

Výročná správa 2017

ELEKTROPLAST, výrobné družstvo Prešov

OBSAH

I. Profil spoločnosti

- Základné údaje o spoločnosti
- História spoločnosti
- Vrcholné orgány spoločnosti
- Organizačná štruktúra spoločnosti k 31.12.2017

II. Informácie o činnosti

- Hlavné finančné ukazovatele
- Výsledok hospodárenia za rok 2017 v EUR
- Tvorba hospodárskeho výsledku v porovnaní s predchádzajúcimi rokmi a prehľad o peňažných tokoch
- Obstaranie dlhodobého majetku
- Obchodná činnosť
- Zamestnanosť
- Ekonomické a finančné výsledky

III. Informácia o očakávanej hospodárskej a finančnej situácii v roku 2018

IV. Iné dôležité informácie o spoločnosti

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

IV. Návrh na rozdelenie zisku

I. Profil spoločnosti

• ZÁKLADNÉ ÚDAJE O SPOLOČNOSTI

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

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

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

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

Uplatnenie výrobkov v sektoroch:

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

• HISTÓRIA SPOLOČNOSTI

1969	Založenie spoločnosti VD Mechanik Prešov
1970	Tri spoločnosti sa zlúčili do jednej - VD NOVODOB Prešov
1973	Firma kúpila nové sídlo pre správu
1974	Založenie hlavného skladu a továrne v Gregorovce - výroba plastových hračiek
1975	Spoločnosť prevzala výrobu skúšačiek napätia z továrne v Šumperku
1976	Spoločnosť prijala názov VD Elektroplast
1980	Založenie centra v Prakovciach - výroba hračiek
1981	Nová továreň Solivar - výroba skúšačiek napätia
1982	Nástrojáreň - konštrukcia a výroba foriem
1987	Nové miesta pre expedičné strediská a hlavný sklad
1992	Transformácia do súkromnej spoločnosti podľa zákona o premenách 42/1992 Zb.
1993	Nový sortiment - rám pre ŠPZ
2006	Prijatie certifikátu kvality ISO 9001:2000, ISO 14001:2004, OHSAS 18001:2002
2007	Predaj strediska nástrojáreň, nový sortiment – hračky.
2009	Predaj hlavného skladu a prevádzkovej budovy Solivar
2010	Kompletná inovácia-obnova strojného zariadenia a rekonštrukcia 2 výrobných hál, za pomoci finančných príspevkov zo štrukturálnych fondov EÚ v Gregorovciach
2013	Nový sortiment – výroba plastových komponentov pre protipožiarne systémy
2014	Prístavba výrobné haly

