



ZTS TEES VOS, a.s.

Kráčiny 3
036 57 Martin

tel.:043/4211920

fax:043/4135646

e-mail: zts-vos@bb.telecom.sk

IČO:36372293

IČ DPH:SK2020118397

Zapísané v OR OS Žilina, od.Sa vl.č.10029/L

Výročná správa hospodárenia za rok 2016

Spracoval: Ing. Zuzana Sládeková
člen predstavenstva

Predkladá: Ing. Peter Hatala
predseda predstavenstva



ZTS TEES VOS, a.s.

Kráčiny 3
036 57 Martin

Obsah:

1. Základné informácie o spoločnosti
2. Výrobný program
3. Správa predstavenstva o činnosti .a.s. za rok 2016
4. Návrh na rozdelenie výsledku hospodárenia za rok 2016
5. Prehľad ukazovateľov podnikateľského plánu za rok 2016 a ich porovnanie s r.2015,2014
6. Ročná účtovná závierka za rok 2016
7. Podnikateľský plán na rok 2017



ZTS TEES VOS, a.s.

Kráčiny 3
036 57 Martin

1. Základné informácie o spoločnosti

Názov : ZTS TEES VOS ,a.s.

IČO: 36372293

IČ DPH: SK2020118397

Akciová spoločnosť bola založená zakladateľskou listinou dňa 9.6.1997, do obchodného registra bola zapísaná 20.6.1997. Vznikla ako dcérska spoločnosť ZTS TEES, a.s. s vyčleneným predmetom podnikania.

Sídlo : Kráčiny 3, 036 57 Martin

ZTS TEES VOS, a.s. leží v priemyselnej časti mesta Martin, v Žilinskom kraji. Cez Martin prechádza hlavný / severný / cestný a železničný koridor Slovenska medzi Bratislavou a Košicami. Najbližšie letiská sú v Bratislave a Poprade.

ZTS TEES VOS, a.s. nemá organizačnú zložku v zahraničí.

Základné imanie: 2,017.596 EUR

Počet akcií: 84 ks

Menovitá hodnota akcie: 24.019 EUR

Štruktúra akcionárov: MEXA ,s.r.o., Martin : 63 akcií

Ing. Peter Hatala, Martin: 21 akcií

V roku 2016 ZTS TEES VOS, a.s. nenadobudla vlastné akcie.

Predmet činnosti:

- obchodná činnosť v rozsahu voľných živností
- sprostredkovanie obchodu
- realizácia generálnych opráv, opráv a údržby strojov a zariadení



ZTS TEES VOS, a.s.

Kráčiny 3
036 57 Martin

- vývoj, výroba jednorúčelových strojov a technických zariadení
- opravy, odborné prehliadky a odborné skúšky vyhradených technických zariadení zdvíhacích
- opravy vyhradených technických zariadení elektrických
- opakovaná, sériová výroba dielcov, výrobkov, strojov a zariadení kompletných technolog. liniek pre všeobecné a jednorúčelové použitie
- výroba strojárenských súčiastok, kovoobrábacie práce
- výroba oceľových konštrukcií
- výroba iného kovového tovaru, nástrojov a prípravkov
- konštruktérska činnosť v strojárstve
- povrchová ochrana náterom
- meranie geometrickej presnosti obrábacích strojov
- nákladná cestná doprava vykonávaná cestnými nákladnými vozidlami do celkovej hmotnosti 3,5 t vrátane prípojného vozidla
- prenájom strojov, mechanizmov a zariadení
- prenájom nehnuteľného majetku a výrobných priestorov
- servis a poradenská služba v strojárstve
- zámočníctvo

ZTS TEES VOS, a.s. v roku 2016 nevykonávala činnosti v oblasti výskumu a vývoja.

Od dátumu zostavenia účtovnej závierky po vypracovanie výročnej správy sa neudiali žiadne iné významné udalosti, ktoré by už neboli popísané touto výročnou správou.



ZTS TEES VOS, a.s.

Kráčiny 3
036 57 Martin

2. Výrobný program

Výrobné priestory spoločnosti zaberajú výmeru na ploche 3 600 m². Ďalšie rozšírenie výrobných priestorov je možné zabezpečiť ich výstavbou na príľahlých pozemkoch o výmere cca 40 000 m².

Výrobné priestory sa nachádzajú v samostatnom, uzavretom a stráženom areáli. Sú dostupné osobnou a kamiónovou dopravou.

Výrobný program ZTS TEES VOS ,a.s. Martin v minulosti nadviazal na skúsenosti bývalej organizačnej jednotky „Generálne opravy „ a bol zameraný hlavne na realizáciu generálnych a účelových opráv obrábacích strojov, výrobu jednouúčelových strojov a technických zariadení, kovoobrábacie práce, výrobu strojárenských súčiastok pre dopravnú techniku, opakovanú sériovú výrobu dielcov, výrobkov do technologických liniek a zabezpečovanie rôznych prác priemyselnej povahy.

V roku 2009 sa stala hlavným predmetom podnikania výroba a dodávanie montovaných zostáv podľa dokumentácie zákazníka ,výroba zvarencov a oblasť poskytovania služieb.
[/www.zts-vos.sk/](http://www.zts-vos.sk/).

1. Výroba a dodávanie montovaných zostáv

Výroba a dodávanie montovaných zostáv sa stala hlavným predmetom podnikania ako logický dôsledok výrazného poklesu po opravách a modernizácii obrábacích strojov a zariadení.

2. Výroba zvarencov a ich opracovanie

Výroba zvarencov s následným opracovaním dielcov pre potreby firiem, ktoré sa zaoberajú výrobou zariadení na recykláciu plastov a spracovanie druhotných surovín.

Výroba bola uskutočnená v tomto sortimente:

- Mlynové skrine v troch veľkostiach
- Drviče plastov v jedenástich veľkostiach v prevedení opancierované, neopancierované
- Výroba náhradných dielov pre tieto zariadenia

3. Poskytovanie služieb

- Výroba náhradných dielov do obrábacích strojov a technických zariadení
- Obchodná činnosť

Výrobný program spoločnosti nemal negatívny vplyv na životné prostredie. Všetky povinnosti spojené so životným prostredím /školenia zamestnancov o ochrane životného prostredia vstupné aj periodické, poplatky za vývoz odpadu, za znečisťovanie ovzdušia malým zdrojom (15 m² občasné natieranie)/ si spoločnosť plnila v plnom rozsahu.



ZTS TEES VOS, a.s.

Kráčiny 3
036 57 Martin

3.Správa predstavenstva o činnosti a.s. za rok 2016

Predstavenstvo ZTS TEES VOS, a.s. Martin pracovalo v roku 2016 v zložení:

Ing. Peter Hatala- predseda

Ing. Ivan Horník- podpredseda

Ing. Zuzana Sládeková – člen.

Na zasadnutiach sa riešili hlavne otázky súvisiace s legislatívou, zákazkovou náplňou, pohybom majetku, peňazí, pracovníkov, operatívne úlohy.

K hlavnej problematike patrilo:

- riešenie finančnej situácie, pohľadávok a záväzkov
- riešenie zákazkovej náplne, uzatváranie obchodných zmlúv, zmlúv so živnostníkmi, dohôd o vykonaní práce,
- riešenia vyplácania nadtarifných zložiek mzdy u zamestnancov podľa hospod. výsledkov a.s.
- riešenie personálnych otázok na výrobnom úseku z hľadiska nedostatku výrobných robotníkov
- riešenie pracovných zmlúv s pracovníkmi, ktoré boli uzatvorené na dobu určitú
- riešenie reklamácií a interných nezhôd, hodnotenie vývoja kvality
- oboznámenie sa s výsledkami pracovných ciest Ing. Horníka a Ing. Poništu
- príprava a realizácia certifikačného auditu spoločnosti firmou QS Cert Zvolen
- vyhodnotenie cieľov kvality za rok 2015 a schválenie nových na rok 2016
- schválenie politiky kvality, poslania spoločnosti a plánu auditov na rok 2016
- vyhodnotenie Koncepcie politiky BOZP, PO, hygieny a životného prostredia za rok 2015 a návrh novej na rok 2016
- vyhodnotenie Plánu údržby a investícií za rok 2015 a návrh Plánu údržby na rok 2016
- vyhodnotenie Plánu vzdelávania za rok 2015 a návrh Plánu vzdelávania na rok 2016
- spracovanie výročnej správy hospodárenia za rok 2015
- schválenie Podnikateľského plánu na rok 2016
- prerokovanie pravidiel pre tvorbu a čerpanie Sociálneho fondu v r.2016
- príprava podkladov pre konanie DR a VZ
- realizácia zmeny člena Dozornej rady
- inventarizácia majetku a záväzkov



ZTS TEES VOS, a.s.

Kráčiny 3
036 57 Martin

-uzatvorenie zmlúv o reklame s B.O.Z.,s.r.o.,ŠK HORNETS, SUNNY Martin, Mokré lopta Team

-riešenie pozície vedúceho výroby–výberové konanie schválený Ing.Matejka Peter, 22.11.2016 nástup, ukončenie pracovného pomeru s Ing.Ňachajovou na vlastnú žiadosť k 31.12.2016

-schválenie zmlúv a ich realizácia na investície:

- optická sieť od firmy GAYA
- výrobného plánovacieho systému PPS od firmy PELARO s.r.o.
- konštrukčný software CAD SOLIDWORKS
- prerobenie žeriavovej dráhy
- kompresor ATLAS COPCO
- zváracie automaty,2 ks
- počítačový server

-schválenie zmluvy s firmou Premier Consulting EU, s.r.o. ,Komárno za účelom vypracovania žiadosti o nenávratný finančný príspevok v rámci operačného programu Výskum a inovácie,za účelom obstarania dvoch nových horizontiek.

Uvedeným krokom chce spoločnosť významne posilniť svoje postavenie na trhu,skvalitniť a rozšíriť výrobný program.

Realizácia prinesie so sebou aj nutnosť zvýšenia počtu horizontkárov,ale aj zváračov a montážnych pracovníkov.



ZTS TEES VOS, a.s.

