

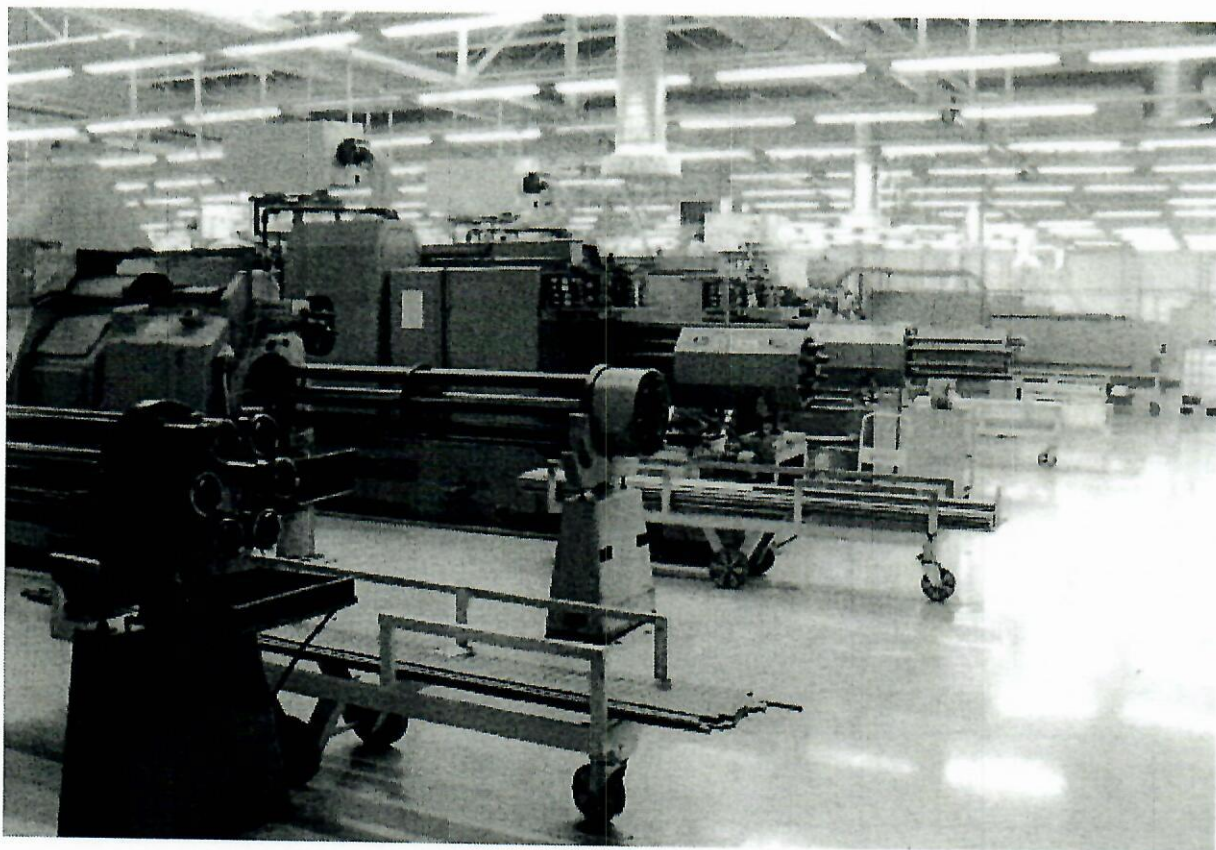


# VÝROČNÁ SPRÁVA



za obdobie 1.1.2017–31.12.2017

Výročná správa bola zostavená na základe výkazov overených audítorom spoločnosti, výsledkov minulých období a predpokladaného vývoja budúceho účtovného obdobia.



**Dátum spracovania:** 8.5.2018

**Vypracoval:** Ing. Ružena Šrámková, ekonomický úsek

Podpis:

**Dátum schválenia:**

**Schválil:** Ing. Ján Kováč, konateľ spoločnosti

Podpis:



## Obsah

|                                                                                   |    |
|-----------------------------------------------------------------------------------|----|
| 1. Identifikačné údaje .....                                                      | 3  |
| 2. Predmet podnikania .....                                                       | 4  |
| 3. Orgány spoločnosti .....                                                       | 5  |
| 4. Podnikateľská činnosť .....                                                    | 6  |
| 5. Účtovná závierka spoločnosti k 31.12.2017 .....                                | 13 |
| 6. Výsledky hospodárenia a vývoj finančnej situácie za obdobie 2016 – 2017.....   | 13 |
| 6.1 Analýza majetku.....                                                          | 13 |
| 6.2 Analýza zdrojov financovania.....                                             | 14 |
| 6.3 Analýza hospodárskeho výsledku .....                                          | 15 |
| 6.4 Ukazovatele .....                                                             | 15 |
| 6.4.1 Ukazovatele zadlženosti .....                                               | 15 |
| 6.4.2 Ukazovatele likvidity .....                                                 | 16 |
| 6.4.3 Ukazovatele aktivity .....                                                  | 17 |
| 6.4.4 Ukazovatele rentability .....                                               | 17 |
| 7. Ostatné informácie podľa §20 zákona o účtovníctve.....                         | 17 |
| 8. Udalosti osobitného významu, ktoré nastali po skončení účtovného obdobia ..... | 18 |
| 9. Predpokladaný vývoj podnikateľskej činnosti v budúcom roku.....                | 18 |
| 10. P R Í L O H Y .....                                                           | 20 |

Výrok audítora k výročnej správe

Účtovná závierka k 31.12.2017 (účtovná závierka-výkazy, poznámky)

## 1. Identifikačné údaje

Obchodný názov: Lindenmaier Slovakia, s.r.o.

