

Výročná správa 2018

ELEKTROPLAST, výrobné družstvo Prešov

OBSAH

I. Profil spoločnosti

- Základné údaje o spoločnosti
- História spoločnosti
- Vrcholné orgány spoločnosti
- Organizačná štruktúra spoločnosti k 31.12.2018

II. Informácie o činnosti

- Hlavné finančné ukazovatele
- Výsledok hospodárenia za rok 2018 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 2019

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:	Československá obchodná banka, a.s.
č. ú.:	4025923117
IBAN:	SK9475000000004025923117
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

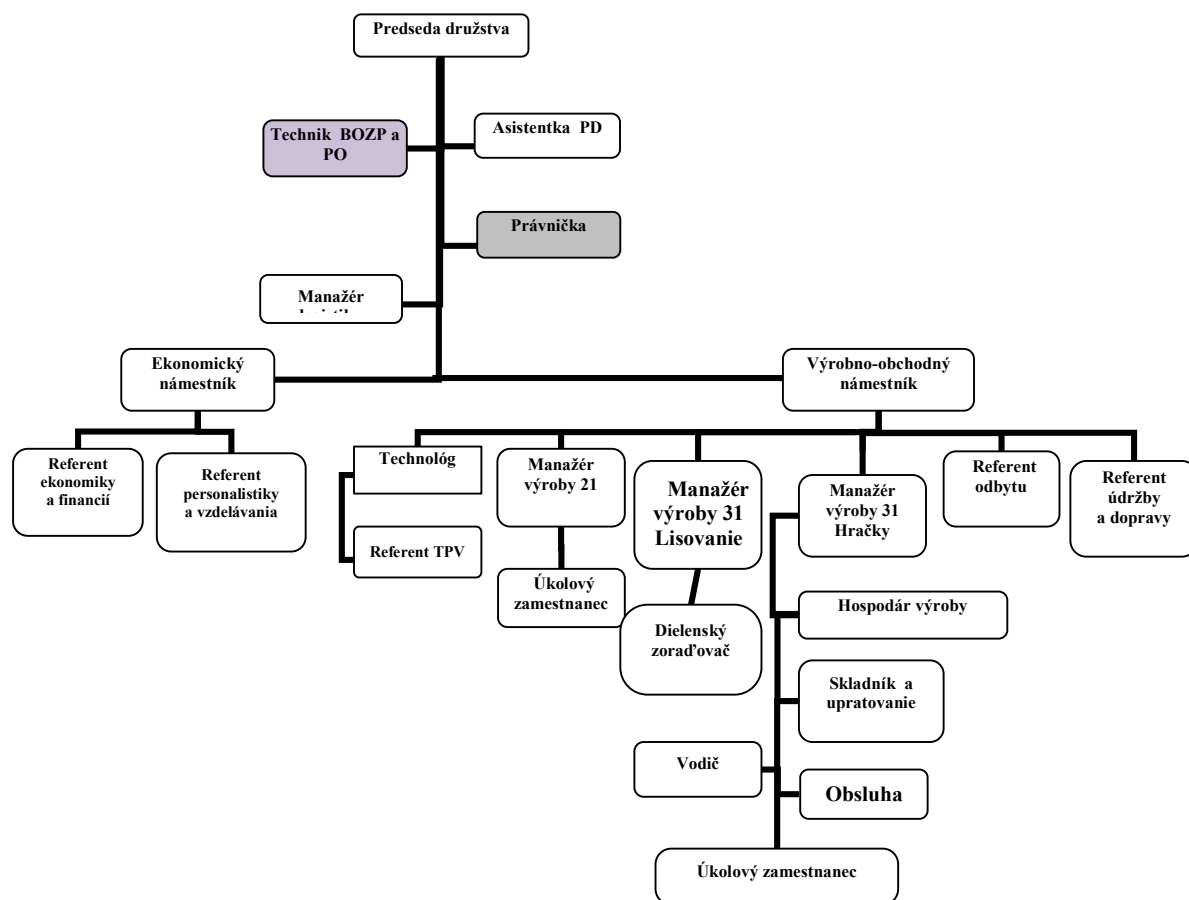
Predstavenstvo

Ing. Miroslav Karabinoš – predseda
Ing. Jozef Halický – podpredseda
Ján Šarišský – člen
Ľudmila Balážová – člen do 29.3.2018
Viliam Feč – člen od 29.3.2019

