

ZTS - ŠPECIÁL, akciová spoločnosť

OR Okresného súdu Trenčín Vložka Sa 10089/R

LIESKOVEC 575/25, 018 41 DUBNICA NAD VÁHOM, SLOVENSKÁ REPUBLIKA, IČO: 36 302 511

VÝROČNÁ SPRÁVA 2017

Dubnica nad Váhom
február 2018

A. PRFIL SPOLOČNOSTI

a. Obchodné meno a sídlo spoločnosti:

ZTS – ŠPECIÁL, a. s.
Lieskovec 575/25
018 41 Dubnica nad Váhom

Spoločnosť ZTS - ŠPECIÁL, a.s. (ďalej len Spoločnosť) bola založená 9. januára 1998 a do obchodného registra bola zapísaná 10. Februára 1998 (Obchodný register Okresného súdu Trenčín, oddiel Sa, vložka 10089/R).

b. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- vývoj, výroba, opravy, úpravy, predaj, požičiavanie a znehodnocovanie zbraní
(vojenská technika)

B. ŠTATUTÁRNE A KONTROLNÉ ORGÁNY SPOLOČNOSTI

PREDSTAVENSTVO

Predseda predstavenstva	Ing. Miroslav Šim	vznik funkcie	01. 2. 2017
Člen predstavenstva	Ing. Mário Zajac	zánik funkcie	31. 1. 2017

DOZORNÁ RADA

Predseda dozornej rady	Ing. Vladislav Petráš	vznik funkcie	01.02.2017
Člen dozornej rady	Ladislav Herman	vznik funkcie	03. 11. 2015
Člen dozornej rady	prof. Ing. Alica Kalašová, PhD.	vznik funkcie	01. 02. 2017

C. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Štruktúra akcionárov spoločnosti k 31. decembru 2017:

	podiel na základom imaní		hlasovacie práva
		%	%
DMD Group, a.s.	2 543 643	100	100
Spolu	2 543 643	100	100

Spoločnosť ZTS – ŠPECIÁL, a.s. ako 100 % dcérska spoločnosť akciovej spoločnosti DMD GROUP a.s., sa zahrňuje do konsolidovanej účtovnej závierky konsolidovaného celku MO SR .

D. SPRÁVA PREDSTAVENSTVA O PODNIKATEĽSKEJ ČINNOSTI SPOLOČNOSTI A STAVE MAJETKU ZA ROK 2017

Rok 2017 bol pre spoločnosť veľmi významný vzhľadom k tomu, že práve v minulom roku sme si pripomenuli 80. rokov, ktoré uplynuli od zahájenia výroby v dubnickom závode, v tom čase Akciovej spoločnosti Škodove závody Plzeň. Presný dátum zahájenia výroby v objektoch na výrobu delostreleckých zbraní sa zapísal do histórie a je datovaný na 2. január 1937.

Za 80. rokov svojej histórie prešla spoločnosť rôznymi formami vlastníckych vzťahov, technologického zamerania, profilovania produktového portfólia, ale dôležité je najmä to, že jej pôvodné poslanie plniť funkciu výrobcu delostreleckých zbraní zostalo dodnes kapacitne aspoň čiastočne zachovalé. Spoločnosť tak mohla v uplynulom období nadviazať na dlhoročnú tradíciu výroby vojenskej techniky a vrátiť spoločnosti jej „špeciálnu tvár“, čiže jej hlavné zameranie v súlade s predmetom podnikania.

V závere roka 2016 a začiatkom roka 2017 spoločnosť uzatvorila významné kontrakty v oblasti predaja výrobkov špeciálnej techniky, v dôsledku ktorých musela prehodnotiť svoje výrobné kapacity a optimalizovať výrobný program. Výsledkom daného procesu je dosiahnutá skutočnosť v plnení odbytových úloh za rok 2017, ktorá predstavuje útlm v civilných výrobných zákazkách a výrazný, takmer dvojnásobný rast odbytu výrobkov obranného priemyslu (špeciálna technika).