Sídlo spoločnosti: Továrenská 1A/3817, 942 01 ŠURANY

Dátum založenia spoločnosti: 25.11.1993

Dátum zápisu do obch. registra: 10.12.1993

Právna forma: spoločnosť s ručením obmedzeným

IČO: 31 446 884

DIČ: 2020414000

Telefón: 00421/0356924813

Fax: 00421/0356924810

Email: [info@lindenmaier-slovakia.com](mailto:info@lindenmaier-slovakia.com)

Internet: [www.lindenmaier-slovakia.com](http://www.lindenmaier-slovakia.com)

Bankové spojenie: OTP banka Slovensko a.s., pobočka Nové Zámky

č. ú.: 15241990/5200

IBAN: SK79 5200 0000 0000 1524 1990

## **2. Predmet podnikania**

Výpis z obchodného registra KB-2714/08, oddiel Sro, vložka číslo 944/N:

1. Kovoobrábanie
2. Obchodná činnosť

Predmetom podnikania je výroba presných sústružených rotačných súčiastok z ocele, hliníka, mosadze a iných kovových materiálov.

**Vyrábané spektrum výrobkov pre automobilový priemysel - komponenty pre:**

- Brzdové systémy ( púzdra, piesty )
- Hydraulické systémy ( prípojky, ventily, hriadele )
- Generátory ( remenice )
- Turbo-systémy ( tesniace púzdra, lopatkové krúžky, ložiskové púzdra )
- Airbagy ( držiaky, uzávery )
- Podvozky
- Motory

### **3. Orgány spoločnosti**

Spoločnosť so zahraničnou majetkovou účasťou, založená spoločenskou zmluvou, s poslednými zmenami zo dňa 2.10.2012. Orgánmi spoločnosti sú:

a/ valné zhromaždenie

b/ konateľ

#### **Štatutárny orgán:**

Konateľ: Ing. Ján Kováč

- od 2.10.2012

#### **Spoločníci:**

Jediným majiteľom spoločnosti v roku 2017 Länneken Invest GmbH,

Arsenalstrasse 7, 19053 Schwerin, SRN - od 2.10.2012

#### **Spôsob konania štatutárneho orgánu v mene spoločnosti:**

Menom spoločnosti koná konateľ samostatne.



## 4. Podnikateľská činnosť

### Výroba

Hlavným cieľom vo výrobe v roku 2017 bolo udržať vzostupný trend z roku 2016, zvýšiť výkonnosť strojov o 3%, nepodarkovosť dielov max. 1,3%. V oblasti manažmentu nástrojov bol cieľ pri spotrebe náradia vo výrobnom procese do 6,5% a v oblasti údržby neprekročiť mesačné náklady na údržbu strojov 1,7%. Na dosiahnutie týchto cieľov bolo potrebné zabezpečiť:

- účasť pomocných oddelení na výrobnom procese,
- dodržiavať zásady organizácie vo výrobnom procese,
- sledovať a denne vyhodnocovať výkonnosť a nepodarkovosť vo výrobnom procese,
- odmeňovať výrobných pracovníkov za lepšie a stabilnejšie výkony stanovenými výkonnosťnými a kvalitatívnymi prémiami.

Vo väčšej miere sa stanovené ciele podarilo naplniť.

V Januári 2017 sa navýšili zmenové výkony na strojoch o 3% oproti roku 2016. Priemerná výkonnosť na strategických strojoch dosiahla v roku 2017 – 100,71% a to už so spomínaným navýšením výkonov o 3%.

Nepodarkovosť dosiahla v roku 2017 – 1,18%, čo je porovnateľné s rokom 2016. Tento trend sa nám darí stále udržiavať, čo dokazuje aj nasledujúci graf, ktorý zobrazuje výkony a nepodarkovosť za rok 2013 až 2017. Vyhodnotené sú strategické stroje, ktoré pracujú v dvojzmennej prevádzke a najviac sa podieľajú na výsledkoch vo výrobe.

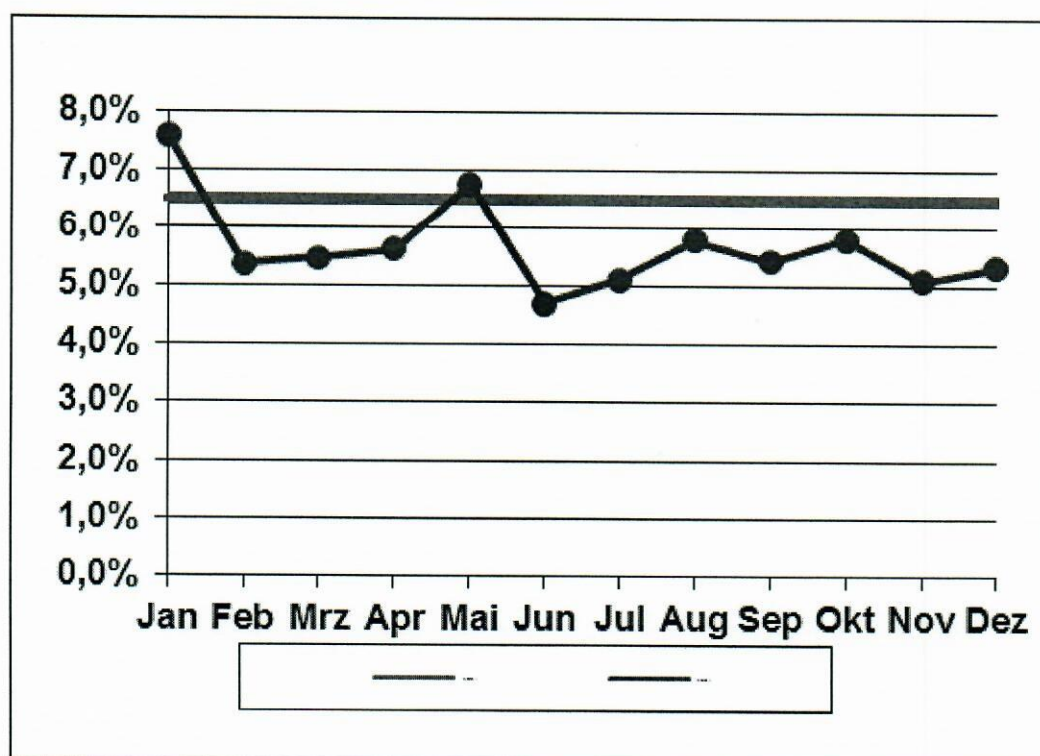




Pozitívnou skutočnosťou bolo, že sa v roku 2017 zrealizoval presun CNC stroja EMAG s robotickým automatickým pracoviskom pre nakladanie a meranie dielov z firmy SWG Grenchen vo Švajčiarsku, ktorá je našim novým zákazníkom. Na tomto stroji prebieha výroba dielu Kettenrad pre tohto zákazníka a jedná sa o mechanické opracovanie výliskov. Stroj pracuje v trojzmennej prevádzke. V budúcnosti je naplánovaný presun ďalších obrábacích strojov od tohto zákazníka. Pred koncom roka sa uskutočnil presun kompletnej automatickej linky na výrobu dielov Kettenrad pre zákazníka SWG Herne. Táto linka obsahuje tri CNC obrábacie stroje Takisawa, jednu priemyselnú pračku MTM a dve robotické bunky na nakladanie a vykladanie dielov. Jednotlivé stroje sú poprepájané dopravníkom, po ktorom sú diely premiestňované z počiatočnej pozície ako polotovary až do konečnej fázy hotového dielu a zabalené do zákazníckeho balenia. Linka je momentálne vo fáze vzorkovania.

