhodnotenie cieľov kvality za rok 2015“.

Súhrnne môžeme skonštatovať, že celkovo bolo na rok 2015 stanovených 15 cieľov za jednotlivé úseky, oddelenia a organizáciu ako celok. Z nich bolo 13 cieľov splnených a 2 ciele čiastočne splnené. Dôvodom čiastočného splnenia boli organizačné zmeny a počas roka nevznikla potreba školenia pre pracovníkov oddelení technickej prípravy výroby a správy majetku.

V termíne do 15.01.2016 predstaviteľ manažmentu predložil Návrh cieľov kvality organizácie na rok 2016 na schválenie vrcholovému manažmentu a vedúci úsekov a oddelení vypracujú a zverejnia ciele na svojich útvaroch.

Návrh cieľov:

1. Úspešne absolvovať dozorný audit systému manažérstva kvality podľa normy EN ISO 9001:2008.
2. Revízia dokumentov QMS.
3. Racionalizačnými opatreniami a produktivitou práce zvýšiť tržby o 2% oproti roku 2015.
4. Znížiť stav zásob o 3% oproti roku 2015.
5. Vyčleniť finančné prostriedky na revízie a údržbu hromozvodov, kmínov a hasiacich zariadení.
6. Spracovať plán na prenájom časti výrobných a kancelárskych priestorov.
7. Rozšíriť výrobný program – oprava a montáž liniek na spracovanie sypkých materiálov.

8. INÉ DOLEŽITÉ INFORMÁCIE

Spoločnosť DELTA DEFENCE, a.s. nepatrí do žiadnej skupiny podnikov, nie je dcérskym podnikom a nie je súčasťou, za ktorú sa zostavuje konsolidovaná účtovná závierka.

Spoločnosť DELTA DEFENCE, a.s. neúčtovala o nákladoch na činnosť v oblasti výskumu, neúčtovala o nadobúdaní vlastných akcií, dočasných listov, obchodných podielov a akcií, dočasných listov ani o obchodných podieloch ovládajúcej osoby DELTA DEFENCE, a.s.

DELTA DEFENCE, a.s. venuje zvýšenú pozornosť odpadovému hospodárstvu a ochrane podzemných vôd pred znečistením škodlivými látkami. V rámci odpadového hospodárstva bol zavedený systém zhromažďovania nebezpečných odpadov vo výrobe a ich nezávadné skladovanie pred odvozom na zneškodnenie.

Na skladovanie nebezpečného odpadu a látok škodiacich vodám bolo vybudované zhromaždisko odpadov, ktoré vyhovuje všetkým požiadavkám legislatívy. Do priestoru zhromaždiska odpadov bol umiestnený prenosný sklad olejov, kde sa skladujú jednak nové oleje a tiež odpadové oleje a emulzie.

Činnosť spoločnosti je riadená tak, aby boli rešpektované zákony na ochranu životného prostredia, najmä Vyhláška č.284/2001 Z. z. o odpadoch, Zákon č. 137/2010 Z. z. O ovzduší a Vodný zákon NR SR č.364/2004 Z. z.

UDALOSTI, KTORÉ NASTALI PO SÚVAHOVOM DNI

Spoločnosti nie sú známe žiadne významné riziká a neistoty, ktoré by nastali po súvahovom dni.

9. EKONOMICKÉ A FINANČNÉ UKAZOVATELE

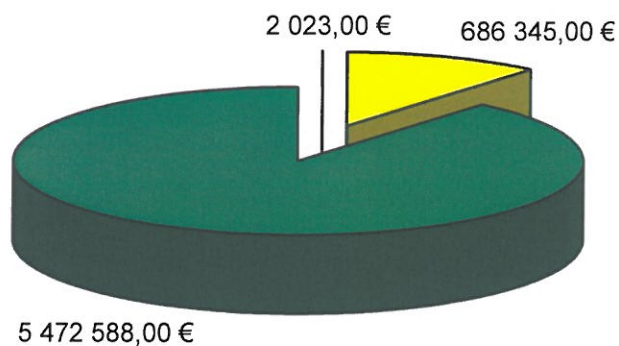
9. 1. MAJETOK

Majetok spoločnosti k 31.12.2015 dosiahol výšku 6 160 956 EUR a člení sa na nasledovné položky:

- Neobežný majetok 686 345 €
- Obežný majetok 5 472 588 €
- Časové rozlíšenie 2 023 €

Štruktúra majetku

DELTA DEFENCE, a.s. 2015



Neobežný majetok

Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok

Ukazovateľ	Počiatočný stav	Prírastok	Úbytok	Konečný stav
Obstarávacia cena				
Softvér	45 648			45 648
Obstarávaný DNM				
Pozemky	165 970			165 970
Stavby	996 034	1		996 035
Samost. hnut. veci a súbory	758 940		15 915	743 025
Obstarávaný DHM				
Poskytnuté preddavky				
Celkom	1 966 592	1	15 915	1 950 678
Oprávky				
Softvér	45 648			45 648
Stavby	427 569	49 834		477 403
Samost. hnut. veci a súbory	754 900	2 297	15 915	741 282
Celkom	1 228 117	52 131	15 915	1 264 333

Zostatková účtovná hodnota				
Softvér	0			0
Obstaraný DNM				
Pozemky	165 970			165 970
Stavby	568 465		49 833	518 632
Samostatné hnutelné veci	4 040		2 297	1 743
Obstaraný DHM	0			0
Poskytnuté preddavky				
Spolu	738 475		52 130	686 345

Finančný majetok

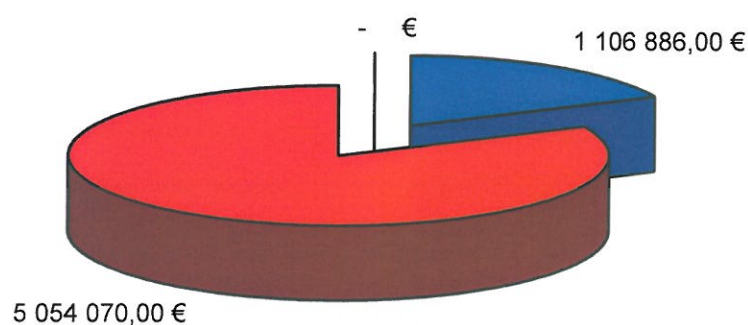
Druh finančného majetku	Hodnota v EUR
Peniaze v pokladni	11 028
Peniaze na účtoch v bankách	58 168
Ceniny	654
Spolu finančný majetok	69 850

9. 2. PREHLAD O VLASTNOM IMANI A O ZÁVÄZKOC

- Vlastné imanie 1 106 886 €
- Záväzky 5 054 070 €
- Časové rozlíšenie -

Štruktúra kapitálu

DELTA DEFENCE, a.s. 2015



Vlastné imanie

Text	Stav k 31.12 PO	Prírastky	Úbytky	Stav k 31.12. BO
Vlastné imanie spolu v tom:	1 534 191	-416 807	10 498	1 106 886
Základné imanie, v tom:	33 194			33 194
Základné imanie (411)	33 194			33 194
Kapitálové fondy, v tom :	3 319			3 319
Zákonný rezervný fond z kapitálových vkladov (417,418)	3 319			3 319
Fondy zo zisku, v tom :	3 319			3 320
Zákonný rezervný fond (421)	3 319	1		3 320
Výsledok hospodárenia minulých rokov	1 483 861	10 498		1 494 359
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 483 861	10 498		1 494 359
Hospodársky výsledok bežného účetného obdobia	10 498	- 427 306	10 498	- 427 306