Kontrolná komisia

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

• ORGANIZAČNÁ ŠTRUKTÚRA k 31.12.2018



Legenda: - externý pracovník

Počet THZ – externí: 2

Počet THZ – vlastní: 7

Režijní zamestnanci: 12

Úkoloví zamestnanci: 26

Spolu zamestnanci vlastní: 45

II. Informácie o činnosti

• HLAVNÉ FINANČNÉ UKAZOVATELE

Ukazovateľ	2018 v EUR	2017 v EUR	2016 v EUR	2018/17 Index
Výnosy celkom	1651547	1583591	1432324	1,04
Náklady celkom	1607731	1556349	1409875	1,03
Strata-, zisk + pred zdanením	43816	27242	46315	1,61
Strata-, zisk + po zdanení	41909	14044	22449	2,98

• VÝSLEDOK HOSPODÁRENIA za rok 2018

Za rok 2018 družstvo dosiahlo zisk pred zdanením 43815,62 EUR, oproti plánu 17087,45 EUR. Zisk po zdanení je vo výške 41909,49 EUR, keď odložená daň bola -973,87 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 % 2018/2017
	za rok 2016	za rok 2017	za rok 2018	
Výnosy celkom	1432324	1583591	1651547	104,3
Z toho:				
Výroba:	1281839	1510776	1576613	104,4
tržby za vl. výrobky a služby	1270997	1487165	1536338	103,3
zmena stavu zásob vnútropr.	1757	8472	26682	314,9
aktivácia	9085	15139	13593	89,8
Tržby z predaja DM a mater.	15598	19502	37594	192,8
Tržby z predaja tovaru	103709	20199	24285	120,2
Finančné výnosy	3293	4113	20	0,5
Iné výnosy z hosp. činnosti	27885	29001	13035	44,9
Náklady celkom	1409875	1569547	1609638	102,6
z toho:				
Výrobná spotreba:	758073	906049	885056	97,7
z toho : spotreba materiálu	600493	723688	709969	98,1
kooperácie	7394	7964	9309	116,9
spotreba energie	78522	87911	86851	98,8
Osobné náklady:	446408	546683	610136	111,6
z toho : mzdové náklady	315802	385915	424344	110,0

Odpisy IM	52843	58505	35900	61,4
Finančné náklady	7687	6007	6607	109,9
Náklady na predaný tovar	94903	19753	21495	108,8
Iné náklady na HČ	9200	8817	7302	82,8
Zost. cena pred DM a mat.	11627	5871	36227	617,1
Dane a poplatky	5268	4664	5009	107,4
Daň z príjmov	23866	13198	1906	14,4
Hospodárky výsledok	22449	14044	41909	298,4

Na výnosoch celkom sa podieľali :

- Tržby z predaja vlastných výrobkov a služieb **93,02 %** (v roku 2017 93,91 %)
- Tržby za predaj majetku a materiálu **2,28 %** (v roku 2017 1,23 %)
- Zmena stavu zásob **1,62 %** (v roku 2017 0,53 %)
- Tržby za tovar **1,47 %** (v roku 2017 1,28 %)
- Aktivácia **0,82 %** (v roku 2017 0,96 %)
- Iné výnosy z hospodárskej činnosti **0,79 %** (v roku 2017 1,83 %)
- Finančné výnosy **0,0%** (v roku 2017 0,26 %)

Na nákladoch celkom sa jednotlivé náklady podieľali takto :

- Výrobná spotreba **54,98 %** (v roku 2017 57,73 %)
- Osobné náklady **37,91 %** (v roku 2017 34,83 %)
- Zostatková cena predaného majetku **2,25 %** (v roku 2017 0,37 %)
- Odpisy **2,23 %** (v roku 2017 3,73 %)
- Náklady na predaný tovar **1,34 %** (v roku 2017 1,26 %)
- Finančné náklady **0,41 %** (v roku 2017 0,38 %)
- Dane a poplatky **0,31 %** (v roku 2017 0,30 %)
- Daň z príjmov **0,12 %** (v roku 2017 0,84 %).
- Ostatné náklady na HČ **0,45 %** (v roku 2017 0,56 %)