## Manažment nástrojov

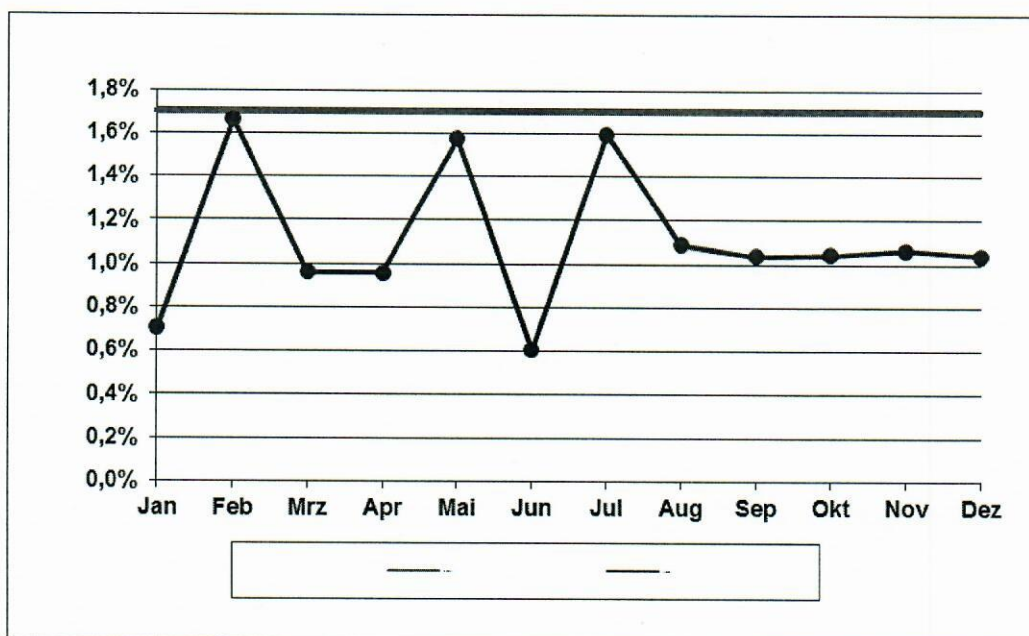
V oblasti manažmentu nástrojov bol cieľ udržať spotrebu náradia vo výrobe a tým aj náklady na zabezpečenie náradia do 6,5% z celkových nákladov spoločnosti. Tieto náklady dosiahli v roku 2017 – 5,70% z celkových nákladov spoločnosti, čo je o 0,30% lepší výsledok ako v roku 2016. Táto skutočnosť je zobrazená v nasledujúcom grafe.





## Údržba

V oblasti nákladov na údržbu strojov bolo cieľom neprekročiť 1,7 % z celkových nákladov spoločnosti. Tu sa v roku 2017 dosiahol výsledok 1,1%. Tento výsledok bol o 0,5% lepší ako v roku 2016. Taktiež tieto výsledky zobrazuje nasledujúci graf.



Cieľom pre nasledujúce obdobie je udržať tento trend.

Vo výrobe udržať výkonnosť strojov na 100% a nepodarkovosť do 1,3% z celkových vyrobených dielov

V oblastiach manažmentu nástrojov a údržby strojov boli ciele pre rok 2017 6,5%, skutočnosť 5,7% pri spotrebe náradia a čo sa týka nákladov na náradie a údržbu strojov plán bol stanovený na 1,7% a dosiahli sme 1,1%.

Spoločnosť Lindenmaier Slovakia s.r.o. plánuje v roku 2018 presun ďalších nových automatizovaných robotizovaných liniek z firmy SWG Grenchen, čo by výrazne zvýšilo konkurencieschopnosť a flexibilitu spoločnosti na trhu s obrábanými súčiastkami.

## Kvalita, QM/QS, Meradlá

Firma Lindenmaier má dlhodobo zavedený systém manažérstva kvality a je od roku 2000 certifikovaná podľa medzinárodných noriem radu ISO 9001, ISOTS 16949 a ISO 14001, pokrývajúcich oblasť kvality a environmentu. V roku 2018 prejde firma na nové normy IATF 16949:2016, ISO 9001:2015 a ISO 14001:2015.

Spoločnosť je kvalitatívne stabilným dodávateľom trieskovo obrábaných dielov pre automobilový a neautomobilový priemysel.

Špeciálne požiadavky automobilového priemyslu sú naplnené vo všetkých oblastiach kvality v celom rozsahu zabezpečovania dodávok zákazníkom. Zákazníckymi auditmi je firma Lindenmaier hodnotená výbornými známami - A,B. Úroveň kvality meraná výškou PPM, počtom reklamácií zákazníkov a výsledkami auditov našich zákazníkov nás zaraďuje medzi najlepšie firmy v regióne. Za rok 2017 sa nám podarilo podstatne zlepšiť úroveň a stabilitu kvality dodávok oproti roku 2016. Firma je adekvátne metrologicky vybavená pre zabezpečenie požiadaviek súčasných ako aj budúcich projektov, osobitne orientovaná na automobilový priemysel z hľadiska požadovaných tolerancií a presností.

Z hľadiska environmentálnej záťaže pre spoločnosť nepredstavuje firma Lindenmaier žiadne významné riziko z pohľadu emisií a odpadov, nakoľko procesy sú plne pod kontrolou.