• VRCHOLNÉ ORGÁNY SPOLOČNOSTI

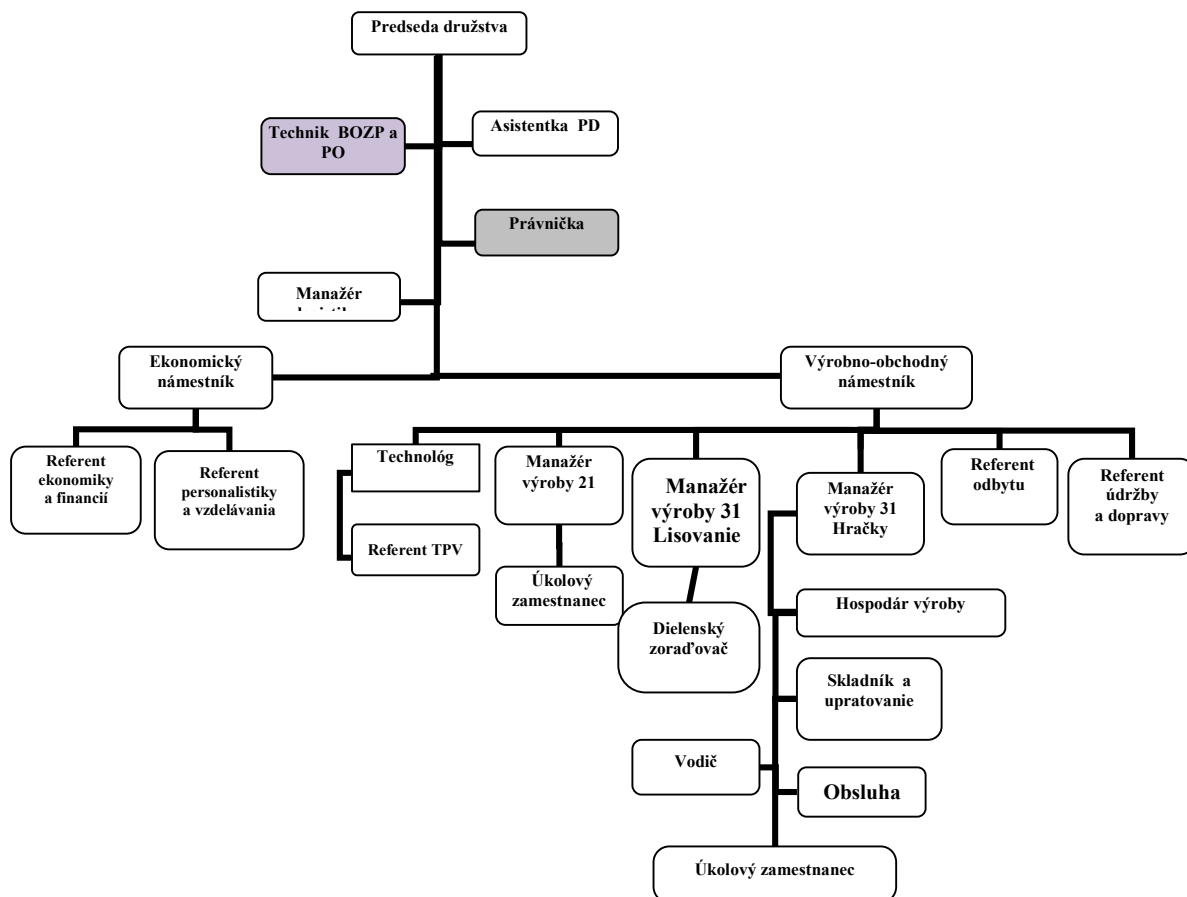
Predstavenstvo

Ing. Miroslav Karabinoš – predseda
Ing. Jozef Halický – podpredseda
Ján Šarišský – člen
Ľudmila Balážová – člen

Kontrolná komisia

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

• **ORGANIZAČNÁ ŠTRUKTÚRA k 31.12.2017**



Legenda: - externý pracovník

Počet THZ – externí: 2

Počet THZ – vlastní: 7

Režijní zamestnanci: 10

Úkoloví zamestnanci: 28

Spolu zamestnanci vlastní: 45

II. Informácie o činnosti

HLAVNÉ FINANČNÉ UKAZOVATELE

Ukazovateľ	2017 v EUR	2016 v EUR	2015 v EUR	2017/16 Index
Výnosy celkom	1583591	1432324	1338653	1,11
Náklady celkom	1556349	1409875	1377434	1,10
Strata-, zisk + pred zdanením	27242	46315	-13849	0,59
Strata-, zisk + po zdanení	14044	22449	-38781	0,63

VÝSLEDOK HOSPODÁRENIA za rok 2017 v EUR

Za rok 2017 družstvo dosiahlo zisk pred zdanením 27242,- EUR, keď sme plánovali 111233,13,- EUR. Zisk po zdanení je vo výške 14044 EUR, keď odložená daň bola 10318 EUR a splatná 2880 EUR. Trend vývoja hospodárskeho výsledku družstva po zdanení za posledné 3 roky ukazuje nasledujúci graf.



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

Ukazovateľ	Skutočnosť			Index v % 2017/2016
	za rok 2015	za rok 2016	za rok 2017	
Výnosy celkom	1338653	1432324	1583591	110,6
Z toho:				
Výroba:	1208615	1281839	1510776	117,9
tržby za vl. výrobky a služby	1208771	1270997	1487165	117,0
zmena stavu zásob vnútroj.	-8862	1757	8472	482,2
aktivácia	8706	9085	15139	166,6
Tržby z predaja DM a mater.	43804	15598	19502	125,0
Tržby z predaja tovaru	56709	103709	20199	19,5
Finančné výnosy	1015	3293	4113	124,9
Iné výnosy z hosp. činnosti	28510	27885	29001	104,0
Náklady celkom	1377434	1409875	1569547	111,3
z toho:				
Výrobná spotreba:	719773	758073	906049	119,5
z toho : spotreba materiálu	568904	600493	723688	120,5
kooperácie	6900	7394	7964	107,7
spotreba energie	82349	78522	87911	112,0
Osobné náklady:	437501	446408	546683	122,5
z toho : mzdové náklady	310676	315802	385915	122,2
Odpisy IM	65976	52843	58505	110,7
Finančné náklady	17777	7687	6007	78,1
Náklady na predaný tovar	54546	94903	19753	20,8
Iné náklady na HČ	8318	9200	8817	95,8
Zost. cena pred DM a mat.	40902	11627	5871	50,5
Dane a poplatky	7709	5268	4664	88,5
Daň z príjmov	24932	23866	13198	55,3
Hospodárky výsledok	-38781	22449	14044	62,6