Z prehľadu o peňažných tokoch vyplýva, že z prevádzkovej činnosti sme dosiahli kladný peňažný tok **91117 EUR**, čo znamená, že príjmy z prevádzkovej činnosti prevýšili výdavky z prevádzkovej činnosti o 91117 EUR. Peňažný tok z investičnej činnosti za rok 2018 bol záporný **-37405 EUR**, keď výdavky na obstaranie investičného majetku boli 65220 EUR / v tom 7889 poskytnuté preddavky na nákup vstrekolisu/ a príjmy z predaja dlhodobého majetku 27815 EUR. Peňažný tok z finančnej činnosti bol záporný. Išlo o splatenie krátkodobej finančnej výpomoci COOP PRODUKT Slovensko vo výške **-32998 EUR**.

Za rok 2018 sa zvýšil stav peňažných prostriedkov o **20714 EUR**, keď stav peňažných prostriedkov za začiatku účtovného obdobia bol -101920 EUR a na konci účtovného obdobia bol -81206 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 2018 sme poskytli preddavok na obstaranie vstrekolisu vo výške 7889 EUR a obstarali dlhodobý hmotný majetok vo výške 29416 EUR a to:

- Sušička, mixér a násypka pre stredisko 31 vo výške 29216 EUR/predaný leasingovej spoločnosti za 27815 EUR na spätný leasing/

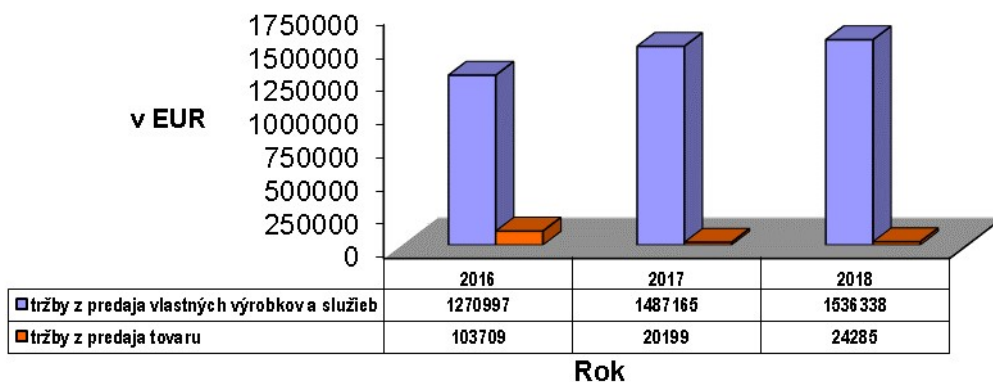
- Projekt na halu v Gregorovciach za 200 EUR pre stredisko 31.

Výška odpisov 35900 EUR nebola preinvestovaná, nakoľko z vlastných zdrojov sme obstarali dlhodobý majetok za 1601 EUR a 7889 EUR bol poskytnutý preddavok na DHM.

V roku 2017 sme zabezpečili preinvestovanie odpisov, keď tieto boli vo výške 58504 EUR a obstaranie majetku za 66894,78 EUR/ vstrekolis Krauss Maffei za 60754 EUR a Wolkswagen Caddy ojazdený za 6141 EUR pre stredisko 21/