V priebehu minulého roka sme taktiež venovali systematickú pozornosť oblasti zabezpečenia environmentálnej politiky a BOZP zamestnancov. Popri záväzkoch v oblasti ochrany zdravia zamestnancov, vyplývajúcich z platnej legislatívy SR ako aj EÚ sme venovali pozornosť aj zvyšovaniu úrovne bezpečnosti pri práci. Za rok 2017 sme nezaznamenali žiadny vážnejší pracovný úraz.

Pre budúce obdobie budeme pokračovať v prioritnej orientácii na projekty, ktoré sú v zhode s naším technologickým vybavením ako aj so zručnosťou pracovnej sily, čím pokryjeme kvalitatívne požiadavky našich zákazníkov.

## **Logistika**

K dlhodobým cieľom oddelenia logistiky / nákupu patrí neustála racionalizácia nákladov na jednotlivé položky, tzn. Nákup materiálu, nákup externých služieb (hlavne preprava a spracovanie vyrábaných dielov v kooperácii – galvanizácia, kalenie atp.). Kľúčové ukazovatele boli sledované v rámci stanovených KPI cieľov na rok. Stanovené ciele sa podarilo naplniť čiastočne, napriek pozitívne sa vyvíjajúcej racionalizácii nákladov boli niektoré dosiahnuté iba čiastočne:



### **KPI: Target 2017:Plnenie 2017:**

#### **Logistika:**

Spôľahlivosť dodávok:**98,5%:98,68%**

Náklady na špeciálne transporty :**max. 3.000 €:1.380 €**

Celkové náklady na transport:**3,0% z celk. obratu:3,34%**

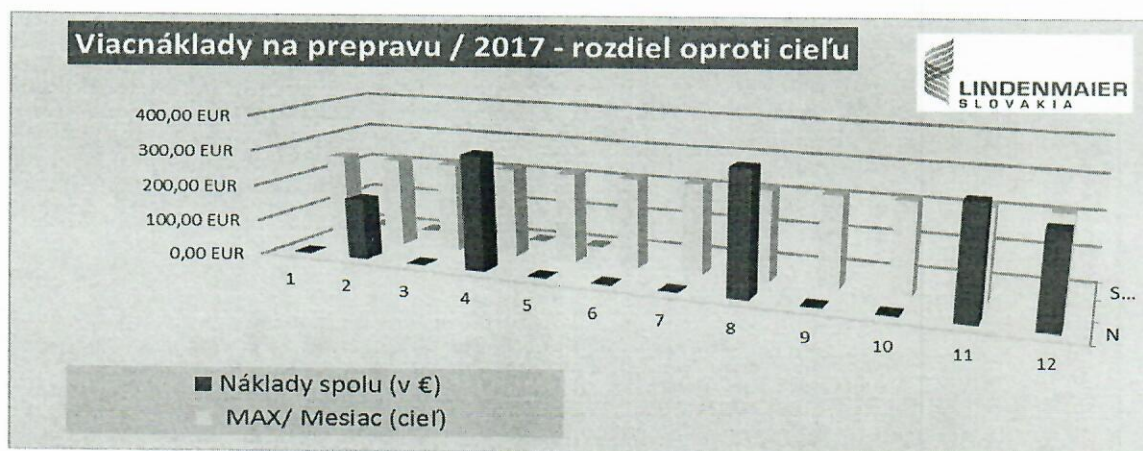
#### **Nákup a manažment dodávateľov:**

Znižovanie cien nakupovaného materiálu:**2,5%:2,76%**

Vykonávanie auditov u dodávateľov:**3 / rok: 2 / 2017**

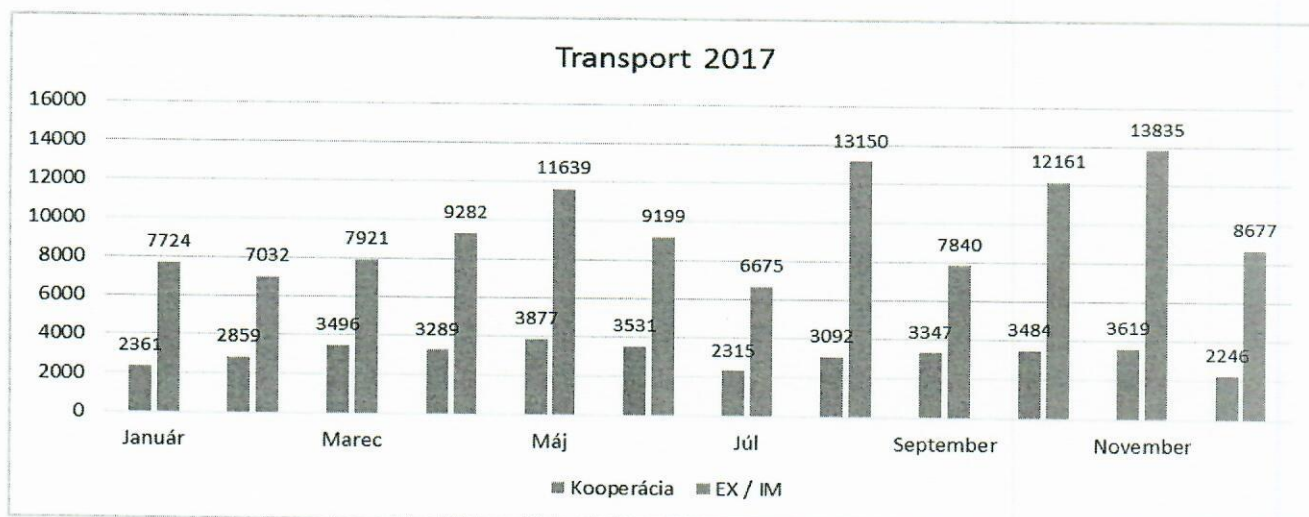
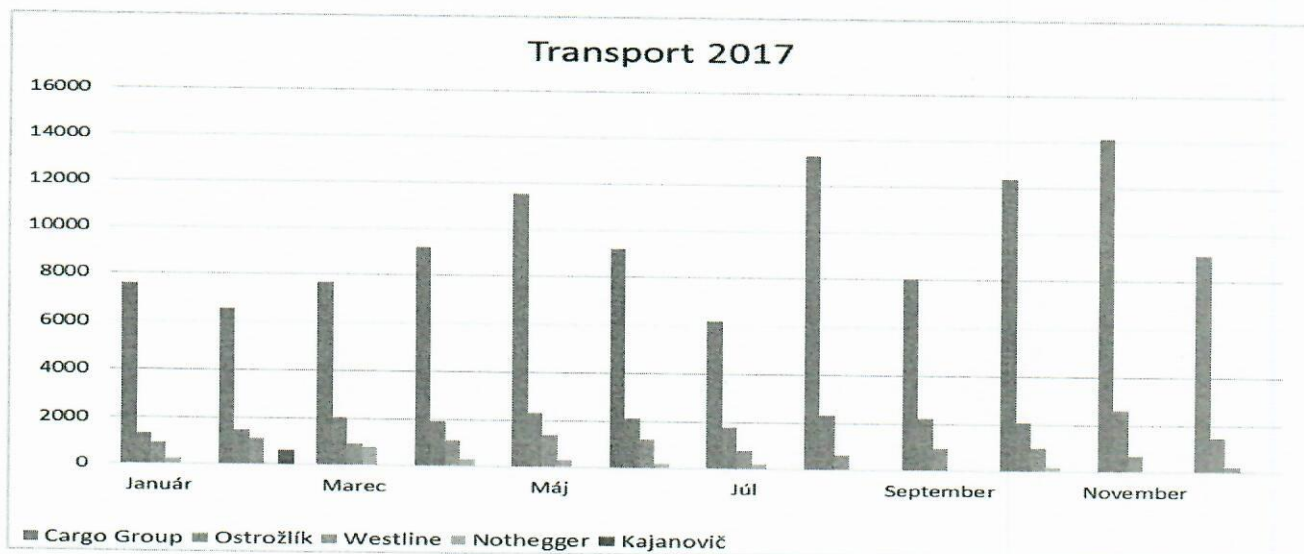
### **MIMORIADNE VÝVOZY**