K zabezpečeniu výrobného programu spoločnosť prehodnotila všetkých výrobných robotníkov a uvoľnené kapacity z civilnej výroby presunula do výroby špeciálnej techniky. Za týmto účelom boli rekvifikovaní a zaškolení viacerí zamestnanci, v niektorých prípadoch boli prijatí aj noví zamestnanci. Personálne posilnené boli útvary: oddelenie riadenia kvality, oddelenie výroby a oddelenie technickej prípravy výroby.

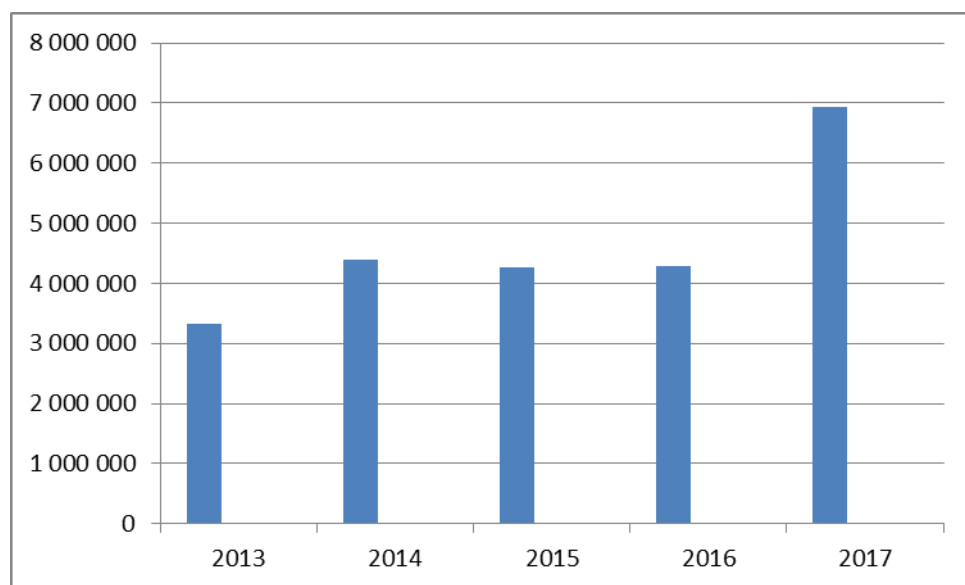
Z hľadiska zabezpečenia primeranej technologickej kapacity bolo nevyhnutné zabezpečiť opravy viacerých obrábacích strojov, pokračovať v obnove a modernizácii strojného parku a meracej techniky. Jedným zo strategických rozhodnutí v oblasti tepelného spracovania bolo rozhodnutie spoločnosti o vybudovaní vlastnej kalandrie.

Chýbajúce vlastné ľudské zdroje vo výrobnom procese, ako aj chýbajúca technologická kapacita bola riešená externými kooperačnými dodávkami. Kombináciou využitia vlastnej a externej kapacity sa spoločnosti podarilo zefektívniť výrobný proces a zvýšiť obrat firmy oproti predchádzajúcemu roku o 2 651 885 eur.

Výsledkom vynaloženého úsilia bolo udržanie stabilnej ekonomickej a finančnej výkonnosti firmy s rastovým potenciálom pre ďalšie obdobie.

Vývoj tržieb za obdobie rokov 2013-2017

(V EUR)



Celkovú efektívnosť výroby a rentabilnosť predaja prezentuje dosiahnutý kladný výsledok hospodárenia po zdanení v čiastke 615 272 EUR, ktorý vykazuje rastúcu tendenciu.



E. ANALÝZA VÝVOJA STAVU EKONOMICKEJ A FINANČNEJ SITUÁCIE SPOLOČNOSTI A STAV MAJETKU SPOLOČNOSTI K 31.12.2017

Spoločnosť dosiahla za obdobie roka 2017 ZISK (pred zdanením) vo výške **618 403 EUR**.