Kráčiny 3
036 57 Martin

4.Návrh na rozdelenie výsledku hospodárenia za rok 2016

ZTS TEES VOS, a.s. dosiahla v zdaňovacom období r.2016 hospodársky výsledok z činností pred zdanením **,zisk vo výške: 15 439,03 EUR.**

Uvedený hospodársky výsledok bol za účelom zistenia daňovej základne upravený o položky znižujúce a zvyšujúce hospodársky výsledok.

Položky zvyšujúce hospodársky výsledok:

-výdavky na reprezentáciu	270,51 EUR
-sociálne náklady nad limit	720,00 EUR
-spotreba pohonných hmôt nad limit	1 818,10 EUR
-poskytnuté dary	1 000,00 EUR
-tvorba rezerv	2 210,00 EUR
-odpis pohľadávky	30,00 EUR
-nenárokovateľná DPH	63,78 EUR
-opravné položky	1 100,00 EUR
-ostatné	582,47 EUR
-neuhradený nájom	781,50 EUR
Spolu	8 576,36 EUR

Položky znižujúce hospodársky výsledok:

-úroky od peňažných ústavov	21,26 EUR
-použité a zrušené rezervy	2 143,46 EUR
-rozdiel v odpisoch	44 647,06 EUR
-zaplatené nájomné	792,84 EUR
Spolu	47 604,62 EUR
Daňová základňa	-23 589,23 EUR



ZTS TEES VOS, a.s.

Kráčiny 3
036 57 Martin

Odpočet daňovej straty	0,00 EUR
Daň splatná	0,00 EUR
Daňová licencia	2 880,00 EUR
Daň zrážková	3,97 EUR
Daň odložená	8 411,68 EUR

Hospodársky výsledok po zdanení ,zisk 4 143,38 EUR

Predstavenstvo ZTS TEES VOS, a.s. navrhlo zisk spoločnosti za rok 2016 v súlade so stanovami a.s. a par.179 Obchodného zákonníka zúčtovať nasledovne:

-zisk vo výške 4 143,38 EUR zúčtovať ako nerozdelený zisk minulých rokov

Valné zhromaždenie uvedené zúčtovanie hospodárskeho výsledku za rok 2016 schválilo.



ZTS TEES VOS, a.s.

Kráčiny 3
036 57 Martin

5. Prehľad ukazovateľov podnikateľského plánu za rok 2016 a ich porovnanie s r.2015,2014

Úlohy ZTS TEES VOS, a.s. v období r.2016 vychádzali z Podnikateľského zámeru spoločnosti na rok 2016.

V roku 2015 bola hlavným predmetom podnikania výroba a dodávanie montovaných zostáv podľa dokumentácie zákazníka, výroba zvarencov a ich opracovanie.

Výsledky dosiahnuté pri plnení úloh Podnikateľského plánu sú nasledovné:

- ***Výroba tovaru***

Plán 1-12/2016	1 900 000,00 EUR
Skut. 1-12/2016	1 834 479,00 EUR, plnenie 96,5 % z toho pre zahraničie: 1 670 766,00 EUR.

- ***Realizácia***

Plán 1-12/2016	1 900 000,00 EUR
Skut. 1-12/2016	1 836 345,88 EUR, plnenie 92,6 %.

Ukazovateľ realizácia bol naplňovaný výrobou tovaru a odpredajom odpadového materiálu .

V roku 2016 bol zrealizovaný odpredaj :

-odpadového kovového materiálu za 1 866,88 EUR, t.j. celkový podiel na realizácii bol 0,1 %, pričom v nákladoch bola zúčtovaná zostatková hodnota predaného materiálu 0 EUR.

- ***Výnosy***

Plán 1-12/2016	1 910 000,00 EUR
Skut. 1-12/2016	1 872 709,15 EUR, plnenie 98,0 %.

Ukazovateľ výnosy bol naplnený odbormi a činnosťami:

1.práce výrobnéj povahy / odbor 1550 /	138 398,00 EUR
2.výroba JUS a TZ / odbor 1516 /	1 670 766,00 EUR
3.montážne,demontážne práce / odbor 1547 /	25 315,00 EUR
4.predaj materiálu	1 866,88 EUR
5.zmena stavu nedok. výroby	27 119,60 EUR
6.finančné výnosy	22,69 EUR
7.tvorba a zúčtovanie zákazkovej výroby	9 220,98 EUR



ZTS TEES VOS, a.s.

Kráčiny 3
036 57 Martin

• **Náklady**

Plán 1-12/2016	1 900 000,00 EUR
Skut. 1-12/2016	1 868 565,77 EUR, čerpanie na 98,3 %.

• **Hospodársky výsledok pred zdanením**

Plán 1-12/2016	10 000,00 EUR
Skut. 1-12/2016	15 439,03 EUR.

Skladba hospodárskeho výsledku pred zdanením: 15 439,03 EUR

➤ výsledok hospodárenia z hospodár. činnosti:	18 095,27 EUR
➤ výsledok hospodárenia z finan. činnosti:	- 2 656,24 EUR
➤ výsledok z hospodárenia z mimor. činnosti:	0,00 EUR

• **Hospodársky výsledok po zdanení:**

Plán 1-12/2016	10 000,00 EUR
Skut. 1-12/2016	4 143,38 EUR.

Skladba hospodárskeho výsledku po zdanení: 4 143,38 EUR

➤ hospodársky výsledok pred zdanením	15 439,03 EUR
➤ odložená daň z príjmu	- 8 411,68 EUR
➤ splatná daň z príjmu	- 2 883,97 EUR

• **Plán práce**

Počet pracovníkov plán	1-12/2016	40
	skut. 1-12/2016	39
Mzdové prostriedky plán	1-12/2016	404 000,00 EUR
	skut. 1-12/2016	397 222,21 EUR

Priemerný zárobok plán	1-12/2016	842,00 EUR
	skut. 1-12/2016	849,00 EUR

Stop stav zamestnancov k 31.12.2016 bol 39 v členení:

- 16 výrobných robotníkov
- 3 nevýrobných robotníkov
- 20 technicko hospodárskych pracovníkov.



ZTS TEES VOS, a.s.

Kráčiny 3
036 57 Martin

• **Investície**

V r.2016 sme vynaložili na obstaranie dlhodobého hmotného a nehmotného investičného majetku sumu:

-obstaranie dlhodobého nehm.IM - 22 156,50 EUR

v zložení:IS PPS 9 900,00 EUR

konštrukčný software CAD SOLIDWORKS 12 256,50 EUR

-obstaranie dlhodobého hmotn.IM - 29 774,80 EUR

v zložení:žeriavová dráha 3 342,00 EUR

kompresor ATLAS COPCO 7 825,00 EUR

zvárací prístroj,2 ks 12 250,00 EUR

optická sieť GAYA 2 695,40 EUR

server 3 662,40 EUR

• **Finančný tok**

Finančné prostriedky boli použité na vyššie uvedené investície,na výplatu miezd zamestnancov ,na nákup materiálu, energií, zabezpečenie kooperácie, na úhradu odvodov voči zdravotným poisťovniam, úradu práce, sociálnej poisťovni, daňovému úradu, na bežnú údržbu a opravu výrobných zariadení.

K 31.12.2016 bol stav našich záväzkov **241 473 EUR**

• **krátkodobé záväzky 179 067 EUR**

-z toho

➤ záväzky z obchodného styku 115 172 EUR

➤ voči zamestnancom 30 674 EUR

➤ zo sociál .zabezpečenia 19 570 EUR

➤ daňové 7 388 EUR

➤ ostatné 6 263 EUR



ZTS TEES VOS, a.s.

Kráčiny 3
036 57 Martin

•	dlhodobé záväzky	31 928 EUR
	-z toho	
	➤ záväzky zo sociálneho fondu	1 156 EUR
	➤ odložený daňový záväzok	24 287 EUR
	➤ ostatné	6 485 EUR

•	rezervy	30 478 EUR
---	----------------	-------------------

K 31.12.2016 bol stav našich pohľadávok **457 693 EUR**

	-z toho	
	➤ pohľadávky z obchodného styku	218 786 EUR
	➤ daňové pohľadávky	65 337 EUR
	➤ zákazková výroba	173 570 EUR

•	Zásoby	
	Zásoby plán 1-12/2016	355 000 EUR
	skut. 1-12/2016	358 813 EUR

Išlo o zásoby materiálu na sklade v hodnote 253 847 EUR, zásoby nedokončenej výroby 104 597 EUR a preddavky na zásoby 369 EUR.

- **Prílohy 1,2,3,4**



ZTS TEES VOS, a.s.

Kráčiny 3

036 57 Martin

Príloha 1

Vybrané ekonomické ukazovatele

Ukazovateľ	r.2014 plán	r.2014 skut.	r.2015 plán	r.2015 skut.	r.2016 plán	r.2016 skut.
Výroba tovaru	1 660 000,00 €	1 551 781,00 €	1 570 000,00 €	1 839 063,04 €	1 900 000,00 €	1 834 479,00 €
Realizácia	1 680 000,00 €	1 561 120,00 €	1 580 000,00 €	1 842 565,44 €	1 900 000,00 €	1 836 345,88 €
Výnosy	1 680 000,00 €	1 467 591,87 €	1 570 000,00 €	1 844 499,53 €	1 910 000,00 €	1 872 709,15 €
Náklady	1 655 000,00 €	1 541 685,93 €	1 550 000,00 €	1 782 464,87 €	1 900 000,00 €	1 868 565,77 €
Hospodár.výsledok	25 000,00 €	- 74 094,06 €	20 000,00 €	62 034,66 €	10 000,00 €	4 143,38 €
Pracovníci /stop stav	36/36	34/33	35/36	34/35	40/40	39/39
Mzdové prostriedky	299 340,00 €	325 635,00 €	340 000,00 €	330 142,61 €	404 000,00 €	397 222,21 €
Priemerný zárobok	695,00 €	798,00 €	795,00 €	809,00 €	842,00 €	849,00 €
Zásoby	160 000,00 €	153 564,00 €	180 000,00 €	183 705,00 €	355 000,00 €	358 813,00 €