Na výnosoch celkom sa podieľali :

- Tržby z predaja vlastných výrobkov a služieb **93,91 %** (v roku 2016 88,74 %)
- Iné výnosy z hospodárskej činnosti **1,83 %** (v roku 2016 1,95 %)
- Tržby za tovar **1,28 %** (v roku 2016 7,24 %)
- Tržby za predaj majetku a materiálu **1,23 %** (v roku 2016 1,09 %)
- Aktivácia **0,96 %** (v roku 2016 0,63 %)
- Zmena stavu zásob **0,53 %** (v roku 2016 -0,12 %)
- Finančné výnosy **0,26 %** (v roku 2016 0,23 %)

Na nákladoch celkom sa jednotlivé náklady podieľali takto :

- Výrobná spotreba **57,73 %** (v roku 2016 53,77 %)
- Osobné náklady **34,83 %** (v roku 2016 31,66 %)
- Odpisy **3,73 %** (v roku 2016 3,75 %)
- Náklady na predaný tovar **1,26 %** (v roku 2016 6,73 %)

- Zostatková cena predaného majetku **0,37 %** (v roku 2016 0,83 %)
- Finančné náklady **0,38 %** (v roku 2016 0,55 %)
- Dane a poplatky **0,30 %** (v roku 2016 0,37 %)
- Daň z príjmov **0,84 %** (v roku 2016 1,69 %).
- Ostatné náklady na HČ **0,56 %** (v roku 2016 0,65 %)

Z prehľadu o peňažných tokoch vyplýva, že z prevádzkovej činnosti sme dosiahli záporný peňažný tok -9183 EUR, čo znamená, že výdavky z prevádzkovej činnosti prevýšili príjmy z prevádzkovej činnosti o - 9183 EUR. Peňažný tok z investičnej činnosti za rok 2017 bol záporný -57259 EUR, keď výdavky na obstaranie investičného majetku boli 66895 EUR a príjmy z predaja dlhodobého majetku 9636 EUR. Peňažný tok z finančnej činnosti bol záporný. Išlo o zníženie krátkodobej finančnej výpomoci od COOP PRODUKT Slovensko vo výške 2 EUR.

Za rok 2017 sa znížil stav peňažných prostriedkov o 66444 EUR, keď stav peňažných prostriedkov za začiatku účtovného obdobia bol -35475 EUR a na konci účtovného obdobia bol -101919 EUR, čo je stav vrátane kontokorentného úveru upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

• OBSTARANIE DLHODOBÉHO MAJETKU

Za rok 2017 sme obstarali dlhodobý hmotný majetok vo výške 66894,78 EUR a to:

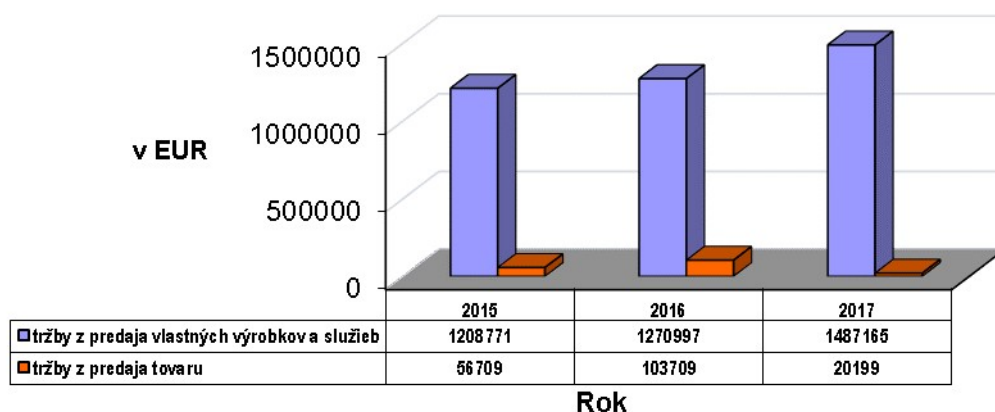
- Vstrekolis Krauss Maffei pre stredisko 31 vo výške 60754 EUR
- Volkswagen Caddy ojazdený za 6141 EUR pre stredisko 21.

V roku 2017 sme zabezpečili preinvestovanie odpisov, keď tieto boli vo výške 58504 EUR.

V roku 2016 sme preinvestovali 9991,67 EUR, v roku 2015 sme obstarali majetok za 51211,16 EUR.