• OBCHODNÁ ČINNOSŤ

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

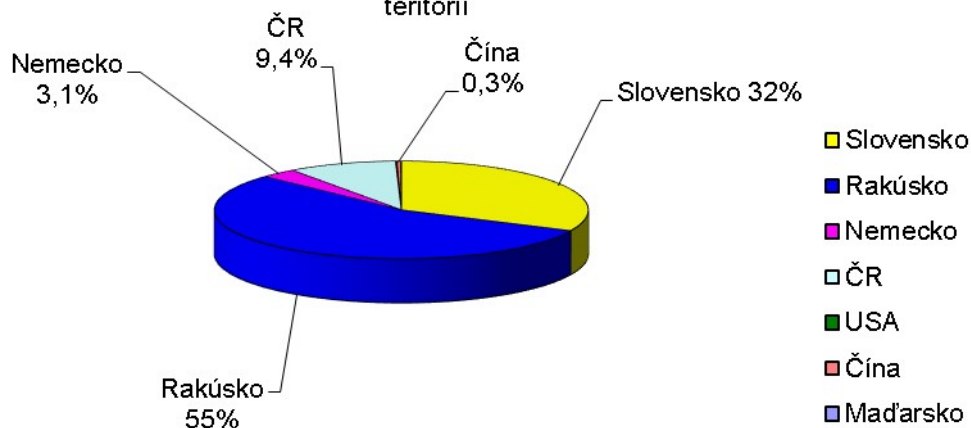


Prehľad tržieb z predaja vlastných výrobkov, tovaru a služieb podľa teritórií za rok 2018

Oblasť odbytu	Tržby za vl. výrobky		Tržby za tovar		Tržby za služby		SPOLU	
	2018	2017	2018	2017	2018	2017	2018	2017
Slovenská republika	488584	441978	2692	2105	1739	913	493015	444996
Rakúsko	822341	787917	21593	18094	19641	7070	863575	813081
Česká republika	144548	191424	x	x	1210	1950	145758	193374
Nemecko	47697	50232	x	x	357	514	48054	50746
Belgicko	0	0	x	x	2601	2710	2601	2710
Čína	5059	2368	x	x	x	x	5059	2368
USA	1736	84	x	x	x	x	1736	84
Dánsko	0	5	x	x	x	x	0	5
Maďarsko	825	0	x	x	x	x	825	x
Spolu:	1510790	1474008	24285	20199	25548	13157	1560623	1507364

tržby v EUR

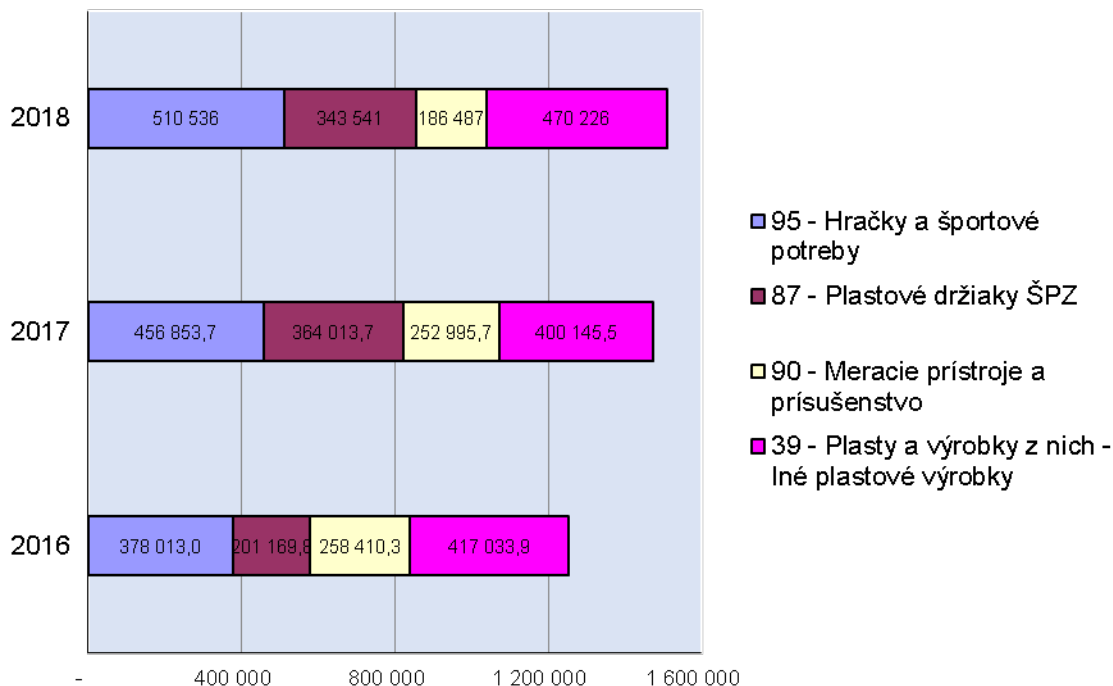
Prehľad tržieb z predaja vlastných výrobkov a služieb za rok 2018 podľa teritórií



Podiel predaja jednotlivých skupín výrobkov na celkovom objeme tržieb z predaja vlastných výrobkov za rok 2016 -2018.