1. Vývoj výsledku hospodárenia:

(v EUR)

Ukazovateľ:	r.2017	r.2016
Hospodárska činnosť	620 566	270 442
Finančná činnosť	-2 163	-5 138
Mimoriadna činnosť	0	0
Celkový výsledok hospodárenia pred zdanením ZISK (+), STRATA (-)	618 403	265 304
Daň z príjmov splatná	3 131	2 897
Daň z príjmov odložená	0	0
Celkový VH po zdanení zisk	615 272	262 407

2. Vývoj štruktúry vlastného imania:

(v EUR)

Ukazovateľ:	r.2017	r.2016
Vlastné imanie spolu	4 936 751	4 334 599
v tom:		
Základné imanie	2 543 643	2 543 643
Ostatné kapitálové fondy		
Zákonný rezervný fond	587 919	561 678
Fond rozvoja	157 637	157 637
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 032 280	809 234
Neuhradená strata minulých rokov	0	0
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie (po zdanení)	615 272	262 407

Riadne valné zhromaždenie spoločnosti schválilo zúčtovanie dosiahnutého výsledku hospodárenia za rok 2017 vo výške 262 407 EUR nasledovne:

26 241 EUR	Zákonný rezervný fond (účet 421),
13 120 EUR	Sociálny fond (účet 472),
223 046 EUR	Nerozdelený zisk (účet 428).

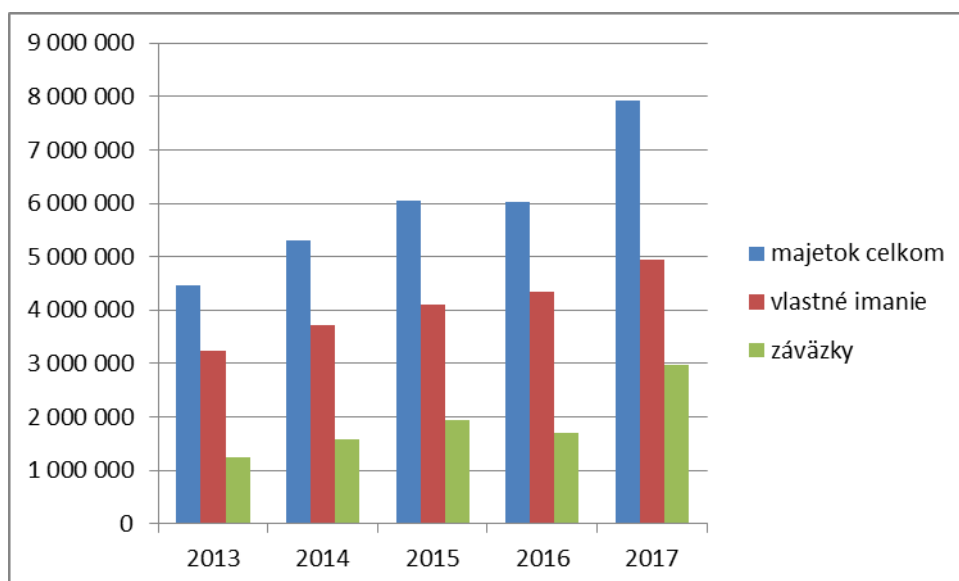
3. Vývoj majetku (netto hodnota):

(v EUR)

Ukazovateľ:	r.2017	r. 2016
MAJETOK SPOLU:	7 920 853	6 029 961
z toho:		
a) NEOBEŽNÝ MAJETOK SPOLU	1 182 093	1 082 129
- dlhodobý nehmotný majetok	3 383	5 963
- dlhodobý hmotný majetok	1 178 710	1 076 166
b) OBEŽNÝ MAJETOK SPOLU	6 728 258	4 931 424
- zásoby	2 874 947	2 716 353
- krátkodobé pohľadávky	2 021 877	484 310
- finančné účty	1 831 434	1 730 761
c) ČASOVÉ ROZLIŠENIE SPOLU	10 502	16 408