Plán tvorby hospodárskeho výsledku

	Názov účtu	r.2014	r.2014	r.2015	r.2015	r.2016	r.2016
		plán	skut	plán	skut	plán	skut.
501.12	Jednicový materiál	539 000,00 €	358 040,73 €	380 000,00 €	511 211,87 €	440 000,00 €	433 860,00 €
501.3	Režijný materiál	58 000,00 €	80 846,85 €	78 000,00 €	70 214,70 €	91 500,00 €	117 522,70 €
501.4	Pohonné hmoty	8 000,00 €	7 596,01 €	8 000,00 €	7 259,15 €	8 000,00 €	7 338,16 €
502.3	Elektrická energia	45 000,00 €	42 249,73 €	44 000,00 €	38 881,86 €	42 000,00 €	40 114,23 €
502.4	Tepelná energia	55 000,00 €	39 460,79 €	43 000,00 €	49 655,40 €	63 000,00 €	57 137,87 €
504	Predaný tovar	- €	- €	- €	- €	- €	- €
511	Opravy a údržba	40 000,00 €	19 238,83 €	30 000,00 €	24 907,10 €	30 500,00 €	37 519,54 €
512	Cestovné	3 000,00 €	1 673,00 €	1 800,00 €	1 535,81 €	3 000,00 €	1 002,65 €
513	Náklady na reprezentáciu	2 000,00 €	1 102,09 €	1 200,00 €	784,38 €	1 000,00 €	1 618,44 €
518.12	Kooperácia	130 000,00 €	132 640,83 €	65 000,00 €	108 565,98 €	95 000,00 €	114 042,98 €
518.82	Ostatné služby	140 000,00 €	166 816,20 €	202 000,00 €	294 203,63 €	287 000,00 €	258 303,47 €
521	Mzdy	299 340,00 €	348 199,37 €	364 000,00 €	348 236,61 €	424 000,00 €	416 067,21 €
523	Odmeny členom org.spol.	13 500,00 €	13 524,55 €	13 500,00 €	13 064,70 €	13 500,00 €	11 944,01 €
524	Zákonné sociálne poistenie	105 160,00 €	124 249,66 €	130 000,00 €	124 710,89 €	143 000,00 €	146 489,34 €
527.3	Závodné stravovanie	7 000,00 €	7 539,30 €	9 000,00 €	8 002,42 €	10 000,00 €	9 653,53 €
527.4	Ochranné pomocky	3 000,00 €	4 597,61 €	4 000,00 €	3 471,63 €	5 000,00 €	4 363,62 €
527.5	Sociálny fond	1 500,00 €	1 673,12 €	2 500,00 €	1 695,76 €	3 500,00 €	2 066,67 €
527.8	Odstupné a odchodné	- €	1 212,41 €	- €	- €	- €	- €
528	Ostatné sociálne náklady	500,00 €	2 295,67 €	2 300,00 €	2 078,46 €	2 500,00 €	2 133,58 €
531	Cestna daň	900,00 €	874,24 €	900,00 €	467,85 €	500,00 €	585,48 €
532	Daň z nehnuteľností	16 100,00 €	16 558,03 €	16 500,00 €	16 558,03 €	16 600,00 €	16 558,03 €
538	Ostatné nepriame dane	1 000,00 €	2 794,62 €	2 500,00 €	1 292,25 €	6 000,00 €	1 519,71 €
541	Zostat.cena predaného IM	2 000,00 €	- €	- €	- €	- €	0
542	Predaný materiál	1 000,00 €	- €	5 045,00 €	- €	- €	0
544	Zákonné pokuty a penále	- €	372,00 €	400,00 €	149,00 €	- €	- €
545	Ostatné pokuty a penále	- €	- €	- €	- €	- €	- €
546	Odpis nevymožiteľ.pohľadávky	- €	- €	- €	409,80 €	- €	- €
547	Tvorba a zúčtov.oprav.položiek k	- €	- €	- €	- €	1 000,00 €	1 405,00 €
548	Ostatné prevádzkové nákl.	13 000,00 €	10 693,16 €	22 000,00 €	11 080,53 €	56 600,00 €	78 574,93 €
551.31	Odpisy NIM	- €	- €	- €	- €	- €	2 341,50 €
551.41	Odpisy dlhod.HM	170 000,00 €	148 366,22 €	140 000,00 €	137 694,03 €	146 400,00 €	87 152,33 €
551.43	Odpisy OHIM	- €	- €	- €	- €	- €	- €
5.	Tvorba rezerv	21 000,00 €	21 996,67 €	- €	25 200,97 €	8 000,00 €	29 077,82 €
5.	Čerpanie rezerv	- 21 000,00 €	- 15 008,36 €	- 12 000,00 €	- 20 730,98 €	- €	- 23 800,97 €
562	Úroky	300,00 €	237,89 €	- €	- €	400,00 €	565,19 €
563	Kurzové straty	- €	- €	- €	- €	- €	- €
568	Ostatné finančné náklady	700,00 €	486,26 €	1 350,00 €	727,98 €	2 000,00 €	2 113,10 €
591	Daň z príjmu splatná	- €	2 330,97 €	50,00 €	2 895,61 €	- €	2 880,00 €
592	Daň z príjmu odložená	- €	- €	- €	1 760,55 €	- €	8 415,65 €
	NÁKLADY SPOLU	1 655 000,00 €	1 541 685,93 €	1 555 045,00 €	1 782 464,87 €	1 900 000,00 €	1 868 565,77 €
601,606	Tržby za vlastné výrobky	1 500 000,00 €	1 387 120,30 €	1 400 000,00 €	1 638 281,13 €	1 850 000,00 €	1 720 381,99 €
602	Tržby za služby	160 000,00 €	164 661,91 €	170 000,00 €	108 820,03 €	50 000,00 €	114 097,33 €
611	Zmena stavu nedok.výroby	- €	64 289,05 €	- €	46 671,17 €	6 000,00 €	27 119,60 €
624	Aktivácia hmotného IM	- €	- €	- €	- €	- €	- €
641	Tržby z predaja HIM a NIM	15 000,00 €	5 698,17 €	- €	- €	- €	- €
642	Tržby z predaja materiálu	4 600,00 €	3 640,80 €	10 000,00 €	3 502,40 €	4 000,00 €	1 866,88 €
644	Zmluvné pokuty a penále	- €	- €	- €	- €	- €	- €
648	Ostat.prevázd.výnosy	200,00 €	4 965,92 €	500,00 €	1 759,42 €	- €	- €
662	Úroky	200,00 €	145,49 €	- €	84,67 €	- €	22,69 €
668	Ostatné finančné výnosy	- €	- €	- €	- €	- €	- €
688	Zákazková výroba zúčtovanie	- €	58 031,94 €	180,00 €	- €	- €	- €
688	Zákazková výroba tvorba	- €	23 680,27 €	10 680,00 €	45 380,71 €	- €	9 220,66 €
	VÝNOSY SPOLU	1 680 000,00 €	1 467 591,87 €	1 570 000,00 €	1 844 499,53 €	1 910 000,00 €	1 872 709,15 €
	HOSPODÁRSKY VÝSLEDOK	25 000,00 €	- 74 094,06 €	20 000,00 €	62 034,66 €	10 000,00 €	4 143,38 €



	Názov účtu	r.2016	r.2016
		plán	skutočnosť
501.12	Jednicový materiál	440 000,00 €	433 860,00 €
501.3	Režijný materiál	91 500,00 €	117 522,70 €
501.4	Pohonné hmoty	8 000,00 €	7 338,16 €
502.3	Elektrická energia	42 000,00 €	40 114,23 €
502.4	Tepelná energia	63 000,00 €	57 137,87 €
511	Opravy a údržba	30 500,00 €	37 519,54 €
512	Cestovné	3 000,00 €	1 002,65 €
513	Náklady na reprezentáciu	1 000,00 €	1 618,44 €
518.12	Kooperácia	95 000,00 €	114 042,98 €
518.13	Doprava	75 000,00 €	72 301,50 €
518.82	Ostatné služby	60 000,00 €	59 262,44 €
518	Živnostníci	152 000,00 €	126 739,53 €
521.4	Mzdy	404 000,00 €	397 222,21 €
521.3	DOHODY	20 000,00 €	18 845,00 €
523	Odmeny členom org.spol.	13 500,00 €	11 944,01 €
524	Zákonné sociálne poistenie	143 000,00 €	146 489,34 €
527.3	Závodné stravovanie	10 000,00 €	9 653,53 €
527.4	Ochranné pomocky	5 000,00 €	4 363,62 €
527.5	Sociálny fond	3 500,00 €	2 066,67 €
528	Ostatné sociálne náklady	2 500,00 €	2 133,58 €
531	Cestna daň	500,00 €	585,48 €
532	Daň z nehnuteľností	16 600,00 €	16 558,03 €
538	Ostatné nepriame dane	6 000,00 €	1 519,71 €
547	Tvorba a zúčtov.oprav.položiek k pohľ.	1 000,00 €	1 405,00 €
	Ostatné náklady	46 600,00 €	62 500,00 €
	Nevyaktur.dodávky	- €	3 751,50 €
548	Ostatné prevádzkové nákl.	10 000,00 €	12 323,43 €
	Odpisy dlhod.NIM	- €	2 341,50 €
551.41	Odpisy dlhod.HM	146 400,00 €	87 152,33 €
5.	Tvorba rezerv v r.2016	8 000,00 €	29 077,82 €
5.	Čerpanie rezerv v r.2016	- €	23 800,97 €
562	Úroky	400,00 €	565,19 €
568	Ostatné finančné náklady	2 000,00 €	2 113,10 €
	Daň z príjmu	- €	11 295,65 €
	NÁKLADY	1 900 000,00 €	1 868 565,77 €
601,606	Tržby za vlastné výrobky	1 850 000,00 €	1 720 381,99 €
602	Tržby za služby	50 000,00 €	38 188,33 €
	Tržby za dopravu	- €	75 909,00 €
611,606	Zmena stavu nedok.výroby	6 000,00 €	27 119,60 €
602,606	Zákazková výroba	- €	9 220,66 €
648	Tržby z predaja mater.a HIM	4 000,00 €	1 866,88 €
662	Úroky		22,69 €
	VÝNOSY	1 910 000,00 €	1 872 709,15 €
	HOSPOD. VÝSLEDOK po zdanení	10 000,00 €	4 143,38 €



ZTS TEES VOS, a.s.