9.3 Finančné ukazovatele

	M.j.	2014	2015
Finančné ukazovatele			
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení	€	10498	- 427 306
Celková zadlženosť	%	78	82
Rentabilita aktív	%	0,15	-6,94
Rentabilita vlastného imania	%	0,68	-38,60
Rentabilita cudzích zdrojov	%	0,20	-8,45
Rentabilita tržieb	%	0,26	-16,28
Celková likvidita (3.st.)	koeficient	2,77	2,50
Bežná likvidita (2.st.)	koeficient	1,95	1,81
Okamžitá likvidita (1.st.)	koeficient	0,20	0,03
Mzdová produktivita	€	15,93	15,91

Finančné ukazovatele spoločnosti v roku 2015 v porovnaní s rokom 2014 ovplyvnil pokles výsledku hospodárenia po zdanení, ktorý oproti roku 2014 klesol na – 427 306 EUR. Tento veľký rozdiel ovplyvnil zhoršenie rentability.

Pohľadávky z obchodného styku zostali približne na tej istej úrovni, ide hlavne o kumuláciu pohľadávok EGYPTIAN ARMAMENT AUTHORITY, KOBRY EL. KOBRA, CAIRO Egypt. Ide o 10% z fakturovaných čiastok pre danú spoločnosť a je to zábezpeka egyptského odberateľa pre prípad možných nevybavených reklamácií.

10. MAJETOK A ZÁVÄZKY v €

Text	31.12.2014	31.12.2015
1	2	2
MAJETOK SPOLU	6 848 689	6 160 956
Neobežný majetok	738 475	686 345
Dlhodobý nehmotný majetok	-	-
Dlhodobý hmotný majetok	738 475	686 345
Obežný majetok	6 101 316	5 472 588
Zásoby	1 809 593	1 505 133
Dlhodobé pohľadávky		
Krátkodobé pohľadávky	3 842 551	3 897 605
Finančné účty	449 172	69 850

Časové rozlíšenie	8 898	2 023
VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY CELKOM	6 848 689	6 160 956
Vlastné imanie	1 534 191	1 106 886
Základné imanie	33 194	33 194
Kapitálové fondy	3 319	3 319
Fondy zo zisku	3 319	3 319
Výsledok hospodárenia minulých rokov	1 483 861	1 494 359
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení	10 498	- 427 306
Záväzky	5 314 498	5 054 070
Zákonné rezervy krátkodobé	11 987	19 883
Ostatné dlhodobé rezervy	5811	-
Zákonné rezervy dlhodobé	1086	-
Dlhodobé záväzky	2 008 667	2 021 878
Krátkodobé záväzky	2 199 947	2 190 824
Krátkodobé fin.výpomoci	2 000	-
Bežné bankové úvery	1 085 000	821 485
Časové rozlíšenie	-	-

11. VÝNOSY A NÁKLADY V €

Text	31.12.2014	31.12.2015
Výroba	3 931 712	2 829 773
Tržby z predaja vlastných výrobkov a služieb	3 886 243	2 625 413
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	-54 429	77 655
Aktivácia	11 638	-
Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok	2 257 030	1 812 740
Služby	823 076	658 363
Osobné náklady	391 195	228 455
Dane a poplatky	53 797	50 030
Odpisy DNM a DHM	50 738	52 130
Tržby z predaja DM a materiálu	17 430	2 030
Zostatková cena predaného DM a predaného materiálu	120 526	992
Ostatné výnosy		

z hospodárskej činnosti	70 830	124 675
Ostatné náklady na hospodársku činnosť	50 676	122 701
Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti	184402	-359 458
Výnosové úroky	6 063	3 347
Nákladové úroky	172 356	134 082
Kurzové zisky	79 405	72 990
Kurzové straty	18 484	51 507
Ostatné výnosy	1 598	839
z finančnej činnosti		
Ostatné náklady na finančnú činnosť	58 966	47 482
Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti	-162740	-155 895
VH za účt. obdobie pred zdanením	21 662	-515 353
- daň z príjmu splatná	35 116	3 601
- daň z príjmu odložená	-23 952	-91 648
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení	10 498	-427 306