K racionalizácii nákladov na prepravy patrí minimalizácia tzv. Sonderfahrten, čiže mimoriadnych, neplánovaných, vývozov. Za kalendárny rok 2017 bolo realizovaných 8 vývozov charakterizovaných ako SOFA.



### **CELKOVÉ NÁKLADY NA TRANSPORT**

Prioritou oddelenia logistiky bola celková racionalizácia nákladov na transporty. Po vyhodnotení roka 2017 sa stanovili ďalšie motivačné ciele na rok 2018. Prvý graf zobrazuje náklady podľa prepravcov, druhý graf podľa účelu prepravy - export, import, resp.kooperácie.



## Technológia

Nosnou aktivitou oddelenia technológie v roku 2017 bolo vytváranie technologickej dokumentácie pre sériovú výrobu ako aj pre vzorkovanie v súvislosti s novými projektami a aktualizácia existujúcej technologickej dokumentácie na základe zmenových konaní od zákazníkov alebo realizovaných zmien vo výrobnom procese. V súvislosti so zmenami noriem ISO 9001 a TS 16949 v roku 2017 a v roku 2018 na ISO 9001:2015 a IATF 16949:2016 bolo tiež prioritou oddelenia technológie prechod na novelizované normy a zabezpečiť aktualizáciu a prispôbenie všetkých dokumentov vyplývajúcich zo zmien.

V roku 2018 je plánovanou prioritou oddelenia udržiavanie, aktualizácia a napĺňanie systémových požiadaviek na technologickú dokumentáciu v súlade s dosiahnutými certifikátmi spoločnosti Lindenmaier Slovakia s.r.o. pre zabezpečenie požadovanej kvality a špecifických



požiadaviek zákazníkov a dokončenie prechodu na nové normy ISO 9001:2015 a IATF 16949:2016 a s tým súvisiace úpravy systému dokumentov. Plánovanou činnosťou v roku 2018 pre oddelenie technológií bude tiež oboznámenie sa s témou – robotizácia výrobných liniek.

V rámci fluid managementu bol hlavným cieľom v roku 2017 udržanie nákladov za oleje a mazivá používaných pre výrobný proces v porovnateľných ukazovateľoch voči obratu spoločnosti Lindenmaier Slovakia s.r.o. s ohľadom na legislatívne a certifikačné požiadavky pre životné prostredie. Cieľ bol čiastočne naplnený. Náklady na oleje a mazivá voči predchádzajúcemu obdobiu vzrástli v priemere o 0,1%.

Cieľom pre nasledujúce obdobie je vyhľadávanie nových dodávateľov olejov a mazív dodávajúcich produkty v porovnateľnej kvalite s možnosťou zníženia nákupných cien a udržanie nákladov za oleje a mazivá používaných pre výrobný proces v približne rovnakých percentuálnych hodnotách ako za minuloročné obdobie voči obratu spoločnosti Lindenmaier Slovakia s.r.o.

Oblasťou výskumu a vývoja sa spoločnosť nezaobrá.

## Personálno-mzdová oblasť

| Pracovníci                      | 2016       | 2017      |
|---------------------------------|------------|-----------|
| stáli THP                       | 12         | 12        |
| stáli robotníci                 | 72         | 60        |
| režijní pracovníci              | 17         | 13        |
| brigádnic (mimo evidenčný stav) | 3          | 3         |
| <b>Priemerný evidenčný stav</b> | <b>101</b> | <b>85</b> |

V dôsledku zníženia objemu zákazok sme začiatkom roka 2017 nezamestnávali agentúrnych pracovníkov, nárast nových agentúrnych pracovníkov sme zaznamenali od apríla 2017.

| Mzdová oblasť                               | 2016             | 2017             |
|---------------------------------------------|------------------|------------------|
| Mzdy a mzdové náhrady                       | 1 044 185        | 1 042 155        |
| Ostatné osobné náklady (dohody,odstupné...) | 44 805           | 15 371           |
| <b>Spolu</b>                                | <b>1 088 990</b> | <b>1 057 526</b> |

| Ukazovatele                             | 2016   | 2017 |
|-----------------------------------------|--------|------|
| Práceschopnosť v hod. - bez prac.úrazov | 10 388 | 5003 |
| Práceschopnosť v hod. - pre prac.úrazy  | 383    | 45   |
| Počet pracovných úrazov                 | 1      | 0    |

Za obdobie 1.1.2017-31.12.2017 činila priemerná hrubá mesačná mzda zamestnancov 1 157 EUR ( v roku 2016 bola 1 016 EUR). Takmer 10% zvýšenie oproti predošlému obdobiu spôsobilo okrem zvýšenia minimálnej mzdy, prepustenie pracovníkov s odstupným.