• OBCHODNÁ ČINNOSŤ

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

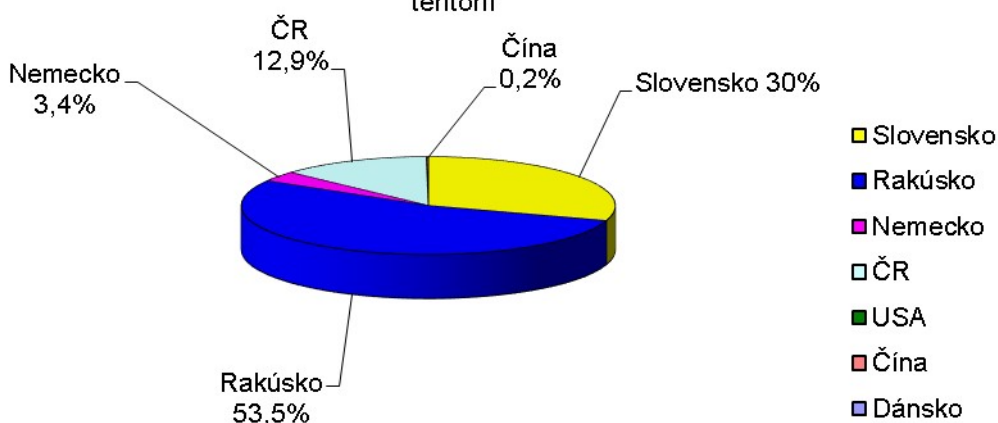


**Prehľad tržieb z predaja vlastných výrobkov, tovaru a služieb podľa teritórií
za rok 2017**

Oblasť odbytu	Tržby za vl. výrobky		Tržby za tovar		Tržby za služby		SPOLU	
	2017	2016	2017	2016	2017	2016	2017	2016
Slovenská republika	441978	439610	2105	51591	913	5817	444996	497018
Rakúsko	787917	566219	18094	2612	7070	7091	813081	575922
Česká republika	191424	208268	x	x	1950	2370	193374	210638
Nemecko	50232	37689	x	x	514	1092	50746	38781
Belgicko	0	71	x	49506	2710	x	2710	49577
Čína	2368	1806	x	x	x	x	2368	1806
USA	84	x	x	x	x	x	84	x
Dánsko	5	x	x	x	x	x	5	x
Maďarsko	0	964	x	x	x	x	x	964
Spolu:	1474008	1254627	20199	103709	13157	16370	1507364	1374706

tržby v EUR

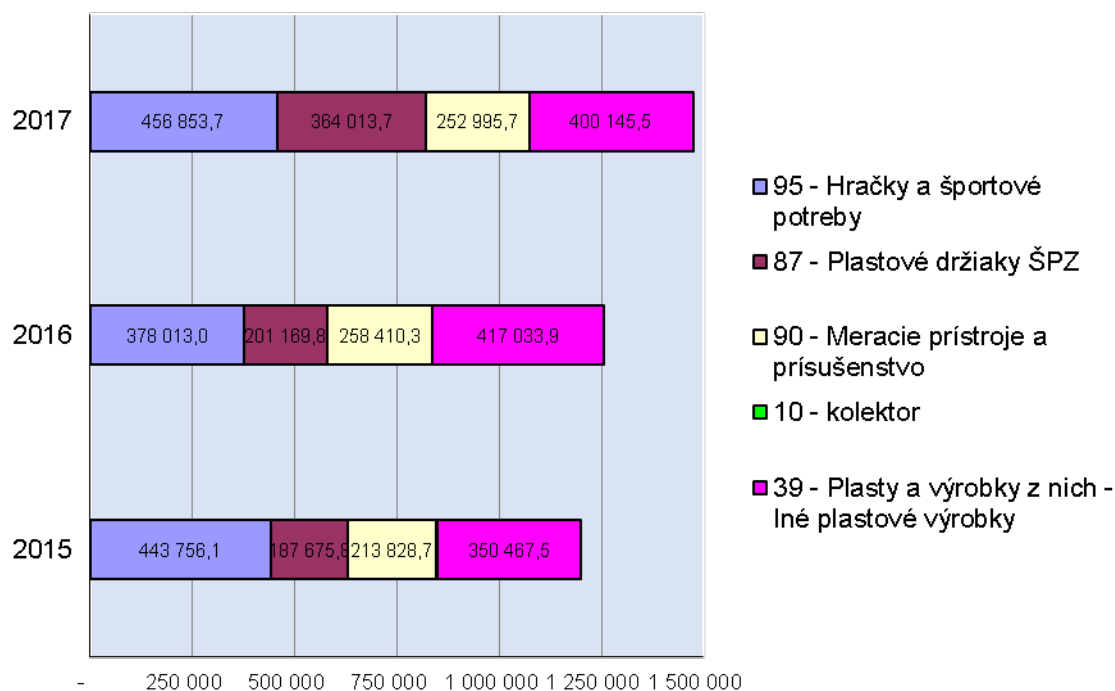
Prehľad tržieb z predaja vlastných výrobkov a služieb za rok 2017 podľa teritórií