12. ŠTRUKTÚRA ODBYTU

Trh	Odbyt
Domáci trh	176 615
Zahraničie	2 448 798
Spolu	2 625 413

13. NÁVRH NA ROZDELENIE ZISKU

Predstavenstvo navrhuje valnému zhromaždeniu schváliť stratu dosiahnutú za rok 2015 v celkovej výške - 427 306 € nasledovne:

Strata	
Neuhradená strata minulých rokov	- 427 306

14. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH NA ČINNOSŤ V OBLASTI VÝSKUM A VÝVOJ

Spoločnosť v roku 2015 neevidovala žiadne aktivity v oblasti výskumu a vývoja.

15. INFORMÁCIE O TOM, ČI MÁ ÚČTOVNÁ JEDNOTKA ORGANIZAČNÚ ZLOŽKU V ZAHRANIČÍ

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

16. INFORMÁCIE O CIELOCH A METÓDACH RIADENIA RIZÍK V ÚČTOVNEJ JEDNOTKE VRÁTANE JEJ POLITIKY PRE ZABEZPEČENIE HLAVNÝCH TYPOV OBCHODOV, PRI KTORÝCH SA POUŽÍVAJÚ DERIVÁTY, INFORMÁCIE O CENOVÝCH RIZIKÁCH, ÚVEROVÝCH RIZIKÁCH, RIZIKÁCH LIKVIDITY A RIZIKÁCH SÚVISIACICH S TOKOM HOTOVOSTI, KTORÝM JE ÚČTOVNÁ JEDNOTKA VYSTAVENÁ

Spoločnosť sa v rámci svojej činnosti vystavuje uvedeným rizikám:

úverovému riziku

riziku likvidity

prevádzkovému riziku

Úverové riziko

Spoločnosť sa vystavuje úverovému riziku z dôvodu svojich obchodných činností. Spoločnosť sa snaží minimalizovať úverové riziko pred vstupom do obchodného vzťahu, ako aj počas jeho priebehu.

Opravné položky k pohľadávkam sa tvoria na nekrytú výšku rizika po odpočítaní akceptovateľnej hodnoty predmetu zabezpečenia v prípadoch, keď dochádza k prechodnému zníženiu ich hodnoty v účtovníctve. Pokiaľ pominú dôvody na úpravu ocenenia, uvedené opravné položky sa zrušia. Nesplácané pohľadávky sa pravidelne prehodnocujú, kontroluje sa stav omeškaných splátok a riešia sa individuálne ďalšie kroky (osobné rokovania s dlžníkmi, upomínanie dlžníkov).

Riziko likvidity

Spoločnosť definuje ako možnosť straty na výnosoch a vlastných zdrojoch vyplývajúcich z neschopnosti spoločnosti splniť svoje záväzky v čase ich splatnosti bez spôsobenia zbytočných strát.

Prevádzkové riziko

Je spoločnosťou definované ako možnosť straty na výnosoch a vlastných zdrojoch vyplývajúca z nedostatkov v systéme vnútornej kontroly, systéme organizácie a v systéme riadenia rizík. Toto riziko je funkciou vnútorných kontrolných mechanizmov, informačných systémov, bezúhonnosti pracovníkova prevádzkových procesov. Existuje pri všetkých produktoch, službách a procesoch a vzniká denne vo všetkých spoločnostiach pri spracovaní transakcií.

17. INFORMÁCIE O NADOBUDNUTÍ VLASTNÝCH AKCIÍ, DOČASNÝCH LISTOV, OBCHODNÝCH PODIELOV A AKCIÍ, DOČASNÝCH LISTOV A OBCHODNÝCH PODIELOV MATERSKEJ ÚČTOVNEJ JEDNOTKY PODĽA § 22

Spoločnosť nenadobúdala vlastné akcie, ani akcie a obchodné podiely materskej spoločnosti za rok 2015.

Účtovná závierka spolu so správou nezávislého audítora je prílohou tejto výročnej správy.