Kráčiny 3

036 57 Martin

Príloha 4

Ukazovateľ	rok 2016 plán	rok 2016 skutočnosť
Výroba tovaru	1 900 000,00 €	1 758 570,32 €
Realizácia	1 900 000,00 €	1 760 437,20 €
Výnosy	1 910 000,00 €	1 872 709,15 €
Náklady	1 900 000,00 €	1 868 565,27 €
Hospodár.výsledok pred zdanením	10 000,00 €	15 439,03 €
Hospodár.výsledok po zdanení	10 000,00 €	4 143,88 €
Pracovníci	40,00 €	39
Mzdové prostriedky	404 000,00 €	397 222,21 €
Priemerný zárobok	842,00 €	849,00 €
Stav zásob	355 783,00 €	358 445,19 €

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnóm účtovníctve



zostavená k 31.12.2016

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píše zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.

Údaje sa vyplňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

Á Ā B Ć D Ě F G H Í J K L M N O P Q R Š T Ů V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

Daňové identifikačné číslo 2 0 2 0 1 1 8 3 9 7 IČO 3 6 3 7 2 2 9 3 SK NACE 2 8 . 2 9 . 0	Účtovná závierka X riadna mimoriadna priebežná	Účtovná jednotka X malá veľká (vyznačí sa x)	Mesiac Rok od 0 1 2 0 1 6 do 1 2 2 0 1 6 Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 0 1 2 0 1 5 do 1 2 2 0 1 5
---	---	---	--

Priložené súčasti účtovnej závierky

 Súvaha (Úč POD 1-01)
(v celých eurách)

 Výkaz ziskov a strát (Úč POD 2-01)
(v celých eurách)

 Poznámky (Úč POD 3-01)
(v celých eurách alebo eurocentoch)

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

Z T S T E E S V O S , a k c i o v á s p o l o č n o s ť

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

KRÁČINY

Číslo

3

PSČ

Obec

0 3 6 5 7 M A R T I N

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

Z Á P I S V O R O S V Ž I L I N E , O D D I E L S A , V L O
Ž K A Č . 1 0 0 2 9 / L

Telefónne číslo

0 4 3 4 2 1 1 9 2 0

Faxové číslo

0 4 3 4 1 3 5 6 4 6

E-mailová adresa

F U @ Z T S - V O S . S K

Zostavená dňa:

1 5 . 0 3 . 2 0 1 7

Schválená dňa:

. . 2 0

Podpisový záznam štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo podpisový záznam fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	3
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto
	SPOLU MAJETOK r. 02 + r. 33 + r. 74	01	5 0 3 4 6 6 8	2 3 5 6 6 3 3	
			2 6 7 8 0 3 5		2 2 9 0 5 6 7
A.	Neobežný majetok r. 03 + r. 11 + r. 21	02	3 8 2 8 1 8 7	1 1 5 4 2 6 0	
			2 6 7 3 9 2 7		1 1 9 1 8 2 2
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 04 až r. 10)	03	3 6 3 2 9	1 9 8 1 5	
			1 6 5 1 4		
A.I.1.	Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/	04			
2.	Softvér (013) - /073, 091A/	05	3 0 2 5 5	1 9 8 1 5	
			1 0 4 4 0		
3.	Oceniteľné práva (014) - /074, 091A/	06			
4.	Goodwill (015) - /075, 091A/	07			
5.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X) - /079, 07X, 091A/	08	6 0 7 4		
			6 0 7 4		
6.	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) - /093/	09			
7.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - /095A/	10			
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 12 až r. 20)	11	3 7 9 1 8 5 8	1 1 3 4 4 4 5	
			2 6 5 7 4 1 3		1 1 9 1 8 2 2
A.II.1.	Pozemky (031) - /092A/	12	4 5 7 0 0 1	4 5 7 0 0 1	
					4 5 7 0 0 1
2.	Stavby (021) - /081, 092A/	13	2 2 7 1 8 2 6	6 0 1 1 5 4	
			1 6 7 0 6 7 2		6 6 8 7 3 4
3.	Samostatné huteľné veci a súbory huteľných vecí (022) - /082, 092A/	14	1 0 3 0 9 8 6	5 2 8 3 9	
			9 7 8 1 4 7		4 2 6 3 6



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1	Netto	3
			Korekcia - časť 2		
4.	Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/	15			
5.	Základné stádo a ľahné zvieratá (026) - /086, 092A/	16			
6.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/	17	8 5 9 4		
			8 5 9 4		
7.	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - /094/	18	2 3 4 5 1	2 3 4 5 1	
					2 3 4 5 1
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - /095A/	19			
9.	Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098	20			
A.III.	Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 22 až r. 32)	21			
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách (061A, 062A, 063A) - /096A/	22			
2.	Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách (062A) - /096A/	23			
3.	Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely (063A) - /096A/	24			
4.	Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	25			
5.	Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	26			
6.	Ostatné pôžičky (067A) - /096A/	27			
7.	Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok (065A, 069A,06XA) - /096A/	28			



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto 3
8.	Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 069A, 06XA) - /096A/	29			
9.	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (22XA)	30			
10.	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - /096A/	31			
11.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/	32			
B.	Obežný majetok r. 34 + r. 41 + r. 53 + r. 66 + r. 71	33	1 2 0 4 4 9 8	1 2 0 0 3 9 0	
			4 1 0 8		1 0 9 5 2 9 1
B.I.	Zásoby súčet (r. 35 až r. 40)	34	2 6 3 5 2 5	2 6 3 5 2 5	
					1 8 3 7 0 5
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	35	2 5 3 8 4 7	2 5 3 8 4 7	
					1 7 3 4 0 4
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	36	9 3 0 9	9 3 0 9	
					7 8 6 1
3.	Výrobky (123) - /194/	37			
4.	Zvieratá (124) - /195/	38			
5.	Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	39			
6.	Poskytnuté preddavky na zásoby (314A) - /391A/	40	3 6 9	3 6 9	
					2 4 4 0
B.II.	Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)	41			
B.II.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)	42			



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	Netto 2	Netto 3
			Korekcia - časť 2		
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	43			
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	44			
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	45			
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	46			
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	47			
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	48			
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - /391A/	49			
6.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	50			
7.	Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	51			
8.	Odložená daňová pohľadávka (481A)	52			
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)	53	4 5 7 6 9 3	4 5 3 5 8 5	
			4 1 0 8		4 0 1 3 1 7
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	54	2 1 8 7 8 6	2 1 4 6 7 8	
			4 1 0 8		2 2 0 4 0 2
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	55			
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	56			



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1	Netto	Netto
			Korekcia - časť 2		
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	57	2 1 8 7 8 6	2 1 4 6 7 8	
			4 1 0 8		2 2 0 4 0 2
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	58	1 7 3 5 7 0	1 7 3 5 7 0	
					1 3 8 6 7 9
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	59			
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľa- dávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	60			
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - /391A/	61			
6.	Sociálne poistenie (336A) - /391A/	62			
7.	Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - /391A/	63	6 5 3 3 7	6 5 3 3 7	
					4 2 2 3 6
8.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	64			
9.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	65			
B.IV.	Krátkodobý finančný majetok súčet (r. 67 až r. 70)	66	9 8 5 6 5	9 8 5 6 5	
					9 9 7 8 8
B.IV.1.	Krátkodobý finančný majetok v prepoje- ných účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	67			
2.	Krátkodobý finančný majetok bez krátkodobé- ho finančného majetku v prepojených účtov- ných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	68	9 8 5 6 5	9 8 5 6 5	
					9 9 7 8 8
3.	Vlastné akcie a vlastné obchodné podieľy (252)	69			
4.	Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - /291A/	70			



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	3
			Brutto - časť 1	Netto	
			Korekcia - časť 2		
B.V.	Finančné účty r. 72 + r. 73	71	3 8 4 7 1 5	3 8 4 7 1 5	
					4 1 0 4 8 1
B.V.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	72	3 9 4 9	3 9 4 9	
					2 9 7 2
2.	Účty v bankách (221A, 22X, +/- 261)	73	3 8 0 7 6 6	3 8 0 7 6 6	
					4 0 7 5 0 9
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78)	74	1 9 8 3	1 9 8 3	
					3 4 5 4
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	75			
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	76	1 9 8 3	1 9 8 3	
					3 4 5 4
3.	Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)	77			
4.	Príjmy budúcich období krátkodobé (385A)	78			

Označenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
	SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY r. 80 + r. 101 + r. 141	79	2 3 5 6 6 3 3	2 2 9 0 5 6 7
A.	Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100	80	2 1 1 5 1 6 0	2 1 1 1 0 1 7
A.I.	Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84)	81	2 0 1 7 5 9 6	2 0 1 7 5 9 6
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	82	2 0 1 7 5 9 6	2 0 1 7 5 9 6
2.	Zmena základného imania +/- 419	83		
3.	Pohľadávky za upísané vlastné imanie (/-/353)	84		
A.II.	Emisné ážio (412)	85		
A.III.	Ostatné kapitálové fondy (413)	86		
A.IV.	Zákonné rezervné fondy r. 88 + r. 89	87	9 3 2 5 7	9 3 2 5 7
A.IV.1.	Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422)	88	9 3 2 5 7	9 3 2 5 7
2.	Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely (417A, 421A)	89		



Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
A.V.	Ostatné fondy zo zisku r. 91 + r. 92	90		
A.V.1.	Štatutárne fondy (423, 42X)	91		
2.	Ostatné fondy (427, 42X)	92		
A.VI.	Oceňovacie rozdiely z precenenia súčet (r. 94 až r. 96)	93		
A.VI.1.	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)	94		
2.	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účasťí (+/- 415)	95		
3.	Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení (+/- 416)	96		
A.VII.	Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 98 + r. 99	97	1 6 4	- 6 1 8 7 0
A.VII.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	98	1 6 4	1 2 2 2 4
2.	Neuhradená strata minulých rokov (-/429)	99		- 7 4 0 9 4
A.VIII.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdo- bie po zdanení +/- r. 01 - (r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 101 + r. 141)	100	4 1 4 3	6 2 0 3 4
B.	Záväzky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140	101	2 4 1 4 7 3	1 7 9 5 5 0
B.I.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)	102	3 1 9 2 8	2 9 4 7 9
B.I.1.	Dlhodobé záväzky z obchodného styku súčet (r. 104 až r. 106)	103		
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	104		
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	105		
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 475A, 476A)	106		
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	107		
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	108		
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	109		
5.	Ostatné dlhodobé záväzky (479A, 47XA)	110	6 4 8 5	1 2 7 4 8
6.	Dlhodobé prijaté preddavky (475A)	111		
7.	Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)	112		
8.	Vydané dlhopisy (473A/-/255A)	113		
9.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	114	1 1 5 6	8 5 6
10.	Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA)	115		
11.	Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	116		
12.	Odložený daňový záväzok (481A)	117	2 4 2 8 7	1 5 8 7 5



Označenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
B.II.	Dlhodobé rezervy r. 119 + r. 120	118		
B.II.1.	Zákonné rezervy (451A)	119		
2.	Ostatné rezervy (459A, 45XA)	120		
B.III.	Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA)	121		
B.IV.	Krátkodobé záväzky súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135)	122	1 7 9 0 6 7	1 2 4 8 7 1
B.IV.1.	Záväzky z obchodného styku súčet (r. 124 až r. 126)	123	1 1 5 1 7 2	6 8 2 4 0
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	124		
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	125		
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	126	1 1 5 1 7 2	6 8 2 4 0
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	127		
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	128		
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	129		
5.	Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)	130		
6.	Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)	131	3 0 6 7 4	2 4 6 0 0
7.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336A)	132	1 9 5 7 0	1 8 4 3 2
8.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133	7 3 8 8	7 1 6 2
9.	Záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	134		
10.	Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	135	6 2 6 3	6 4 3 7
B.V.	Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138	136	3 0 4 7 8	2 5 2 0 0
B.V.1.	Zákonné rezervy (323A, 451A)	137	2 8 2 6 8	2 3 0 5 7
2.	Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	138	2 2 1 0	2 1 4 3
B.VI.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	139		
B.VII.	Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, /-/255A)	140		
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 142 až r. 145)	141		
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	142		
2.	Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	143		
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	144		
4.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	145		



Označenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
*	Čistý obrat (časť účt. tr. 6 podľa zákona)	01	1 8 6 2 3 9 5	1 8 3 9 0 6 3
**	Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet (r. 03 až r. 09)	02	1 8 7 2 6 8 7	1 8 4 4 4 1 4
I.	Tržby z predaja tovaru (604, 607)	03		
II.	Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)	04		
III.	Tržby z predaja služieb (602, 606)	05	1 8 6 2 3 9 5	1 8 3 9 0 6 3
IV.	Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/-) (účtová skupina 61)	06	8 4 2 4	9 0
V.	Aktivácia (účtová skupina 62)	07		
VI.	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku, dlhodobého hmotného majetku a materiálu (641, 642)	08	1 8 6 7	3 5 0 2
VII.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	09	1	1 7 5 9
**	Náklady na hospodársku činnosť spolu r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14 + r. 15 + r. 20 + r. 21 + r. 24 + r. 25 + r. 26	10	1 8 5 4 5 9 1	1 7 8 0 6 0 2
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 507)	11		
B.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503)	12	6 5 7 3 8 2	6 7 7 2 2 3
C.	Opravné položky k zásobám (+/-) (505)	13		
D.	Služby (účtová skupina 51)	14	4 7 8 7 3 9	4 3 1 3 9 7
E.	Osobné náklady (r. 16 až r. 19)	15	5 9 6 5 8 6	5 0 4 3 3 1
E.1.	Mzdové náklady (521, 522)	16	4 1 9 9 8 9	3 5 0 6 0 7
2.	Odmeny členom orgánov spoločností a družstva (523)	17	1 1 9 4 4	1 3 0 6 5
3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	18	1 4 8 1 9 6	1 2 5 8 0 9
4.	Sociálne náklady (527, 528)	19	1 6 4 5 7	1 4 8 5 0
F.	Dane a poplatky (účtová skupina 53)	20	1 8 6 6 3	1 8 3 1 8
G.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (r. 22 + r. 23)	21	8 9 4 9 3	1 3 7 6 9 4
G.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (551)	22	8 9 4 9 3	1 3 7 6 9 4
2.	Opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (+/-) (553)	23		
H.	Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542)	24		
I.	Opravné položky k pohľadávkam (+/-) (547)	25	1 3 7 5	
J.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	26	1 2 3 5 3	1 1 6 3 9
***	Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti (+/-) (r. 02 - r. 10)	27	1 8 0 9 6	6 3 8 1 2



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
			*	Pridaná hodnota (r. 03 + r. 04 + r. 05 + r. 06 + r. 07) - (r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14)
**	Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44	29	2 2	8 5
VIII.	Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661)	30		
IX.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku súčet (r. 32 až r. 34)	31		
IX.1.	Výnosy z cenných papierov a podielov od prepojených účtovných jednotiek (665A)	32		
2.	Výnosy z cenných papierov a podielov v podielovej úasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (665A)	33		
3.	Ostatné výnosy z cenných papierov a podielov (665A)	34		
X.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku súčet (r. 36 až r. 38)	35		
X.1.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku od prepojených účtovných jednotiek (666A)	36		
2.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku v podielovej úasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (666A)	37		
3.	Ostatné výnosy z krátkodobého finančného majetku (666A)	38		
XI.	Výnosové úroky (r. 40 + r. 41)	39	2 1	8 3
XI.1.	Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A)	40		
2.	Ostatné výnosové úroky (662A)	41	2 1	8 3
XII.	Kurzové zisky (663)	42	1	2
XIII.	Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667)	43		
XIV.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	44		
**	Náklady na finančnú činnosť spolu r. 46 + r. 47 + r. 48 + r. 49 + r. 52 + r. 53 + r. 54	45	2 6 7 9	7 2 8
K.	Predané cenné papiere a podiely (561)	46		
L.	Náklady na krátkodobý finančný majetok (566)	47		
M.	Opravné položky k finančnému majetku (+/-) (565)	48		
N.	Nákladové úroky (r. 50 + r. 51)	49	5 6 5	
N.1.	Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A)	50		
2.	Ostatné nákladové úroky (562A)	51	5 6 5	
O.	Kurzové straty (563)	52		
P.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	53	1 2 2 4	1 4 2
Q.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	54	8 9 0	5 8 6



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
***	Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti (+/-) (r. 29 - r. 45)	55	- 2 6 5 7	- 6 4 3
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 27 + r. 55)	56	1 5 4 3 9	6 3 1 6 9
R.	Daň z príjmov (r. 58 + r. 59)	57	1 1 2 9 6	1 1 3 5
R.1.	Daň z príjmov splatná (591, 595)	58	2 8 8 4	2 8 9 6
2.	Daň z príjmov odložená (+/-) (592)	59	8 4 1 2	- 1 7 6 1
S.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)	60		
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r. 56 - r. 57 - r. 60)	61	4 1 4 3	6 2 0 3 4



ZTS TEES VOS, a.s.

Kráčiny 3
036 57 Martin

PODNIKATEĽSKÝ PLÁN ZTS TEES VOS, a. s.

Pre rok 2017
Rev. 1

Spracoval:
Členovia vrcholového vedenia spoločnosti

Schválil:
Ing. Peter Hatala – predseda predstavenstva
Ing. Ivan Horník – podpredseda predstavenstva

MARTIN, Január 2017



OBSAH:

1. Úvod.....	3
1.1. Vyhlásenie autorov	3
1.2. Účel podnikateľského plánu	3
2. Východiská podnikateľského zámeru	3
2.1. Základné informácie o spoločnosti	3
2.2. Štruktúra spoločnosti a jej história.....	3
2.3. Sídlo a prevádzkové priestory spoločnosti	3
2.4. Podnikateľské aktivity	4
2.4.1. Výroba a dodávanie montovaných zostáv	4
2.5. Najvýznamnejší zákazníci.....	5
2.6. Konkurencia.....	6
2.7. Kľúčoví manažéri	6
2.8. SWOT analýza.....	6
3. Vlastný Podnikateľský plán.....	7
3.1. Misia spoločnosti	8
3.2. Vízia spoločnosti.....	8
3.3. Strategické ciele	8
3.3.1. Finančná perspektíva	9
3.3.2. Zákaznícka perspektíva	10
3.3.3. Perspektíva procesov	11
3.3.4. Perspektíva učenia a rastu – perspektíva potenciálov	12
3.4. Hlavné riziká a spôsoby ich eliminácie.....	12
4. Záver.....	13



Úvod

1.1. Vyhlásenie autorov

Podnikateľský plán je duševným majetkom spoločnosti, je vypracovaný pre jej internú potrebu. Všetky údaje sú prísne dôverné a akékoľvek kopírovanie bez súhlasu štatutárnych zástupcov spoločnosti je neprípustné.

Podnikateľský plán vznikol ako spoločné dielo kľúčových zamestnancov spoločnosti.

Podnikateľský plán pre rok 2016 vychádza z dosiahnutých výsledkov podnikania v predošlých obdobiach. Plán zohľadňuje možnosti na trhu, zámery predstavenstva a vedenia spoločnosti a potvrdzuje víziu ZTS TEES VOS, a.s., byť významným dodávateľom montovaných zostáv pre výrobné a obchodné spoločnosti so zameraním na produkty strojárnej výroby.

1.2. Účel podnikateľského plánu

Podnikateľský plán bol vypracovaný so zámerom definovať rozvoj a hlavné smery podnikania, stanoviť merateľné ciele v jednotlivých oblastiach a vybilancovať potreby zdrojov, vrátane ich finančného krytia.

