

DELTA DEFENCE, a. s

VÝROČNÁ SPRÁVA
2016

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 významný 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 -889 643 € pred zdanením pri výnosoch vo výške 1 540 628,40 € a nákladoch vo výške 2 433 156,17 €.

Východiskom pre zrealizovanie nastaveného 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 2017 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 2016 rovnako patrí aj našim dodávateľom a takisto finančným inštitúciám.

Ing. Milan Roman
predseda predstavenstva



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	

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 – kovo obrábanie
- 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 Poľmaková	od 27.06.2014
Jaroslav Domonkoš	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 2017 sa naše aktivity budú sústreďovať najmä:

- na zahraničné trhy s náhradnými dielmi, pre Ministerstvo obrany Egyptskej Arabskej republiky s vývozom ktorých má spoločnosť najväčšie skúsenosti.
- opravy ťažkej techniky pre MOSR
- bežné opravy nákladných motorových vozidiel Tatra
- kovovýroba pre domáci trh

Hlavné ciele:

- zabezpečiť dodávky v požadovanej kvalite výroby alebo opravy,
- zabezpečiť pravidelnosť dodávok podľa plánovaného harmonogramu,
- zabezpečiť kvalitné vybavenie reklamácií zo strany konečného užívateľa
- 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 31.12.2016 vyjadruje nasledovná tabuľka :

Ukazovateľ	K 31.12.2016
Počet zamestnancov	18
Z toho	
- vedúci pracovníci	1
- výrobní robotníci	6
- technicko-hospodárski pracovníci	11
Priemerný počet zamestnancov	20

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 2016 patrili: EGYPTIAN ARMAMENT AUTHORITY, CAIRO, EGYPT, „Východoslovenská vodárenská spoločnosť“
Do skupiny významných dodávateľov sa zaradili nasledovné spoločnosti: MSM Martin

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, 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 2016 boli vyhodnotené zmocnencom pre kvalitu „Vyhodnotenie cieľov kvality za rok 2016“.

Súhrnne môžeme skonštatovať, že celkovo bolo na rok 2016 stanovených 8 cieľov za jednotlivé úseky, oddelenia a organizáciu ako celok. Z nich bolo 6 cieľov splnených a 1 cieľ čiastočne splnený 1 cieľ nesplnený. Dôvodom čiastočného splnenia boli organizačné zmeny a počas roka nevznikla potreba školenia pre pracovníkov oddelení technickej prípravy výroby a správy majetku.

V termíne do 16.02.2017 predstaviteľ manažmentu predložil Návrh cieľov kvality organizácie na rok 2017 na schválenie vrcholovému manažmentu a vedúci úsekov a oddelení vypracujú a zverejnia ciele na svojich útvaroch.

Návrh cieľov:

1. Úspešne absolvovať recertifikačný 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 2016.
4. Znížiť stav zásob o 20% oproti roku 2016.
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 – - Linka na emulzné trhaviny - výroba prototypu

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.

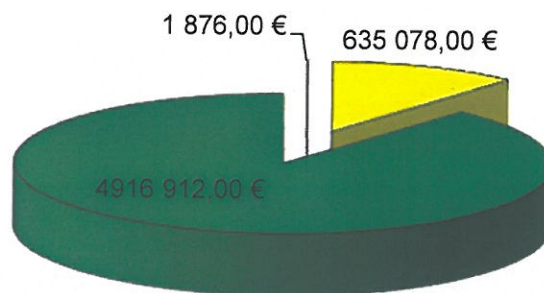
9. EKONOMICKÉ A FINANČNÉ UKAZOVATELE

9.1. MAJETOK

Majetok spoločnosti k 31.12.2016 dosiahol výšku 5 553 866 EUR netto a člení sa na nasledovné položky:

- Neobežný majetok 635 078 € netto
- Obežný majetok 4 916 912 € netto
- Časové rozlíšenie 1 876 € netto

Štruktúra majetku



Neobežný majetok

Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok

Ukazovateľ	Počiatkový stav	Prírastok	Úbytok	Konečný stav
Obstarávacia cena				
Softvér	45 648			45 648
Obstarávaný DNM				
Pozemky	165 970			165 970
Stavby	996 035			996 035
Samost. hnut. veci a súbory	743 025		20 587	722 438
Obstarávaný DHM				
Poskytnuté preddavky				
Celkom	1 950 678		20 587	1 930 091
Oprávky				
Softvér	45 648			45 648

Stavby	477 403	49 834		527 237
Samost. hnut. veci a súbory	741 282	1 433	20 587	722 128
Celkom	1 264 333	51 267	20 587	1 295 013

Zostatková účtovná hodnota				
Softvér	0			0
Obstaraný DNM				
Pozemky	165 970			165 970
Stavby	518 632		49 834	468 798
Samostatné hnutel'né veci	1 743		1 433	310
Obstaraný DHM	0			0
Poskytnuté preddavky				
Spolu	686 345		51 267	635 078