Podiel predaja jednotlivých skupín výrobkov na celkovom objeme tržieb z predaja vlastných výrobkov za rok 2015 -2017.

Podiel jednotlivých skupín výrobkov na celkovom predaji vlastných výrobkov za rok 2017 je:

- Hračky – **30,99 %** /v roku 2016 30,13 %/
- Plasty a výrobky z nich – **27,15 %** /rok 2016 33,24 % , t. j. záhradkársky sortiment, fľaše, kužele, domáce potreby/
- Plastové držiaky – **24,7 %** /v roku 2016 16,03 %/
- Meracie prístroje a zariadenia – **17,16 %** /v roku 2016 20,6 %/



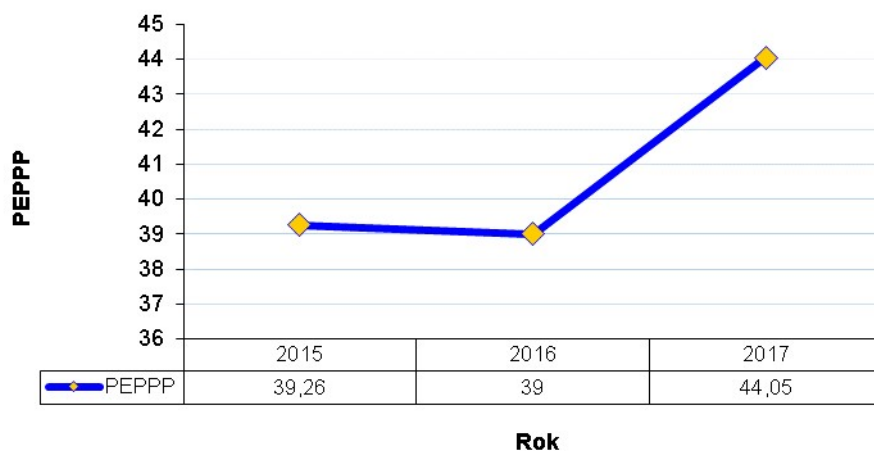
• ZAMESTNANOSŤ

V našom výrobnom družstve sa venuje pozornosť starostlivosti o zamestnancov. Evidenčný počet zamestnancov k 31.12.2017 bol 45 zamestnancov, z toho 34 žien a 11 mužov. V priebehu roka 2017 sme prijali 8 zamestnancov na miesto výrobného zamestnanca a 3 na miesto dielenského zoraďovača a 1 zamestnanca na miesto manipulačného zamestnanca. V priebehu roka 2017 sme ukončili pracovný pomer so 6 zamestnancami dohodou a z dôvodu ukončenia v skúšobnej dobe. Z celkového počtu zamestnancov je 7 THP, čo je 15,5 %. Priemerný vek v družstve je celkom 44,58 rokov, pričom muži majú priemerný vek 43,64 a ženy 44,88 rokov.

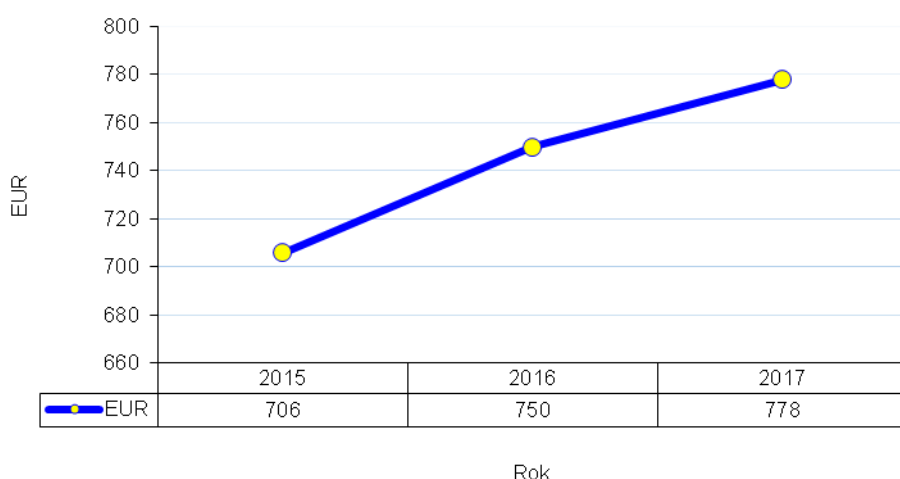
Veková štruktúra v družstve je nasledovná:

- | | |
|-----------------------------------|-----------------------------------|
| 1. od 18 -30 rokov: 6 zamestnanci | 5. od 51-55 rokov: 10 zamestnanci |
| 2. od 31-40 rokov: 8 zamestnancov | 6. od 56-60 rokov: 4 zamestnancov |
| 3. od 41-45 rokov: 8 zamestnancov | 7. nad 60 rokov: 2 zamestnanec |
| 4. od 46-50 rokov: 7 zamestnanci | |

Priemerný evidenčný prepočítaný počet
pracovníkov za posledné 3 roky



Priemerná prepočítaná mzda za posledné 3 roky



• EKONOMICKÉ A FINANČNÉ VÝSLEDKY

Výsledky za rok 2017 sú pre naše družstvo priaznivé. Tržby z predaja vlastných výrobkov, služieb a tovaru dosiahli najvyššiu úroveň od roku 2006, keď dosiahli výšku 1507364 EUR a oproti plánu sa splnili na 110,2 %. Podarilo sa zvýšiť pridanú hodnotu za rok 2017 o 72601 EUR oproti roku 2016 /nárast o 13,6 %/ avšak poklesla produktivita práce, aj rentabilita tržieb. Rentabilita tržieb dosiahla hodnotu 0,01 EUR, čo znamená že na 1 EUR tržieb sme mali 0,01 EUR zisku. Hospodársky výsledok negatívne ovplyvnili odložené dane vo výške 10318 EUR./ odúčtovanie ODP- umorenia ¼ straty z rokov 2010-2013 činilo 16450 EUR a zníženie odloženého daňového záväzku o 6132 EUR/ Plánovaný hospodársky výsledok sme splnili na 15,98%, keď plán ukladal dosiahnuť zisk po zdanení 87874,17 EUR a skutočnosť bola 14044 EUR.

Rentabilita tržieb dosiahla v roku 2017 hodnotu 0,01, keď v roku 2016 bola jej výška 0,02. Družstvo nedosahuje potrebnú výšku čistého zisku a tým aj ziskovosti tržieb z predaja vlastných výrobkov a služieb. Odporúčaná je hodnota 10 %, takže dosiahnuté hodnoty sú v družstve pod úrovňou tohto odporúčania.

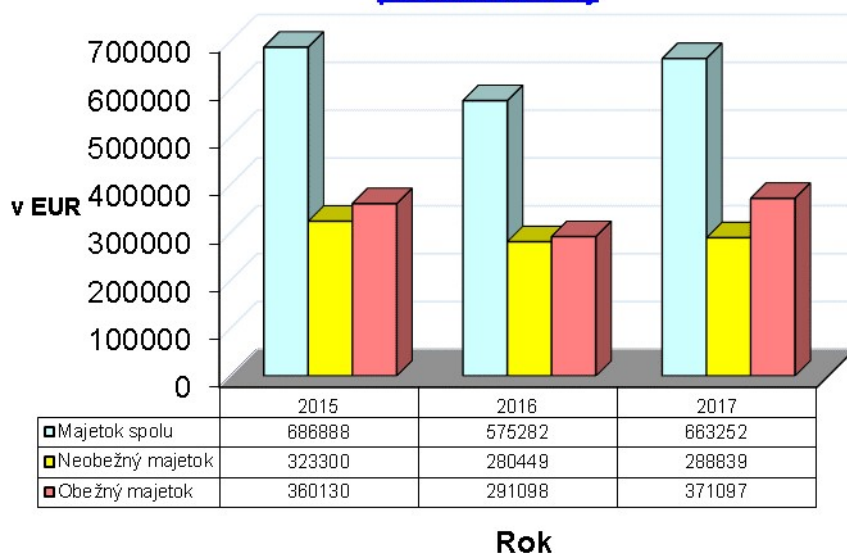
Produktivita práce vyjadrená ako podiel tržieb z predaja vlastných výrobkov a služieb a predaja tovaru a PEPPP dosiahla za rok 2017 34219,39 EUR a oproti roku 2016 klesla o 2,9 %, keď v roku 2016 bola 35248,87 EUR. Priemerná mzda vypočítaná zo mzdy zúčtovanej zamestnancom na výplatu v kalendárnom roku a z obdobia odpracovaného zamestnancami vzrástla za rok 2017 o 3,7 % a dosiahla výšku 778 EUR. Je nižšia o 176 EUR ako priemerná mzda v národnom hospodárstve za rok 2017, ktorá je 954 EUR

Pokles produktivity bol ovplyvnený zvýšením počtu zamestnancov.