Podiel jednotlivých skupín výrobkov na celkovom predaji vlastných výrobkov za rok 2018 je:

- Hračky – **33,79 %** /v roku 2017 30,99 %/
- Plasty a výrobky z nich – **31,13 %** /rok 2017 27,15 % , t. j. záhradkársky sortiment, fľaše, kužele, domáce potreby/
- Plastové držiaky – **22,74 %** /v roku 2017 24,7 %/
- Meracie prístroje a zariadenia – **12,34 %** /v roku 2017 17,16 %/



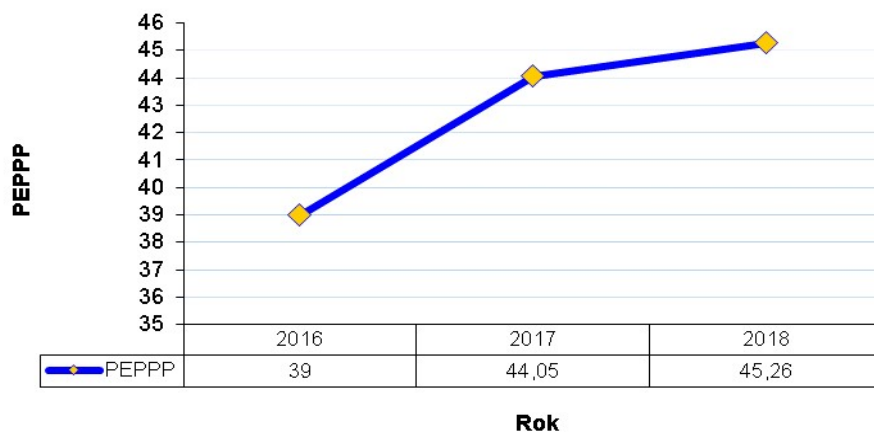
• ZAMESTNANOSŤ

V našom výrobnom družstve sa venuje pozornosť starostlivosti o zamestnancov. Evidenčný počet zamestnancov k 31.12.2018 bol 45 zamestnancov, z toho 32 žien a 13 mužov. V priebehu roka 2018 sme prijali 8 zamestnancov: na miesto výrobného zamestnanca 2 a 3 na miesto dielenského zoraďovača a 3 na miesto manipulačného zamestnanca. V priebehu roka 2018 sme ukončili pracovný pomer s 8 zamestnancami dohodou, výpoveďou zo strany zamestnancov a z dôvodu ukončenia v skúšobnej dobe a dobe určitej. Z celkového počtu zamestnancov je 7 THP, čo je 15,6 %. Priemerný vek v družstve je celkom 45,47 rokov, pričom muži majú priemerný vek 43,38 a ženy 46,31 rokov.

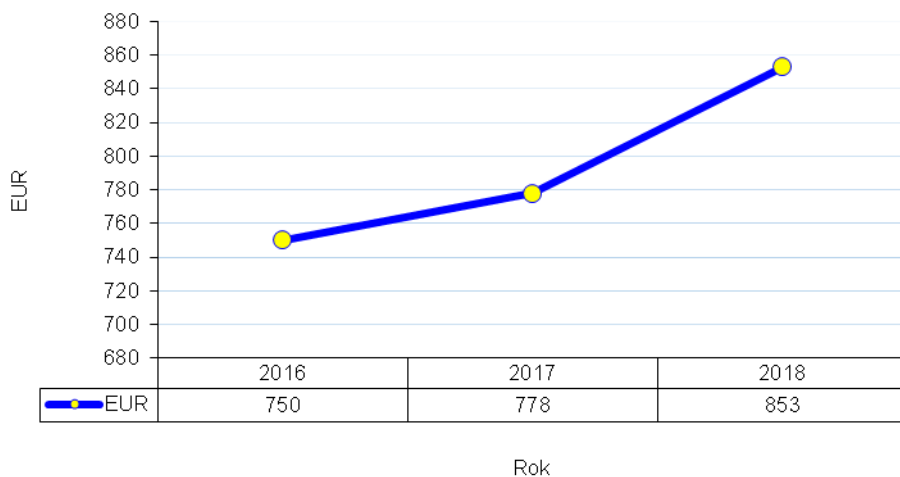
Veková štruktúra v družstve je nasledovná:

- | | |
|-----------------------------------|-----------------------------------|
| 1. od 18 -30 rokov: 5 zamestnanci | 5. od 51-55 rokov: 6 zamestnanci |
| 2. od 31-40 rokov: 9 zamestnancov | 6. od 56-60 rokov: 8 zamestnancov |
| 3. od 41-45 rokov: 5 zamestnancov | 7. nad 60 rokov: 2 zamestnanec |
| 4. od 46-50 rokov: 10 zamestnanci | |

Priemerný evidenčný prepočítaný počet
pracovníkov za posledné 3 roky



Priemerná prepočítaná mzda za posledné 3 roky



• EKONOMICKÉ A FINANČNÉ VÝSLEDKY

Výsledky za rok 2018 sú pre naše družstvo priaznivé. Čistý obrat dosiahol výšku 1560623 EUR a zaznamenali sme nárast oproti roku 2017 o 53259 EUR, medziročne o 3,5%. Podarilo sa zvýšiť pridanú hodnotu za rok 2018 o 89174 EUR oproti roku 2017 /nárast o 14,7 %/. Rentabilita tržieb dosiahla hodnotu 0,03 EUR, čo znamená že na 1 EUR tržieb sme mali 0,03 EUR zisku. Plánovaný hospodársky výsledok sme splnili, keď plán ukladal dosiahnuť zisk po zdanení 13499,09 EUR a skutočnosť bola 41909,49 EUR.

Rentabilita tržieb dosiahla v roku 2018 hodnotu 0,03, keď v roku 2017 bola jej výška 0,01. 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 2018 34481,29 EUR, čo je mierny nárast o 0,8% oproti roku 2017, keď bola vo výške 34219,39 EUR. Priemerná mzda vypočítaná zo mzdy zúčtovanej zamestnancom na výplatu v kalendárnom roku a z obdobia odpracovaného zamestnancami vzrástla za rok 2018 o 9,6 % a dosiahla výšku 853 EUR.

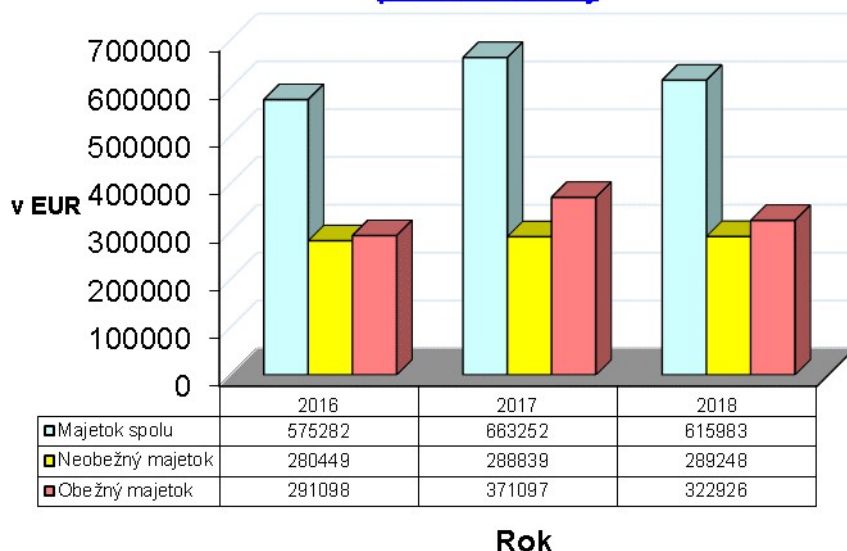
Je nižšia o 160 EUR ako priemerná mesačná mzda v národnom hospodárstve za rok 2018, ktorá dosiahla 1013 EUR – a vzrástla za rok o 6,2% - reálne o 3,6%. Inflácia bola v roku 2018 -2,5 %./ Zdroj Štatistický Úrad SR/

Produktivita práce medziročne rastie, nie však takým tempom ako rastú mzdy.