Úspešnou obchodnou politikou a finančnou disciplínou obchodných partnerov sa spoločnosti podarilo dosiahnuť stabilnú finančnú situáciu bez potreby čerpania úverových zdrojov. Medziročný rast pohľadávok ovplyvnila fakturácia výrobkov nad rámec podnikateľského plánu. Pohľadávky boli uhradené začiatkom roka 2018. Prírastok zásob ovplyvnili poskytnuté preddavky dodávateľom na nákup polotovarov pre zabezpečenie výroby roku 2018.

4. Vývoj majetku a zdrojov (v EUR)



Ako vyplýva s grafického znázornenia vývoja zdrojov spoločnosť pokračovala v trende rastu majetku celkom, ako aj v trende rastu vlastného imania spoločnosti. Rast záväzkov spoločnosti v porovnaní s predchádzajúcimi obdobiami ovplyvnili prijaté preddavky od odberateľov, ktoré predstavujú čiastočné finančné krytie uzatvorených kontraktov počas doby ich rozpracovanosti až po konečnú realizáciu produktov.

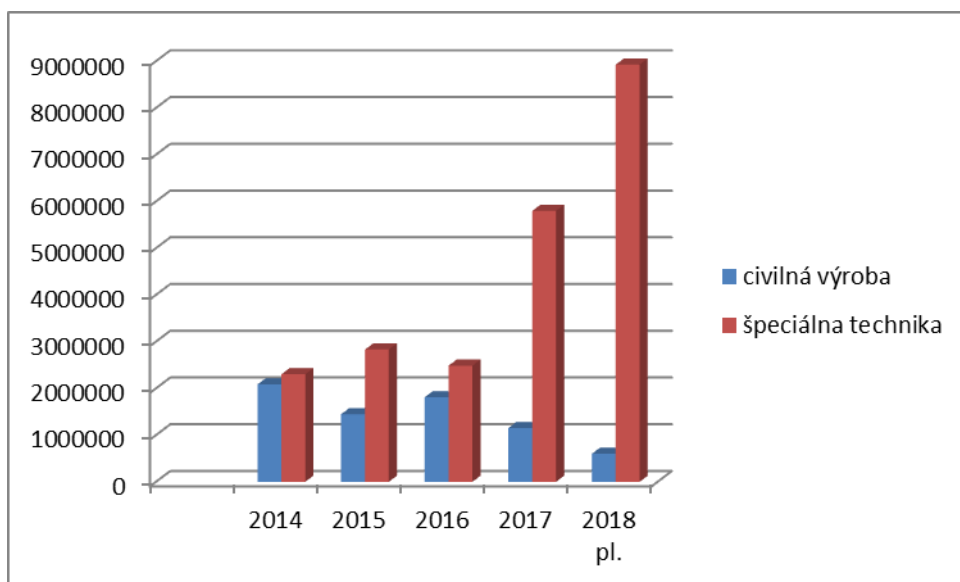
F. PROGNOZA VÝVOJA

Hlavnou víziou spoločnosti pre nasledujúce obdobie je udržanie rastového potenciálu a posilnenie postavenia spoločnosti v národnom, ako aj nadnárodnom trhovom prostredí v segmente obranného priemyslu.

Východiskom podnikateľského plánu spoločnosti na rok 2018 je progresívny obchodný plán, ktorý dáva predpoklad pre dosiahnutie tržieb z predaja výrobkov a služieb v čiastke 9 525 596 EUR. V porovnaní s rokom 2017 predstavuje plánovaný objem predaja nárast o 37 %. Z uvedeného objemu civilná strojárská výroba predstavuje 6 % a prevažnú časť 94 % predstavuje predaj výrobkov obranného priemyslu (špeciálna technika).