## 5. Účtovná závierka spoločnosti k 31.12.2017

Spoločnosť urobila riadnu účtovnú závierku účtovného obdobia k 31.12.2017 v súlade so zákonom č.431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov. Súčasťou výročnej správy je v prílohe účtovná závierka platná k 31.12.2017 s poznámkami.

## 6. Výsledky hospodárenia a vývoj finančnej situácie za obdobie 2016 – 2017

### 6.1 Analýza majetku

| Majetok v EUR              | 2016             | 2017             |
|----------------------------|------------------|------------------|
| <b>Neobežný majetok</b>    | <b>5 458 033</b> | <b>276 178</b>   |
| Dlhodobý nehmotný majetok  | 13 240           | 2 376            |
| z toho obstarávaný majetok |                  |                  |
| Dlhodobý hmotný majetok    | 5 444 793        | 273 802          |
| z toho obstarávaný majetok | 36 650           | 0                |
| Dlhodobý finančný majetok  |                  |                  |
| <b>Obežný majetok</b>      | <b>964 868</b>   | <b>5 227 368</b> |
| Zásoby                     | 616 057          | 442 574          |
| Dlhodobé pohľadávky        |                  |                  |
| Krátkodobé pohľadávky      | 344 413          | 1 969 909        |
| Finančný majetok           | 4 398            | 2 814 885        |
| <b>Časové rozlíšenie</b>   | <b>15 011</b>    | <b>1 576</b>     |

Vedenie spoločnosti v hospodárskom roku 2017 riešila predaj budovy a pozemkov, ktoré boli do 18.12.2017 našim vlastníctvom. Zápisom do katastra nehnuteľnosti, budova a pozemky zmenili vlastníka a boli vyradené z majetku spoločnosti. V priebehu roka spoločnosť zaradila v rámci dlhodobého hmotného majetku repasovanú obrábaciu CNC



linku Nakamura TV20, obstarávanú ešte koncom roka 2016. Okrem toho sa investovalo do technického zhodnotenia, vylepšenia funkčnosti už existujúcich používaných majetkov. Odpisy majetku prevýšili objem investovaných prostriedkov. Aby sa zabezpečil plynulý odbyt od začiatku roka 2018, na konci roka sa mierne zvýšila hodnota hotových výrobkov, bola vysoká rozpracovanosť a značne sa ku konci roka znížili zásoby materiálu. V dôsledku predaja budovy a pozemkov sa oproti predchádzajúcemu obdobiu narástol stav krátkodobých pohľadávok. Platobná disciplína našich odberateľov bola veľmi uspokojivá, ku koncu roka sme evidovali po splatnosti pohľadavy do maximálne 30 dní po splatnosti.

## 6.2 Analýza zdrojov financovania

| Zdroje financovania v EUR                | 2016             | 2017             |
|------------------------------------------|------------------|------------------|
| <b>Vlastné imanie</b>                    | <b>2 689 200</b> | <b>1 540 286</b> |
| Základné imanie                          | 5 396 004        | 5 396 004        |
| Kapitálové fondy                         | 3 769 995        | 3 769 995        |
| Fondy zo zisku                           | 0                | 0                |
| Výsledok hospodárenia minulých rokov     | -6 301 219       | -6 476 799       |
| Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie | -175 580         | -1 148 914       |
| <b>Záväzky</b>                           | <b>3 748 552</b> | <b>3 927 053</b> |
| Rezervy                                  | 72 750           | 131 273          |
| Dlhodobé záväzky                         | 1 691 674        | 1 635 383        |
| Krátkodobé záväzky                       | 377 255          | 916 847          |
| Bankové úvery a výpomoci                 | 1 606 873        | 1 243 550        |
| <b>Časové rozlíšenie</b>                 | <b>0</b>         | <b>0</b>         |

Vlastné imanie v roku 2017 vplyvom znížených výnosov spoločnosti a záporným hospodárskym výsledkom výrazne kleslo. Mesačne sme splácali dlhodobý úver v OTP banke. Nakoľko majetok budovy a pozemkov boli súčasťou záložného práva v OTP banke, zmyslom ale aj cieľom predaja majetku bolo jednorazové predčasné splatenie úveru. Keďže administratívne prepisy sa realizovali ku koncu roka, ku splateniu bankového úveru prišlo až 5.1.2018. Krátkodobé záväzky narástli oproti minulému roku hlavne v dôsledku nárastu záväzkov za poradenstvo voči prepojeným osobám. Splatnosť faktúr nám prevádzkový kontokorent zabezpečoval včas vyrovnať. Dlhodobé záväzky klesli z dôvodu vyrovnanie



jednorazovej čiastočnej splátky dlhodobého záväzku majiteľa - spoločnosti Länneken Invest GmbH do konca roku 2017.

### 6.3 Analýza hospodárskeho výsledku

| Výsledok hospodárenia v EUR                           | 2016     | 2017        |
|-------------------------------------------------------|----------|-------------|
| Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti         | -108 849 | - 1 051 046 |
| Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti            | -63 851  | -94 988     |
| Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením | -172 700 | -1 146 034  |
| Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti po zdanení    | -175 580 | -1 148 914  |
| Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení   | -175 580 | -1 148 914  |

Spoločnosť dosiahla za sledované obdobie roku 2017 záporný hospodársky výsledok. Výsledok hospodárenia bol ovplyvnený hlavne predajom majetku spoločnosti. Negatívny hospodársky výsledok za sledované obdobie navrhuje vedenie spoločnosti preúčtovať na účet neuhradených strát minulých rokov a vykryť ziskom budúcich období.