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

Hlavným zdrojom produktivity do budúcnosti je podpora technológií a automatizácie.

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



Ako ukazuje graf, stav celkového majetku v roku 2018 klesol o 7,13% oproti roku 2017. Neobežný majetok vzrástol len o 409 EUR o 0,14 % oproti rovnakému obdobiu roku 2017. Obežný majetok klesol o 48171 EUR oproti roku 2017, t. j. o 12,98 %. Stupeň odpísania dlhodobého majetku je 83 %, keď v roku 2017 bol 83 %.

Aj za rok 2018 môžeme povedať, že sme bez omeškania a pravidelne plnili všetky svoje záväzky voči štátu, bankám, obchodným partnerom a povinnosti vyplývajúce z leasingových zmlúv.

Celková likvidita dosiahla za rok 2018 hodnotu 1,86, 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 pritom 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 2018 **19,56 dní**, to je ukazovateľ nám udáva na akú dlhú dobu poskytujeme svojim obchodným partnerom úver. Oproti roku 2017 sa znížila o **11,76** dňa.

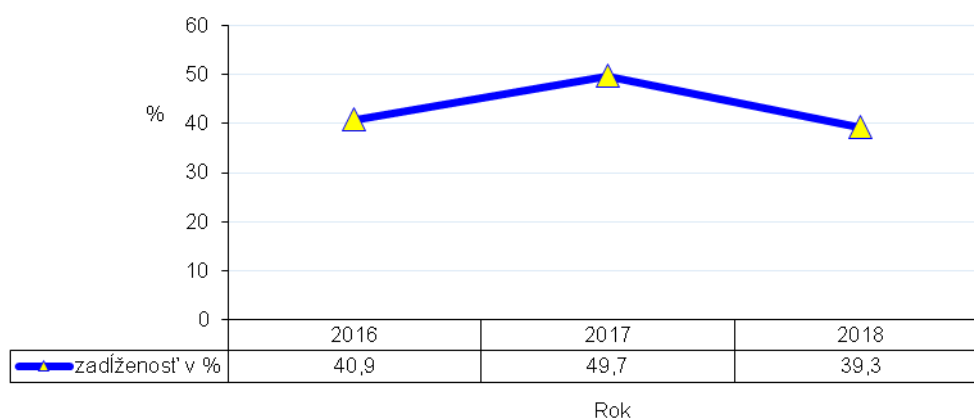
Ukazovateľ **obrátky zásob** vyjadrujúci intenzitu využitia zásob, teda koľkokrát ročne družstvo transformovalo svoje zásoby na tržby – obrátili sa 6,69 x za rok ./ v roku 2017 to bolo 6,34 . Je potrebné zvyšovať počet obrátok.

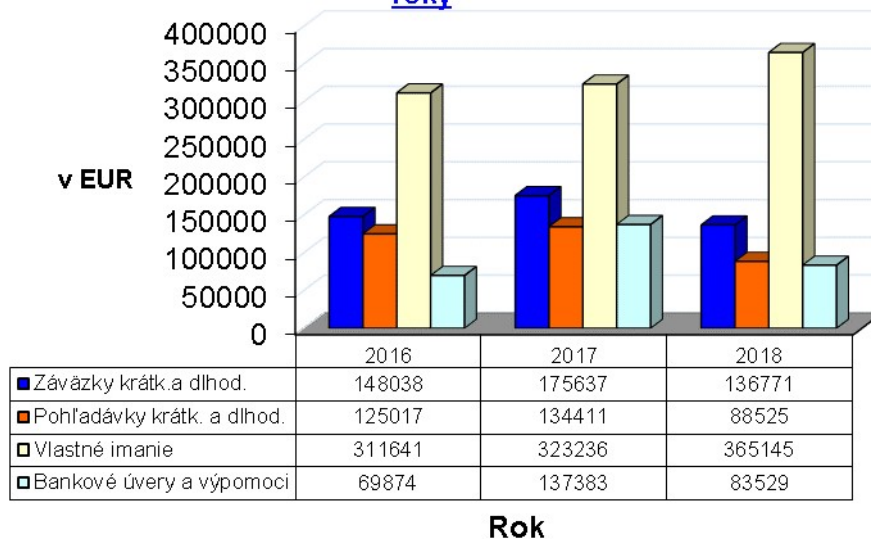
Doba obrátky celkových zásob za rok 2018 bola 54,53 – zlepšenie oproti rok 2017 o 3,06 dňa, kedy bola 57,59 Cieľom je znížiť počet dní jednej obrátky na minimum.