Štruktúra tržieb za obdobie rokov 2014-2018

(V EUR)



Podnikateľský zámer na rok 2018 predpokladá v ekonomickej oblasti hospodárenie zo ziskom pred zdanením vo výške 803 596 eur.

(V EUR)

Ukazovateľ:	Plán r. 2018	Skutočnosť r. 2017
Plánované výnosy celkom	8 967 096	7 032 394
Z toho: tržby z predaja výr. a služ.	9 525 596	6 944 144
zmena stavu ned. výroby	-860 000	-193 435
Plánované náklady celkom	8 163 300	6 417 122
Plánovaný výsledok hosp. po zdanení	718 796	615 272

Pri dosiahnutí tržieb v plánovanom objeme a sortimente je v roku 2018 predpoklad tvorby dostatočného objemu finančných zdrojov potrebných na financovanie prevádzkových potrieb, bez potreby čerpania úverových zdrojov.

Pre zefektívnenie výrobného procesu a zachovanie konkurencie schopnosti spoločnosti bude potrebné v ďalšom období vynaložiť značné finančné prostriedky do obnovy a opráv strojného parku, ako do aj opráv výrobného objektu, ktorý je značne zastaraný a opotrebovaný.

Podnikateľský plán predpokladá v roku 2018 udržať 120 pracovných miest. Medzi rizikové faktory s ktorými spoločnosť vstupuje do ďalšieho roka v oblasti personálnej práce je hlavne vysoká veková štruktúra zamestnancov, silné konkurenčné prostredie v regióne, nedostatok absolventov stredných škôl so strojárskym zameraním a celkový nedostatok kvalifikovaných pracovných síl na trhu práce.

Opatrenia s ktorými predpokladáme pracovať v nasledujúcom roku budú smerované do oblasti posilnenia motivácie a mzdového ohodnotenia zamestnancov, ďalšieho vzdelávania a preškolenia zamestnancov, zlepšovania pracovného prostredia a firemnej kultúry, intenzívnejšieho zapojenia do spolupráce so strednými odbornými školami pri výchove učňovského dorastu a nábore nových pracovných síl.

V záujme udržania spoľahlivosti a dobrého mena spoločnosti plánujeme pokračovať v procese certifikovaného systému manažérstva kvality v súlade s prijatou Politikou a cieľmi kvality, ako aj v súlade s opatreniami v oblasti zvyšovania bezpečnosti a ochrany zdravia pri práci deklarovanými v Politike bezpečnosti a ochrany zdravia pri práci. V roku 2018 predpokladáme splniť požiadavky, ktoré pre nás vyplývajú zo zavedenia novej normy EN ISO 9001:2015 a aj naďalej plánujeme pokračovať v zlepšovaní celého systému manažérstva kvality a v zvyšovaní efektívnosti jednotlivých procesov.

G. NÁVRH PREDSTAVENSTVA SPOLOČNOSTI NA ZÚČTOVANIE DOSIAHNUTÉHO ZISKU ZA R.2017

Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením ZISK618 402,65 EUR

Daň z príjmu – splatná 3 131,00 EUR

Daň z príjmu – odložená 0 EUR

Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení ZISK.....**615 271,65 EUR**

Dosiahnutý ZISK za rok 2017 vo výške 615 272 EUR navrhuje predstavenstvo Spoločnosti po odsúhlasení dozornou radou a schválení riadnym valným zhromaždením Spoločnosti zúčtovať nasledovne:

61 527,00 EUR na účet 421 - Zákonný rezervný fond

522 994,65 EUR na účet 428 – Nerozdelený zisk minulých rokov

30 750,00 EUR na účet 472 – Sociálny fond

Príloha výročnej správy:

- Účtovná závierka podnikateľov v podvojnom účtovníctve k 31. 12. 2017
- Poznámky k účtovnej závierke k 31. 12. 2017
- Správa nezávislého audítora