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

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

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



Ako ukazuje graf, stav celkového majetku v roku 2017 vzrástol o 15,29% oproti roku 2016. Vzrástol neobežný majetok o 2,99 % /8390 EUR/ oproti rovnakému obdobiu roku 2016 a to vplyvom investovania do strojného zariadenia.

Obežný majetok vzrástol o 79999 EUR oproti roku 2016, t. j. o 27,48%. Stupeň odpísania dlhodobého majetku je 83 %, keď v roku 2016 bol 86 %.

Naše výrobné družstvo si aj v roku 2017 riadne plnilo svoje odvodové povinnosti voči ŠR.

Celková likvidita dosiahla za rok 2017 hodnotu 1,33, pričom optimum je 2,5 a odporúčaná hodnota je 1,5-2,5. /obežný majetok by mal prevyšovať krátkodobé záväzky asi dvojnásobne/

Bežná likvidita ako pomer pohľadávok + finančného majetku ku krátkodobým záväzkom vrátane bežných bankových úverov dosiahla 0,47 pričom optimálna hodnota je 1,5 a odporúčaná 1-2.

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

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

Ukazovatele aktivity ako priemerná doba inkasa pohľadávok je za rok 2017 **31,32 dní**, to je ukazovateľ nám udáva na akú dlhú dobu poskytujeme svojim obchodným partnerom úver.

Oproti roku 2016 sa zvýšila o 0,79 dňa.

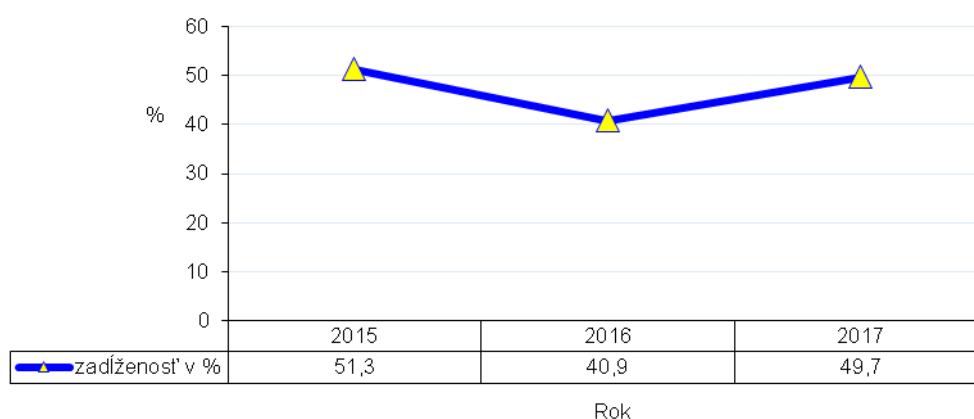
Ukazovateľ **obrátky zásob** vyjadrujúci intenzitu využitia zásob, teda koľkokrát ročne družstvo transformovalo svoje zásoby na tržby – obrátili sa 6,34 x za rok ./ v roku 2016 to bolo 7,85 v roku 2013 6,99/. Je potrebné zvyšovať počet obrátok.

Doba obrátky celkových zásob za rok 2017 bola 57,59 – zhoršenie oproti rok 2016 o 11,09 dňa, kedy bola 46,50. Cieľom je znížiť počet dní jednej obrátky na minimum.