Doba obrátky výrobných zásob je v roku 2018 32,77 dní, keď klesla o 8,34 dňa oproti rovnakému obdobiu roku 2017.

V zdrojovom krytí majetku je možné konštatovať, že celková zadlženosť družstva je 39,3 % a klesla za rok o 10,4 % 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-závazkov-pohľadávok za posledné 3 roky

Cudzie zdroje z celkových aktív tvoria 39,3 %. Nízky podiel cudzích zdrojov a na druhej strane vysoký podiel vlastných zdrojov robí družstvo nezávislým a stabilnejším. Závazky včítane rezerv dosiahli výšku 242054 EUR, keď oproti roku 2017 klesli o 87271 EUR. Z toho rezervy činia 21754 EUR, dlhodobé záväzky sú vo výške 46336 EUR /v roku 2017 – 32628 EUR/ krátkodobé záväzky činia 90435 EUR /v roku 2017 – 143009 EUR/ a bankové úvery sú vo výške 83529 EUR /v roku 2017 – 104385 EUR/. Z dlhodobých záväzkov celkom vo výške 46336 EUR sú 6277 EUR sú záväzky voči bývalým členom a 100 EUR kúpna cena predmetu leasingu. Ďalším dlhodobým záväzkom je odložený daňový záväzok 23032 EUR, 4172 EUR je záväzok zo SF a 12755 EUR je dlhodobý leasingový záväzok. Z krátkodobých záväzkov celkom vo výške 90435 EUR činia záväzky z obchodného styku 32218 EUR, keď klesli za rok o 54571 EUR. Záväzky voči zamestnancom na mzdách a odvodoch sú 42952 EUR, daňové záväzky 6152 EUR a ostatné záväzky, z ktorých najvyššou položkou sú záväzky z leasingu krátkodobé vo výške 8205 EUR, ostatné záväzky 907 EUR. Krátkodobá finančná výpomoc z COOP PROKUKT Slovensko bola v roku 2018 splatená vo výške 32998 EUR. Z bankových úverov sme čerpali kontokorentný úver k 31.12.2018 vo výške 83529 EUR.

III. Informácia o očakávanej hospodárskej a finančnej situácii v roku 2019

Na ekonomický vývoj našej firmy bude mať vplyv globálny ekonomický vývoj, najmä v EÚ a eurozóne, USA a Číne, ako aj iné faktory./ napr. brexit/ Prognózy OECD, Medzinárodného menového fondu a svetovej banky hovoria o spomalení ekonomického rastu globálne, výraznejšie v rozvinutých ekonomikách sveta.

Družstvo predpokladá v podnikateľskom pláne na rok 2019 dosiahnuť tržby z predaja vlastných výrobkov a služieb vo výške 1.539.180,40 EUR, čo je len o 2842,40 EUR viac, ako skutočnosť roku 2018. Cieľom je tiež zvýšiť zisk na 10% z obratu, aby boli vytvorené dostatočné prostriedky na modernizáciu strojného zariadenia a rozšírenie či modernizáciu výrobných priestorov.

IV. Iné informácie o spoločnosti

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

Spoločnosť v roku 2018 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 2018 vo výške 41.909,49 EUR rozdeliť nasledovne:

- prídel do nedeliteľného fondu 41.909,49 EUR

Vypracovala: Ing. Renáta Kačírová