Jednotlivé časti plánu budú použité pri komunikácii v rámci spoločnosti, s obchodnými a finančnými partnermi a s potenciálnymi investormi.

2. Východiská podnikateľského zámeru

2.1. Základné informácie o spoločnosti

<u>Názov spoločnosti</u> :	ZTS TEES VOS, a. s.
<u>IČO</u> :	36 372 293
	Okresný súd Žilina, Oddiel: Sa, Vložka číslo :10029/L
<u>Sídlo spoločnosti</u> :	Kráčiny 3, 036 57 Martin
<u>Štatutárny zástupca</u> :	Ing. Peter Hatala, predseda predstavenstva Ing. Ivan Horník, podpredseda predstavenstva Ing. Zuzana Sládeková, člen predstavenstva
<u>Kontakt</u> :	<u>Telefón</u> : +421 43 4211 911, <u>Fax</u> : +421 4343 4211 913 <u>e-mail</u> : zts-vos@zts-vos.sk www. zts-vos.sk

2.2. Štruktúra spoločnosti a jej história

Spoločnosť ZTS TEES VOS, a.s., vznikla 20.06.1997 ako dcérska spoločnosť ZTS TEES, a.s., s vyčleneným predmetom podnikania. Po transformácii materskej spoločnosti, je v súčasnosti ZTS TEES VOS, a.s. privátna spoločnosť so 100%-ným podielom slovenského kapitálu na základnom imaní spoločnosti.

2.3. Sídlo a prevádzkové priestory spoločnosti

ZTS TEES VOS, a.s. sídli v priemyselnej časti mesta Martin. Martin patrí do Žilinského samosprávneho kraja. Leží v Turčianskej kotline na severe Slovenska. Cez Martin prechádza hlavný (severný) cestný a železničný koridor Slovenska medzi Bratislavou a Košicami. Najbližšie letiská sú v Žiline a Poprade. Medzinárodné letisko je vo Viedni (250 km).

Výrobné priestory vlastnené spoločnosťou zaberajú výmeru na ploche 3 600 m². Ďalšie



rozšírenie výrobných priestorov je možné zabezpečiť ich výstavbou na priľahlých pozemkoch o výmere cca 40.000 m².

Výrobné priestory sa nachádzajú v samostatnom, uzavretom a stráženom areáli. Sú dostupné osobnou a kamiónovou dopravou.

2.4. Podnikateľské aktivity

ZTS TEES VOS v začiatkoch svojho podnikania nadviazala na skúsenosti bývalej organizačnej jednotky „Generálne opravy“ strojárskeho koncernu ZTS TEES, a.s. Martin, so zameraním na opravy a modernizácie obrábacích strojov a zariadení.

Po výraznom poklese dopytu po opravách a modernizáciách obrábacích strojov a zariadení sa toto zameranie stalo „doplnkovým“ a spoločnosť ZTS TEES VOS v období posledných desiat rokov prioritne podniká v oblasti výroby a dodávania montovaných zostáv.

Hlavná oblasť podnikania:

- Výroba a dodávanie montovaných zostáv podľa dokumentácie dodanej zákazníkom.

Prehľad tržieb za obdobie rokov 2013 až 2016 je v nižšie uvedenej tabuľke.

Tržby	2013	2014	2015	2016
	1 405 170 €	1 457 155 €	1 747 101 €	1 834 479 €

2.4.1. Výroba a dodávanie montovaných zostáv

Pod pojmom „montované zostavy“, chápeme zvárané komponenty s požadovaným mechanickým opracovaním, povrchovou úpravou a dohodnutým rozsahom montáže, vrátane montáže pneumatických, hydraulických a elektronických prvkov.

Výroba a dodávanie montovaných zostáv sa stalo hlavným predmetom podnikania spoločnosti ZTS TEES VOS ako logický dôsledok skutočnosti výrazného poklesu dopytu po opravách a modernizáciách obrábacích strojov a zariadení. Nepopierateľnou konkurenčnou výhodou sa stala možnosť využitia získaných skúseností pri montáži pneumatických, hydraulických a elektrických prvkov pri výrobe montovaných zostáv.

**2.5. Najvýznamnejší zákazníci**

Prehľad tržieb 15 najväčších zákazníkov v rokoch 2013 až 2016 je spracovaný v nižšie uvedenej tabuľke.

Tržby 2013		Tržby 2014		Tržby 2015	
Weil	261850€	LEGIOS Loco	214434€	SC ASTRA Rail	359640€
ANDRITZ Kusters	259476€	Ernst Koch	188311€	ANDRITZ Asselin	214163€
Ernst Koch	191026€	Weil	158863€	SEUTHE	202816€
Asselin Thibeau	94221€	ANDRITZ Kusters	148636€	Weil Enginerring	168810 €
MACHINTEC	70546€	Asselin Thibeau	138277€	ANDRITZ Kusters	114576€
Bielomatik	68774€	HERBOLD	100154€	Ernst Koch	148237€
FRIMO	64602€	FRIMO	98626€	Rotodecor	123050€
Pohony	44902€	Bielomatik	94486€	HERBOLD	119621€
ROTODECOR	39536€	ROTODECOR	88556€	GSW Schwabe	110117€
SEUTHE	29208€	SEUTHE	83990€	Vývoj Martin	43136€
Strojárne Prievi	24285€	Vývoj Martin	68807€	FRIMO Freilassing	39738€
LG BUY	24250€	MACHINTEC	52220€	Machintec Trade	31520€
HERBOLD	22635€	Pohony	23885€	Bielomatik	24962€
Vývoj Martin	22154€	HAGINGER	16350€	Legios Loco	23650€
KPK	2763€	Strojárne Prieví	14515€	Ostatní	23065€
Ostatní	189585€	Ostatní	21009€		
SPOLU:	1 405 170 €	SPOLU:	1 457 155 €	SPOLU:	1 747 101 €
Tržby 2016					
SC ASTRA Rail	187100€				
ANDRITZ Asselin	376881€				
SEUTHE	188791€				
Weil Enginerring	208402€				
Asselin Kusters	191446€				
Ernst Koch	198045€				
Rotodecor	21266€				
Pohony	22965€				
GSW Schwabe	106526€				
Legios Loco	23650€				
Vývoj Martin	30987€				
FRIMO Freilassing	47035€				
Machintec Trade	75357€				
Bielomatik	18237€				
KPK	18216€				
Ostatní	119575€				
SPOLU:	1 834 479 €				



2.6. Konkurencia

Podnikaniu v segmente kooperačnej výroby, kam môžeme naše zameranie na výrobu a dodávanie montovaných zostáv zaradiť, sa venuje veľká skupina firiem, ktoré boli v minulosti súčasťou strojárnských koncernov v rámci krajín bývalej RVHP. Zistenia z minulosti však ukazujú, že našou výraznou konkurenčnou výhodou je možnosť využitia získaných skúseností pri opravách a modernizáciách strojov a zariadení s pneumatickými, hydraulickými a elektrickými prvkami používaných v obrábacích strojoch a zariadeniach, pri výrobe montovaných zostáv.

Výrazným priestorom na zníženie vplyvu konkurenčného prostredia sa javí možnosť dodávania montovaných zostáv v kombinácii pre zákazkovú a opakovanú výrobu.

2.7. Kľúčoví manažéri

Peter Hatala, predseda predstavenstva

Dušan Kucian, výkonný riaditeľ spoločnosti

Ivan Horník, riaditeľ technicko-obchodného úseku a podpredseda predstavenstva,

Zuzana Sládeková, riaditeľka finančného úseku a členka predstavenstva,

Peter Matejka, vedúci výrobného úseku

Boris Redecha, vedúci útvaru riadenia kvality

Jakub Poništ, samostatný obchodný referent

Marcela Haratíková, samostatný zásobovač

2.8. SWOT analýza

Aby boli správne stanovené východiská pre podnikateľský plán, bola využitá metodika SWOT analýzy.

SWOT analýza poskytuje informáciu o tom, ako vnímajú situáciu spoločnosti kľúčoví zamestnanci vo väzbe k vízii ZTS TEES VOS.

SWOT analýza zachytáva stav spoločnosti a relevantného trhového prostredia k januáru 2017 podľa názoru autora. V stĺpci „body“ je významnosť parametra, ktorý bude posúdený v rámci diskusie s kľúčovými manažermi a pracovníkmi v intervale od 0 (nula) do počtu prítomných pracovníkov. Očakáva sa, že budú doplnené ďalšie parametre.

Silné stránky (Strengths)	Body	Slabé stránky (Weaknesses)	Body
Zvýšenie vyťažiteľnosti stávajúcich technologických kapacít	44	Nedostatok kvalifikovanej pracovnej sily	53
Dobré vzťahy so zákazníkmi	58	Materiálové toky - logistika vo výrobe	46
Spofahliví dodávatelia	42	Plánovanie vo firme	48
Zručná pracovná sila	40	Stabilita kvality výrobkov	33
Vzťahy s bankami, lebo dostupné úvery	8	Pravidlá osobnej motivácie	39
Schopnosť operatívne riešiť nábeh novej výroby	40	Plnenie termínov dodávok	46
Tradičná výroba v regióne	16	Pracovné prostredie	43
Kvalita produkcie	50	Kvalita a dĺžka predvýrobných etáp	41
Zaujímavé portfólio zákazníkov	54	Lojalita výkonných pracovníkov	35
		Využitie možností existujúcej technológie	32
		Dĺžka výrobného cyklu	39
		Úzke zameranie výroby	35
		Informovanosť o chode firmy	30
		Komunikácia medzi zamestnancami a vedením	25



Záver z časti analýzy Silných a Slabých stránok:

Máme kvalitnú produkciu, dobré vzťahy so zaujímavým portfóliom zákazníkov. Tieto sú však ohrozené hlavne nedostatkom kvalifikovanej pracovnej sily, ako aj úrovňou plánovania vo firme. Uvedené má následne hlavne vplyv na plnenie dohodnutých termínov dodávok.