### 6.4 Ukazovatele

#### 6.4.1 Ukazovatele zadlženosti

Záporný hospodársky výsledok bol mierne ovplyvnený znížením objemu plánovaných zákazok, no v podstatnej miere už v spomínanom predaji majetku spoločnosti.

| Ukazovateľ              | 2016             | %           | 2017             | %           |
|-------------------------|------------------|-------------|------------------|-------------|
| <b>Majetok celkom</b>   | <b>6 437 912</b> | <b>100%</b> | <b>5 505 122</b> | <b>100%</b> |
| neobežný                | 5 458 033        | 85%         | 276 178          | 5%          |
| obežný                  | 964 868          | 15%         | 5 227 368        | 95%         |
| ostatný                 | 15 011           | 0%          | 1 576            | 0%          |
| <b>VI.imanie a záv.</b> | <b>6 437 912</b> | <b>100%</b> | <b>5 505 122</b> | <b>100%</b> |
| vlastné imanie          | 2 689 200        | 42%         | 1 540 286        | 28%         |
| záväzky                 | 3 748 552        | 58%         | 3 927 053        | 71%         |
| ostatné                 | 160              | 0%          | 37 783           | 1%          |



Trend vývoja ukazovateľov zadĺženosti sa negatívnym hospodárskym výsledkom zhoršil

| Ukazovateľ v %                           | 2016   | 2017   |
|------------------------------------------|--------|--------|
| Celková zadĺženosť aktív (záv/akt)*100   | 58,22  | 71,33  |
| Zadĺženosť vlastného imania (záv/VI)*100 | 139,39 | 254,96 |
| Zadĺženosť aktív bankovými úvermi        | 25,11  | 22,59  |
| Ukazovateľ krízy                         | 0,72   | 0,39   |

Uvedené ukazovatele vyjadrujú skutočnosť k 31.12.2017, ale výrazne sa menia hneď pri jednorazovej splátke úveru 5.1.2018. Spoločnosť ku koncu hospodárskeho obdobia nie je v kríze, pre rok 2016 bol hraničný ukazovateľ 0,04 a pre rok 2017 je 0,06.

#### 6.4.2 Ukazovatele likvidity

| Ukazovateľ                                    | 2016           | 2017             |
|-----------------------------------------------|----------------|------------------|
| <b>Obežný majetok</b>                         | <b>964 868</b> | <b>5 227 368</b> |
| Zásoby                                        | 616 057        | 442 574          |
| Krátkodobé pohľadávky                         | 344 413        | 1 969 909        |
| Dlhodobé pohľadávky                           | 0              | 0                |
| Finančný majetok                              | 4 398          | 2 814 885        |
| <b>Obežné pasíva</b>                          | <b>740 578</b> | <b>1 165 560</b> |
| Krátkodobé záväzky                            | 377 255        | 916 847          |
| Krátkodobé úvery                              | 363 323        | 248 713          |
| <b>Čistý pracovný kapitál</b>                 | <b>224 290</b> | <b>4 061 808</b> |
| Okamžitá likvidita (fin.maj/krátk.cudz.zdr)   | 0,01           | 11,32            |
| Celková likvidita (obež.akt/kr.pas)           | 1,30           | 4,48             |
| Bežná likvidita (fin.maj+krátk.pohl)/kr.c.zdr | 0,47           | 4,11             |

Krátkodobé pohľadávky ku koncu roku klesli z dôvodu presunu niektorých termínov vývozu až na začiatok roka 2018, čím mierne stúpili zásoby, najväčšia pohľadávka sa týkala predaja budovy a pozemkov. V dôsledku toho, že časť pohľadávky za predaj majetku bola zrealizovaná do konca roka, narástol aj stav finančného majetku, avšak počas roka sme aktívne využívali poskytnutý kontokorent. Finančná stabilita spoločnosti v dôsledku predaja majetku výrazne posilnila. Ak by celá transakcia ohľadom predaja majetku prebehla do konca roka, aj tieto ukazovatele by vykazovali reálnejšiu hodnotu.

### 6.4.3 Ukazovatele aktivity

| Ukazovateľ                               | 2016 | 2017 |
|------------------------------------------|------|------|
| Doba obratu zásob (Z/(tržby za TaV')*360 | 57   | 35   |
| Doba obratu krátkodobých pohľadávok      | 32   | 50 * |
| Doba obratu krátkodobých záväzkov        | 35   | 20   |

\*Krátk.pohl'.očistené o pohl'. za predaj majetku

Trend ukazovateľov aktivity sa v pomerovom ukazovateli doby obratu zásob zlepšil, v dôsledku predĺženia doby splatnosti faktúr ukazovateľ narástol. Doby obratov jednotlivých ukazovateľov sú rátané pomerom k objemu tržieb z predaja výrobkov, tovaru a služieb. Dôslednejšie dodržiavať splatnosti našich záväzkov sme boli schopní vďaka možnosti vykrytia výpadku vlastných financií kontokorentom.

### 6.4.4 Ukazovatele rentability

| Ukazovateľ v %                   | 2016 | 2017 |
|----------------------------------|------|------|
| Rentabilita aktív                |      |      |
| Rentabilita vlastného kapitálu   |      |      |
| Rentabilita tržieb               |      |      |
| Rentabilita prevádzkových tržieb |      |      |

Ukazovatele rentability nemajú z dôvodu záporného výsledku hospodárenia v oboch obdobiach vypovedaciu hodnotu.

## 7. Ostatné informácie podľa §20 zákona o účtovníctve:

Základné imanie spoločnosti bolo k 31.12.2017 vo výške 5 396 004 EUR. Spoločnosť počas roka 2017 nenadobudla žiadne nové akcie, dočasné listy a obchodné podiely. Účtovná jednotka nemá organizačnú jednotku v zahraničí.



## 8. Udalosti osobitného významu, ktoré nastali po skončení účtovného obdobia

Po skončení účtovného obdobia bol ukončený proces predaja majetku, predčasne vyrovnaný úver. Po roku sme opätovne obnovili úverovú zmluvu s OTP bankou na kontokorent s navýšením na objem 365 TEUR, na vykrytie prevádzkových potrieb spoločnosti .