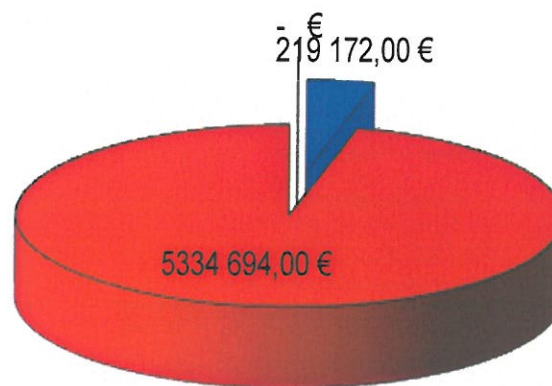
Finančný majetok

Druh finančného majetku	Hodnota v EUR
Peniaze v pokladni	49 637
Peniaze na účtoch v bankách	47 235
Ceniny	387
Spolu finančný majetok	97 259

9. 2. PREHĽAD O VLASTNOM IMANI A O ZÁVÄZKACH

- Vlastné imanie 219 172 €
- Závazky 5 334 694 €
- Časové rozlíšenie -

Štruktúra kapitálu



Vlastné imanie

Text	Stav k 31.12. PO	Prírastky	Úbytky	Stav k 31.12. BO
Vlastné imanie spolu v tom:	1 106 886	427 864	1 315 578	219 172
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 :	3 320			3 320
Zákonný rezervný fond (421)	3 320			3 320
Výsledok hospodárenia minulých rokov	1 494 359	558	427 306	1 067 611
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 494 359	558		1 494 917
Hospodársky výsledok bežného účetného obdobia	- 427 306	427 306	888 272	-888 272

9.3 Finančné ukazovatele

	M.j.	2015	2016
Finančné ukazovatele			
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení	€	- 427 306	- 888 272
Celková zadlženosť	%	82	96
Rentabilita aktív	%	-6,94	-16,02
Rentabilita vlastného imania	%	-38,60	-405,00
Celková likvidita (3.st.)	koeficient	1,81	1,48
Bežná likvidita (2.st.)	koeficient	1,31	1,21
Okamžitá likvidita (1.st.)	koeficient	0,02	0,03

Finančné ukazovatele spoločnosti v roku 2016 v porovnaní s rokom 2015 ovplyvnil pokles výsledku hospodárenia po zdanení, ktorý oproti roku 2015 klesol na – 888 272 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	31.12.2015	31.12.2016
	1	2
MAJETOK SPOLU	6 160 956	5 553 866
Neobežný majetok	686 345	635 078
Dlhodobý nehmotný majetok	-	-
Dlhodobý hmotný majetok	686 345	635 078
Obežný majetok	5 472 588	4 916 912
Zásoby	1 505 133	887 306
Dlhodobé pohľadávky		
Krátkodobé pohľadávky	3 897 605	3 931 633
Finančné účty	69 850	97 973
Časové rozlíšenie	2 023	1 876
VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY CELKOM	6 160 956	5 553 866

Vlastné imanie	1 106 886	219 172
Základné imanie	33 194	33 194
Kapitálové fondy		
Fondy zo zisku	3 319	3 319
Výsledok hospodárenia minulých rokov	1 494 359	1 067 611
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení	- 427 306	-888 272
Záväzky	5 054 070	5 334 694
Zákonné rezervy krátkodobé	19 883	14 652
Ostatné rezervy	-	2 273
Zákonné rezervy dlhodobé	-	
Dlhodobé záväzky	2 021 878	2 016 118
Krátkodobé záväzky	2 190 824	2 496 427
Krátkodobé fin.výpomoci	-	17 124
Bežné bankové úvery	821 485	788 100
Časové rozlíšenie	-	-

11. VÝNOSY A NÁKLADY V €

Text	31.12.2015	31.12.2016
Výroba	2 829 773	1 503 348
Tržby z predaja vlastných výrobkov a služieb	2 625 413	1 434 278
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	77 655	-131 658
Aktivácia	-	20 607
Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok	1 812 740	445 638
Služby	658 363	341 252
Osobné náklady	228 455	268 676
Dane a poplatky	50 030	46 361
Odpisy DNM a DHM	52 130	51 267
Tržby z predaja DM a materiálu	2 030	196 267
Zostatková cena predaného DM a predaného materiálu	992	518 802
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	124 675	-16 146
Ostatné náklady na hospodársku činnosť	122 701	78 414

Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti	-359 458	-874 159
Výnosové úroky	3 347	4 080
Nákladové úroky	134 082	2 321
Kurzové zisky	72 990	33 126
Kurzové straty	51 507	26 323
Ostatné výnosy z finančnej činnosti	839	74
Ostatné náklady na finančnú činnosť	47 482	24 120
Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti	-155 895	-15 484
VH za účt. obdobie pred zdanením	-515 353	-889 643
- daň z príjmu splatná	3 601	2 886
- daň z príjmu odložená	-91 648	-4 257
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení	-427 306	- 888 272

12. ŠTRUKTÚRA ODBYTU

Trh	Odbyt
Domáci trh	24 170
Zahraničie	1 410 108
Spolu	1 434 278

13. NÁVRH NA ROZDELENIE ZISKU

Predstavenstvo navrhuje valnému zhromaždeniu schváliť stratu dosiahnutú za rok 2016 v celkovej výške - 888 272 € nasledovne:

Strata	
Neuhradená strata minulých rokov	- 888 272

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

Spoločnosť v roku 2016 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 CIEĽOCH 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 2016.

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