Príležitosti (Opportunities)	Body	Hrozby (Threats)	Body
Získanie nových obchodných partnerských vzťahov	51	Silné konkurenčné prostredie	50
Možnosť získania finančných stimulov zo štrukturálnych fondov pre inováciu technologických zariadení	51	Návrat recesie	44
Získanie štátnych dotácií na vytváranie nových pracovných príležitostí	39	Dostupnosť kvalifikovanej pracovnej sily	53
Nové zákaznícke segmenty		Rast ceny materiálov	8
Rast relevantného trhu	41	Plánovaná údržba a opravy strojov a zariadení	54
Dobrá povest' v regióne	33	Rast miezd	46
Dopravná dostupnosť	50	Členské krajiny EÚ s nižšou cenou pracovnej sily	52
Návrat kvalifikovaných pracovníkov do regiónu	50	Technologická vybavenosť	54
Renomovaní zákazníci	43	Absencia seriózneho systému plánovania výroby	55
Voľný priestor na rozšírenie výroby	51	Veková skladba pracovníkov	57
Plánovací IS pre výrobu	56	Zvyšujúca cena pracovnej sily	46
Aktívny marketing	52	Schopnosť operatívne riešiť nábeh novej výroby, lebo technológie	46
Spoľahliví dodávatelia	51	Profesijná skladba pracovníkov	53

Záver z časti analýzy Príležitostí a Hrozieb:

Ďalší rozvoj firmy v zadefinovanej oblasti podnikania je možný pri využití aktívneho marketingu s cieľom získania nových obchodných partnerov, v realizácii plánovacieho informačného systému pre výrobu, inovácii strojného parku a v eliminácii hrozieb vyplývajúcich z nevyhovujúcej vekovej a profesijnej skladby pracovníkov.

SWOT analýza je základom pre definovanie stratégie a vytvorenie podnikateľského plánu spoločnosti. Pri jeho príprave bola snaha čo najviac využiť silné stránky spoločnosti a trhové príležitosti. Identifikované slabé stránky a ohrozenia budú zohľadnené a podľa možnosti eliminované.

3. Vlastný Podnikateľský plán

Podnikateľský plán stanovuje smery rozvoja spoločnosti v ďalšom období v oblastiach:

- sortimentu tovaru a výrobkov,
- prístupu k jednotlivým trhom a marketingu,
- podnikových procesov a zamestnanosti
- objemov predaja a využívania podnikových zdrojov v technických jednotkách i vo finančnom vyjadrení
- projekcie finančno – ekonomických výkazov a ukazovateľov

Tento podnikateľský plán je aktualizovanou modifikáciou predchádzajúcich dokumentov tohto druhu a ďalej rozvíja ich myšlienky a definuje podmienky a cesty k dosiahnutiu cieľa



spoločnosti ZTS TEES VOS. Podnikateľský plán chápeme ako dokument neuzavretý, ktorý bude systematicky dopĺňaný a upravovaný na základe sledovania vlastných výsledkov a monitorovania okolia.

3.1. Misia spoločnosti

„Kvalitnou prácou vytvárame spoľahlivé dlhodobé partnerské vzťahy s našimi zákazníkmi.“

3.2. Vízia spoločnosti

Zákazníci: Finálni výrobcovia a ich priami dodávatelia so zameraním na výrobu strojov a zariadení v segmentoch:

- Priemyselné stroje a zariadenia
- Ťažobný priemysel
- Obranný priemysel
- Energetika
- Manipulácia s materiálom
- Zábavný priemysel

Partnerstvo: ZTS TEES VOS je stabilný a spoľahlivý partner a je pripravený flexibilne reagovať na požiadavky svojich zákazníkov. ZTS TEES VOS má vysoké renomé a dobrý obraz nielen u obchodných partnerov, ale aj v regióne.

Produkty: Montované zostavy s priaznivou cenou a primeranou technickou kvalitou, ktorá zodpovedá požiadavkám zákazníka. Komplexnosť dodávky výrobkov je postupne zvyšovaná najmä prostredníctvom logistických a montážnych služieb.

Procesy: Nízke výrobné náklady a plnenie termínov sú dosahované optimálnym využitím technologických kapacít a efektívnym plánovaním. Výkonný marketing dokáže identifikovať vhodné príležitosti na relevantnom trhu a ziskávať dostatok zákaziek pre naplnenie výrobných kapacít a tvorbu zisku.

Riadenie: Pružné riadenie bez zbytočných medzičlánkov je orientované na uspokojovanie požiadaviek zákazníkov a optimálnu tvorbu hodnoty. Rast hodnoty firmy je dosahovaný kombináciou ziskových zákaziek a zvyšovania obratu u spokojných zákazníkov.

Ľudské zdroje: Firma podporuje stabilizáciu kvalifikovaných a lojálnych zamestnancov. Je zabezpečený permanentný osobný a odborný rast (kľúčových) zamestnancov.

3.3. Strategické ciele

Strategické ciele boli vypracované v súlade s metodikou Balanced Scorecard (BSC). Metodika BSC je považovaná odbornou ekonomickou verejnosťou za modernú metódu štruktúrovaného riadenia komerčných aj nekomerčných organizácií. Pre účely podnikateľského plánu bola vybraná najmä pre jej komplexnosť.

Strategické ciele ZTS TEES VOS pokrývajú 4 perspektívy:

- **Finančnú perspektívu**
- **Zákaznícku perspektívu**
- **Perspektívu procesov**
- **Perspektívu učenia a rastu**

Každá z týchto perspektív definuje parciálne ciele, ktoré prispievajú k splneniu vízie. Pre každú perspektívu boli stanovené kritériá úspechu a príslušné meradlá.

**3.3.1. Finančná perspektíva**

Finančná perspektíva strategického plánu poskytuje odpoveď na otázku, ako bude spoločnosť postupovať aby boli splnené požiadavky investorov a veriteľov spoločnosti.

Hlavné finančné ukazovatele pre naplnenie cieľov finančnej perspektívy sú:

1. rast objemu predaja
2. rast zisku

Číselné vyjadrenie finančných cieľov je uvedené v nasledujúcich tabuľkách:

Ukazovateľ	2013	2014	2015	2016	2017
Predaj	1 419 152 €	1 466 494 €	1 750 603 €	1 836 346 €	1 888 600 €
Zisk	-129 028 €	-74 094 €	62 025 €	4 144 €	56 015 €

Výkaz ziskov a strát (v EUR)

Názov účtu	1.Q.2017	2.Q.2017	3.Q.2017	4.Q.2017	rok 2017
Jednicový materiál	84 200 €	105 000 €	97 200 €	106 700 €	393 100 €
Režijný materiál	19 500 €	20 900 €	21 000 €	21 500 €	82 900 €
Pohonné hmoty	1 500 €	2 120 €	1 840 €	1 940 €	7 400 €
Elektrická energia	10 500 €	8 900 €	9 000 €	11 700 €	40 100 €
Tepelná energia	31 500 €	5 900 €	5 100 €	21 600 €	64 100 €
Opravy a údržba	9 000 €	6 000 €	7 000 €	6 000 €	28 000 €
Cestovné	500 €	130 €	150 €	220 €	1 000 €
Náklady na reprezentáciu	140 €	40 €	115 €	1 205 €	1 500 €
Kooperácia	21 000 €	18 700 €	21 400 €	19 500 €	80 600 €
Doprava	20 000 €	20 550 €	17 200 €	21 250 €	79 000 €
Živnostníci	44 500 €	49 500 €	50 000 €	50 000 €	194 000 €
Ostatné služby	16 500 €	17 100 €	16 000 €	19 200 €	68 800 €
Mzdy	100 500 €	104 100 €	103 700 €	103 200 €	411 500 €
Dohody	4 300 €	4 400 €	5 500 €	3 800 €	18 000 €
Odmeny členom org.spol.	3 300 €	3 300 €	3 300 €	3 100 €	13 000 €
Zákonné sociálne poistenie	36 400 €	39 500 €	40 300 €	46 800 €	163 000 €
Závodné stravovanie	2 120 €	2 450 €	2 360 €	2 490 €	9 420 €
Ochranné pomôcky	420 €	1 290 €	920 €	1 950 €	4 580 €
Sociálny fond	450 €	520 €	540 €	590 €	2 100 €
Ostatné sociálne náklady	500 €	450 €	1 020 €	530 €	2 500 €
Cestná daň				585 €	585 €
Daň z nehnuteľností	1 655 €	4 965 €	4 965 €	4 965 €	16 550 €
Ostatné nepriame dane	700 €	40 €	30 €	330 €	1 100 €
Tvorba zúčtov. oprav. položiek k pohľ.				500 €	500 €
Ostatné náklady	€	1 500 €	1 500 €	1 500 €	4 500 €
Ostatné prevádzkové náklady	5 500 €	5 500 €	5 500 €	5 500 €	22 000 €
Odpisy dlhodobého HM	32 400 €	44 400 €	44 400 €	44 400 €	165 600 €



Úroky	100 €	115 €	135 €	150 €	500 €
Rezerva na RD	10 200 €	10 200 €	10 200 €	10 200 €	40 800 €
Ostatné finančné náklady	190 €	210 €	190 €	210 €	800 €
Náklady spolu	457 575 €	477 780 €	470 565 €	511 615 €	1 917 535 €
Tržby za vlastné výrobky	448 000 €	490 000 €	435 000 €	478 000 €	1 851 000 €
Tržby za služby	10 100 €	6 500 €	8 000 €	13 000 €	37 600 €
Tržby za dopravu	22 700 €	19 800 €	18 300 €	22 100 €	82 900 €
Tržby z predaja mater. A HIM	130 €	450 €	660 €	760 €	2 000 €
Úroky	8 €	11 €	15 €	16 €	50 €
Výnosy spolu	480 938 €	516 761 €	461 975 €	513 876 €	1 973 550 €
Hospod.výsledok	23 363 €	38 981 €	-8 590 €	2 261 €	56 015 €
Plán PH pre rok 2017	246 200 €	258 180 €	228 360 €	249 360 €	982 100 €

Hlavnými predpokladmi pre dosiahnutie uvedených finančných cieľov sú:

- dosiahnutie plánovaných objemov predaja s primeranými cenami
- zabezpečenie realizácie zákaziek s projektovaným ziskom
- udržanie výrobných, logistických i režijných nákladov pod kontrolou

Opatrenia pre naplnenie týchto predpokladov sú uvedené v nasledujúcich perspektívach.