## 9. Predpokladaný vývoj podnikateľskej činnosti v budúcom roku

Nakoľko sme uskutočnili predaj majetku a pozemkov, ďalšie podnikateľské aktivity budeme realizovať v pôvodných, ale už v prenajatých priestoroch. Odhad tržieb pre hospodársky rok 2018 na základe predbežných objednávok zákazníkov je na úrovni 5,3 mil. EUR. Vytýčený cieľ je možné dosiahnuť za predpokladu splnenia zazmluvnených objemov. Snahou vedenia spoločnosti je čo najefektívnejšie využiť súčasný strojový park a využitie dostupnej výrobnéj kapacity spoločnosti. Vedenie spoločnosti sa aj naďalej bude snažiť o diverzifikáciu podnikateľského rizika a to rozšírením výrobného programu aj na výrobu mimo odvetvia automobilového priemyslu.

| Text                                                                                   | 2018         |               |
|----------------------------------------------------------------------------------------|--------------|---------------|
|                                                                                        | tis. EUR     | %             |
| Tržby z predaja vlastných výrobkov a služieb                                           | 6 100        | 100%          |
| Zmena stavu vnútroorganizačných zásob                                                  | 0            |               |
| <b>Výroba</b>                                                                          | <b>6 100</b> | <b>100,00</b> |
| Spotreba materiálu, energie                                                            | -2 379       | -39,00        |
| Osobné náklady                                                                         | -2 135       | -35,00        |
| Ostatné náklady na hospodársku činnosť                                                 | -1220        | -20,00        |
| Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti                                                 | 144          | 2,36          |
| Leasingové náklady                                                                     |              | 0,00          |
| Dane a poplatky                                                                        | -25          | -0,41         |
| <b>EBITDA</b>                                                                          | <b>485</b>   | <b>7,95</b>   |
| Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku | -96          | -1,57         |
| <b>EBIT</b>                                                                            | <b>389</b>   | <b>6,38</b>   |
| Výnosové úroky a ostatné výnosy z finančnej činnosti                                   | 0            | 0,00          |
| Nákladové úroky a ostatné náklady z finančnej činnosti                                 | -37          | -0,61         |
| <b>EBT</b>                                                                             | <b>352</b>   | <b>5,77</b>   |
| Mimoriadne výnosy                                                                      | 0            | 0,00          |
| Mimoriadne náklady                                                                     | 0            | 0,00          |
| Daň                                                                                    | -74          | -1,21         |
| <b>HV</b>                                                                              | <b>278</b>   | <b>4,56</b>   |



| Text                                  | 2018         |               |
|---------------------------------------|--------------|---------------|
|                                       | tis. EUR     | %             |
| <b>Majetok</b>                        | <b>4 027</b> | <b>100%</b>   |
| <b>A. Neobežný majetok</b>            | <b>355</b>   | <b>8,82%</b>  |
| <b>A.I. Dlhodobý nehmotný majetok</b> | <b>2</b>     | <b>0,05%</b>  |
| Softvér                               | 2            | 0,05%         |
| <b>A.II. Dlhodobý hmotný majetok</b>  | <b>353</b>   | <b>8,77%</b>  |
| Pozemky                               | 0            | 0,00%         |
| Budovy                                | 0            | 0,00%         |
| Samostatné hnuiteľné veci             | 353          | 8,77%         |
| <b>B. Obežný majetok</b>              | <b>3 670</b> | <b>91,13%</b> |
| <b>B.I. Zásoby</b>                    | <b>546</b>   | <b>13,56%</b> |
| Materiál                              | 250          | 6,21%         |
| Nedokončená výroba a polotovary       | 200          | 4,97%         |
| Výrobky                               | 96           | 2,38%         |
| <b>B.II. Pohľadávky</b>               | <b>680</b>   | <b>16,89%</b> |
| Pohľadávky z obchodného styku         | 660          | 16,39%        |
| Daňové pohľadávky                     | 20           | 0,50%         |
| Ostatné pohľadávky                    |              | 0,00%         |
| <b>B.III. Finančné účty</b>           | <b>2444</b>  | <b>60,69%</b> |
| Peniaze                               | 4            | 0,10%         |
| Účty v bankách                        | 2440         | 60,59%        |
| <b>C. Časové rozlíšenie</b>           | <b>2</b>     | <b>0,05%</b>  |

| Text                                                 | 2018          |                 |
|------------------------------------------------------|---------------|-----------------|
|                                                      | tis. EUR      | %               |
| <b>Vlastné imanie a záväzky</b>                      | <b>4 027</b>  | <b>100,00%</b>  |
| <b>A. Vlastné imanie</b>                             | <b>1 818</b>  | <b>45,15%</b>   |
| <b>A.I. Základné imanie</b>                          | <b>5 396</b>  | <b>133,99%</b>  |
| <b>A.II. Kapitálové fondy</b>                        | <b>3 770</b>  | <b>93,62%</b>   |
| Ostatné kapitálové fondy                             | 3 811         | 94,63%          |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia                     | -41           | -1,02%          |
| <b>A.III. Fondy zo zisku</b>                         |               | <b>0,00%</b>    |
| <b>A.IV. Výsledky hospodárenia minulých rokov</b>    | <b>-7 626</b> | <b>-189,37%</b> |
| <b>A.V. Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie</b> | <b>278</b>    | <b>6,91%</b>    |
| <b>B. Záväzky</b>                                    | <b>2 209</b>  | <b>54,85%</b>   |
| <b>B.I. Dlhodobé záväzky</b>                         | <b>1 608</b>  | <b>39,93%</b>   |
| <b>B.II. Rezervy</b>                                 |               | <b>0,00%</b>    |
| <b>B.III. Dlhodobé bankové úvery</b>                 | <b>0</b>      | <b>0,00%</b>    |
| <b>B.IV. Krátkodobé záväzky</b>                      | <b>601</b>    | <b>14,92%</b>   |
| Krátkodobé úvery                                     | 0             | 0,00%           |
| Záväzky z obchodného styku                           | 450           | 11,17%          |
| Záväzky voči zamestnancom                            | 85            | 2,11%           |
| Záväzky zo sociálneho poistenia                      | 43            | 1,07%           |
| Daňové záväzky                                       | 13            | 0,32%           |
| Ostatné záväzky                                      | 10            | 0,25%           |



## **9. PRÍLOHY**

Výrok audítora k výročnej správe

Účtovná závierka k 31.12.2017

Poznámky k účtovným výkazom k 31.12.2017