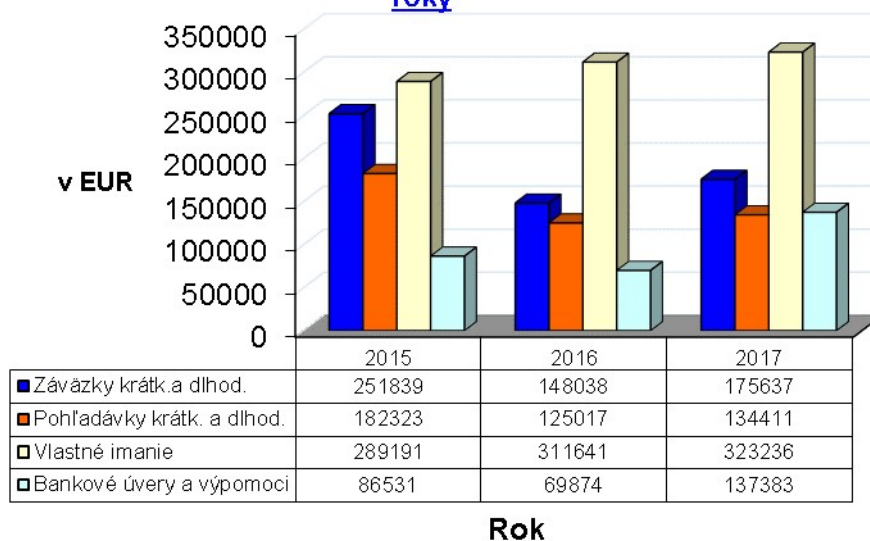
Doba obrátky výrobných zásob je v roku 2017 41,1 dní, keď vzrástla o 10,65 dňa oproti rovnakému obdobiu roku 2016.

V zdrojovom krytí majetku je možné konštatovať, že celková zadlženosť družstva je 49,7 % a vzrástla za rok o 21,5 % ako ukazuje aj dole uvedená tabuľka. Pri rešpektovaní zlatého pravidla by odporúčaná hodnota nemala prekročiť 50%. Požičiavanie cudzích zdrojov nad 50% sa môže považovať za ekonomicky výhodné vtedy, keď ich ekonomická výnosnosť prevažuje nad ťažkosťami spôsobenými zvyšujúcim sa objemom cudzieho kapitálu.

Celková zadlženosť za posledné 3 rokov



Vývoj vlastného imania-záväzkov-pohľadávok za posledné 3 roky



Cudzie zdroje z celkových aktív tvoria 49,7 % .Nízky podiel cudzích zdrojov a na druhej strane vysoký podiel vlastných zdrojov robí družstvo nezávislým a stabilnejším. Záväzky včítane rezerv dosiahli výšku 329325 EUR, keď oproti roku 2016 vzrástli o 93767 EUR . Z toho rezervy činia 16305 EUR, dlhodobé záväzky sú vo výške 32628 EUR /v roku 2016 – 42969 EUR/ krátkodobé záväzky činia 143009 EUR /v roku 2016 – 105069 EUR/ a bankové úvery sú vo výške 104385 EUR /v roku 2016 – 36874 EUR/. Z dlhodobých záväzkov celkom vo výške 32628 EUR sú 6277 EUR sú záväzky voči bývalým členom. Ďalším dlhodobým záväzkom je odložený daňový záväzok 22358 EUR a 3993 EUR je záväzok zo SF.Z krátkodobých záväzkov celkom vo výške 143009 EUR činia záväzky z obchodného styku 86790 EUR, keď vzrástli za rok o 42474 EUR . Záväzky voči zamestnancom na mzdách a odvodoch sú 40619 EUR, daňové záväzky 5687 EUR a ostatné záväzky, z ktorých najvyššou položkou sú záväzky z leasingu krátkodobé vo výške 5907 EUR, ostatné záväzky 4006 EUR. Krátkodobá finančná výpomoc z COOP PROKUKT Slovensko činila k 31.12.2017 32998 EUR.Z bankových úverov sme čerpali kontokorentný úver k 31.12.2017 vo výške 104385 EUR.

III. Informácia o očakávanej hospodárskej a finančnej situácii v roku 2018

V roku 2018 očakávame oživovanie trhu vyspelých ekonomík, ich investičných aktivít od čoho je závislý aj predaj našich výrobkov. Družstvo predpokladá v podnikateľskom pláne na rok 2018 dosiahnuť tržby z predaja vlastných výrobkov a služieb vo výške 1.444.573,10 EUR.

IV. Iné informácie o spoločnosti

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

Spoločnosť v roku 2017 nevyvíjala žiadnu činnosť v oblasti výskumu a vývoja a teda nemala žiadne výdavky na uvedené činnosti.

- **VPLYV SPOLOČNOSTI NA ŽIVOTNÉ PROSTREDIE**

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

- **INFORMÁCIE O VÝZNAMNÝCH RIZIKÁCH A NEISTOTÁCH**

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

- **VÝZNAMNÉ UDALOSTI PO DÁTUME ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY**

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

IV. Návrh na rozdelenie zisku

Predstavenstvo družstva na základe stanov družstva predkladá členskej schôdzi tento návrh na rozdelenie zisku :

Zisk za rok 2017 vo výške 14.043,88 EUR rozdeliť nasledovne:

- prídela do nedeliteľného fondu 14.043,88 EUR

Vypracovala: Ing. Renáta Kačírová