3.3.2. Zákaznícka perspektíva

Hlavné ciele pre naplnenie zákazníckej perspektívy sú:

- 1. rast objemu predaja zákazníkom**
- 2. rast zisku za zákazky a zákazníkov**
- 3. udržať, prípadne zlepšiť spokojnosť zákazníkov**

Jedným z najhlavnejších predpokladov pre dosiahnutie finančných cieľov je zabezpečiť nárast tržieb od zákazníkov pri postupnom zlepšovaní ziskovosti zákaziek. Tieto tržby budú v rozhodujúcom rozsahu získané od súčasných zákazníkov.

Zlepšovanie ziskovosti firmy bude podporená najmä týmito opatreniami:

- stanovenie transparentnej a vierohodnej kalkulačnej metodiky na výpočet adresného zisku za jednotlivé zákazky
- po naplnení výrobných kapacít prijímanie výlučne ziskových objednávok, okrem odôvodnených výnimiek
- zisk každej zákazky kalkulovať
- pred prijatím objednávky (predbežná kalkulácia)
- pred spustením výroby (plánová kalkulácia)
- po uzavretí zákazky (výsledná kalkulácia)
- pri identifikovaní odchýlky od projektovanej ziskovosti vykonať bezodkladné opatrenia
- zvýšenie objemu výroby podporí znižovanie "réžii" a tým i zlepšovanie zisku zákaziek
- investície do modernizácie a do rozširovania kapacít spúšťať až v odôvodnených prípadoch, keď merateľne zvýšia zisk zákaziek (metódou úplnej kalkulácie)

Stabilizácia kvality výrobkov, zlepšenie plnenia termínov a tiež znižovanie výrobných nákladov bude podporované najmä lepším plánovaním a organizáciou výroby, o čom pojednáva perspektíva procesov.

Plán tržieb po zákazníkoch na rok 2017 je spracovaný v nižšie uvedenej tabuľke.

**Plán tržieb po zákazníkoch na rok 2017**

Zákazník	1.Q.2017	2.Q.2017	3.Q.2017	4.Q.2017	Rok 2017 celkom
SEUTHE	50 000 €	50 000 €	50 000 €	50 000 €	200 000 €
Rotodecor	45 000 €	45 000 €	45 000 €	41 000 €	176 000 €
Weil	50 000 €	50 000 €	53 000 €	50 000 €	203 000 €
Koch	75 000 €	68 000 €	65 000 €	70 000 €	278 000 €
ANDRITZ Kusters	60 000 €	45 000 €	40 000 €	50 000 €	195 000 €
ANDRITZ Asselin	61 000 €	90 000 €	68 000 €	98 000 €	317 000 €
FRIMO	25 000 €	30 000 €	25 000 €	25 000 €	105 000 €
GSW	30 000 €	30 000 €	30 000 €	30 000 €	120 000 €
Slovensko	40 100 €	56 500 €	35 000 €	45 000 €	176 600 €
Ostatní zákazníci	20 000 €	30 000 €	30 000 €	30 000 €	110 000 €
Noví zákazníci	2 000,00 €	2 000 €	2 000,00 €	2 000,00 €	8 000 €
Spolu	458 100 €	496 500 €	443 000 €	491 000 €	1 888 600 €

3.3.3. Perspektíva procesov

Plnenie finančných a zákazníckych cieľov - rast tržieb a hospodárskeho výsledku budú podporovať opatrenia na optimalizáciu firemných procesov, ktoré povedú okrem iného i k optimalizácii nákladov.

Optimalizácia a konsolidácia firemných procesov bude spočívať najmä v:

1. zlepšenie plánovania a organizácie výroby
2. zlepšenie vyťaženia výrobných kapacít
3. skrátenie predvýrobných etáp
4. skrátenie priebežných časov a zlepšenie plnenia termínov dodávok
5. stabilizácia kvality výrobkov
6. modernizácia a v opodstatnených prípadoch rozšírenie technologických zariadení
7. udržanie – zlepšenie nákladovosti voči tržbám a objemu výroby (merané vrátane "výrobných réžií" – prostredníctvom úplných kalkulácií)

Všetky úlohy v procesnej perspektíve musia podporovať plnenie finančných a zákazníckych cieľov (rast zisku a tržieb). Tieto úlohy budú v následných krokoch detailne rozpracované, budú stanovené meradlá úspechu a merateľné ciele.

Modernizácia a rozšírenie technologických kapacít nie je v tomto podnikateľskom zohľadnené. V prípade jeho potreby bude podnikateľský plán dopracovaný o potrebné investície.

**3.3.4. Perspektíva učenia a rastu – perspektíva potenciálov**

Táto perspektíva zastrešuje najmä rozvoj potenciálov informačných systémov a pracovníkov.

Hlavné ciele pre jej naplnenie sú:

- 1. stabilizovať kľúčových pracovníkov**
- 2. zvýšiť atraktivitu spoločnosti pre zamestnancov**
- 3. vytvoriť podmienky pre osobný i odborný rast pracovníkov**
- 4. zabezpečiť implementáciu a aktívne využívanie informačného systému**

Téma pracovníkov, ich motivácie, lojality a dostupnosti pracovnej sily sú uvedené v SWOT analýze ako slabé stránky i možnosti ohrozenia ZTS TEES VOS. Preto budú rozpracované viaceré opatrenia, smerujúce k lepšej motivácii kvalitných a výkonných pracovníkov i k rastu ich osobného i odborného potenciálu. Jedným z prirodzených dôsledkov bude i nárast osobných nákladov, ktorý však bude vyvážený zlepšovaním produktivity a rastom pridanej hodnoty firmy.

Najneskôr od druhej polovice roku 2017 bude upravený spôsob odmeňovania zamestnancov v závislosti od dosahovaných úspechov v pridelenej agende, plnení technických noriem a príspevku k plneniu strategických cieľov spoločnosti.

Priebežne bude implementovaný informačný systém tak, aby boli dostupné relevantné informácie v potrebnom čase pre všetkých riadiacich pracovníkov.

Pre dosiahnutie plánu tržieb pre rok 2017 je potrebné zabezpečiť štruktúru pracovníkov podľa tabuľky uvedenej nižšie.

Ukazovateľ	1.Q.2017	2.Q.2017	3.Q.2017	4.Q.2017
Počet JR	26	28	29	30
Počet RR	3	4	4	4
Počet THP	20	20	20	20
SPOLU	49	52	48	54

Získavanie nových pracovníkov bude realizované najmä formou inzercie v lokálnych periodikách, ktoré sú distribuované v Martine, v okolí a v príľahlých regiónoch, aktívnou spoluprácou so spoločnosťami poskytujúcimi personálny leasing, a uzatváraním „Zmlúv o technickej pomoci“ so SZČO.

3.4. Hlavné riziká a spôsob ich eliminácie

Hlavné riziká splnenia plánovaných cieľov sú:

- 1) Dosiahnutie plánovaného rastu tržieb**
- 2) Udržanie – zlepšenie nákladovosti a ziskovosti zákaziek**
- 3) Zabezpečenie financovanie rozvoja firmy**
- 4) Zabezpečenie – udržanie kvalitných zamestnancov**
- 5) Politické a makroekonomické riziká**

Možnosti eliminácie rizík a minimalizácie ich dopadov:

- 1) Dosiahnutie plánovaného rastu tržieb**

Plánovaný rast tržieb vychádza z predpokladaného vývoja potrieb zákazníkov. Podporovaný bude intenzívnym marketingom. Pokiaľ by sa ho aj nepodarilo naplniť v plnej výške, výška investícií bude tvrdo podliehať výške obratu a ekonomickým možnostiam spoločnosti.

- 2) Udržanie – zlepšenie nákladovosti a ziskovosti zákaziek**

Toto riziko bude minimalizované jednak prísnou selekciou prijatých zákaziek, ďalej



kontrolným kalkulačným systémom, ktorý bude monitorovať skutočnú ziskovosť zákaziek.

Fixné náklady budú strážené jednak rozpočtom a tiež už spomínanou investičnou politikou viazanou na objem výroby.

3) Zabezpečenie financovanie rozvoja firmy

Pre rozvoj spoločnosti budú potrebné dodatočné finančné zdroje, ako ukazujú príslušné tabuľky. Ich financovanie bude najmä prostredníctvom

- bankového úveru a faktoringu
- leasingu
- z nerozdeleného hospodárskeho výsledku.

4) Zabezpečenie – udržanie kvalitných zamestnancov

V perspektíve rastu boli uvedené opatrenia na zlepšenie motivácie a stabilizácie kvalitných pracovníkov. V podnikateľskom pláne sa počíta s adekvátnym nárastom osobných nákladov. Pokiaľ by nastali problémy v tejto oblasti, boli by riešené ďalším nárastom miezd a následne osobných nákladov, avšak zásadne by neovplyvnili finančné výsledky spoločnosti.

5) Politické a makroekonomické riziká

Táto oblasť rizík zahŕňa napr. neočakávané kurzové výkyvy, zhoršenie politickej situácie, alebo nedostatok a zvýšenie ceny vstupných surovín. Minimalizácia ich dopadu bude riešená priebežným sledovaním týchto vplyvov a včasnými reakciami na ne.

4. Záver

Tento podnikateľský plán rieši rozvoj spoločnosti **ZTS TEES VOS, a. s.** v roku 2017.

V podnikateľskom zámere je spracovaný a vyčíslený variant plánu a s ním súvisiace parametre. Prepočty ukazujú priaznivú prognózu ekonomicko – finančných ukazovateľov. V časti Hlavné riziká a spôsoby ich eliminácie boli vytipované možné negatívne vplyvy na chod spoločnosti a reálne možnosti ich zvládnutia.

Z uvedeného vyplýva realistická možnosť dosiahnuť prognózovaný vývoj spoločnosti **ZTS TEES VOS, a. s.** a dosiahnutia projektovaných ukazovateľov.