

KONŠTRUKTA - Defence, a.s.

OR Okresného súdu Trenčín Vložka Sa 123/R

LIESKOVEC 575/25, 018 41 DUBNICA NAD VÁHOM, SLOVENSKÁ REPUBLIKA, IČO: 34139800

VÝROČNÁ SPRÁVA r. 2019

Dubnica nad Váhom,
27.február 2020

A. O SPOLOČNOSTI

a. Obchodné meno a sídlo spoločnosti:

KONŠTRUKTA – Defence, a.s.
Lieskovec 575/25
018 41 Dubnica nad Váhom

Spoločnosť KONŠTRUKTA – Defence, a.s. (ďalej len Spoločnosť) bola založená 29. marca 1996 a do obchodného registra bola zapísaná 30. apríla 1996 (Obchodný register Okresného súdu Trenčín, oddiel Sa, vložka 123/R).

b. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- výskum, vývoj, výroba a opravy špeciálnej techniky

B. ŠTATUTÁRNE A KONTROLNÉ ORGÁNY SPOLOČNOSTI (K 31.12.2019)

PREDSTAVENSTVO

Predseda predstavenstva	Ing. Roman Ušiak	vznik funkcie 01.02.2017
-------------------------	------------------	--------------------------

DOZORNÁ RADA

Predseda dozornej rady	Mgr. Milan Mikula	vznik funkcie 01.02.2017
Člen dozornej rady	JUDr. Róbert Ruščák	vznik funkcie 01.03.2018
Člen dozornej rady	Ing. Martin Klačman	vznik funkcie 03.04.2018

C. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Štruktúra spoločníkov Spoločnosti k 31. decembru 2019:

	podiel na základom imaní		hlasovacie práva
		%	%
DMD Group, a.s.	6 189 594	100	100
Spolu	6 189 594	100	100

Materská spoločnosť DMD GROUP, a.s. je zahrňovaná do konsolidovanej účtovnej závierky kapitoly Ministerstva obrany Slovenskej republiky, ktoré zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za svoje zriadené rozpočtové organizácie, príspevkové organizácie a dcérske účtovné jednotky podľa § 22 ods. 4 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve na základe ich individuálnych účtovných závierok.

Materská spoločnosť DMD GROUP, a.s. nie je povinná k 31. 12. 2019 zostavovať konsolidovanú účtovnú závierku a konsolidovanú výročnú správu, oslobodenie podľa § 22 ods. 10 Zákona o účtovníctve.

D. SPRÁVA PREDSTAVENSTVA O PODNIKATELSKEJ ČINNOSTI SPOLOČNOSTI ZA ROK 2019 A PROGNOZA JEJ VÝVOJA

Podnikateľská činnosť v roku 2019

Spoločnosť KONŠTRUKTA – Defence a.s., Dubnica nad Váhom v roku 2019 priebežne naplňovala svoje obchodné záväzky vyplývajúce z uzavretých obchodných zmlúv a v súlade s prijatým obchodným plánom pre rok 2019.

Z hľadiska objemu prác a financií, hlavným zmluvným partnerom v roku 2019 naďalej zostáva Ministerstvo obrany Slovenskej republiky. V rámci realizovaných projektov nastalo čiastočné alebo úplné plnenie nasledovne:

Pokračovali práce v zmysle Doplnku č. 11 k Zmluve na realizáciu projektu DELOSYS č. 2010/843 (Delostrelecký systém riadenia a velenia) DELOSYS, pričom v júli 2019 bola ukončená etapa s odovzdaním jedného vozidla TATRAPAN so zabudovanými pracoviskami Veliteľa oddielu / batérie v sume 415 495,- EUR. Ďalšia časť etapy s predmetom zabudovania vnútro-hovorových zariadení, reproduktorov pre hlasitý odposluch a nových rádiostaní do partikulárnych prostriedkov celého systému DELOSYS v hodnote 527 682,- EUR bola dokončená, odovzdaná a fakturovaná do konca novembra 2019.

Realizácia zostávajúcej časti prác vo finančnom objeme 574 625,- EUR bude, po definovaní bezpečnostného projektu a poskytnutí prostriedkov KIS zo strany objednávateľa, pokračovať v roku 2020 s predpokladom ukončenia do konca júna.

V apríli 2019 bola úspešne dokončená realizácia modernizácie bojových vozidiel pechoty BVP-M odovzdaním ostatných 7 ks vozidiel v zmysle príslušnej zmluvy a jej dodatkov vo finančnom objeme 11 3732 987,- EUR.

Projekt špeciálnej výbavy ISTAR pre modernizované bojové vozidlá BPsVI pokračoval splnením etapy materiállovej dodávky výbavy v hodnote 611 667,- EUR. V súčinnosti s Ozbrojenými silami SR sa spresňujú vstupné dáta a časový harmonogram realizácie zostávajúcich etáp, a to integrácia ISTAR do prototypového vozidla s vojskovými skúškami a následne sériová integrácia do zvyšných vozidiel a vykonanie školenia obslúh. V zmysle uzavretého doplnku k zmluve, sa realizácia zostávajúcich etáp vo finančnom objeme 1 208 333,- EUR posúva do konca roka 2020.

Projekt vykonávania servisu a opráv vojenskej techniky sa realizuje v novo-otvorenej prevádzke Servisno-opravárenských služieb v Moldave nad Bodvou priebežne na základe zadávania dielčích objednávok v zmysle uzatvorených platných rámcových zmlúv na systémy 155mm 45kal. ShKH Zuzana vz. 2000, MODULAR, Aligátor a Tatrapan, ženijnjej techniky, zabezpečovacej techniky a IVECO a RG32M/MOKYS, prístroje na chemické a biologické látky a pásovej techniky. Do konca roku 2019 bol vyfakturovaný objem prác v hodnote 2 322 604,- EUR, čo predstavuje nárast o 149% oproti pôvodne plánovanému objemu na tento rok.

V oblasti plnenia zmluvných záväzkov k ďalším hlavným obchodným partnerom v roku 2019 bol dosiahnutý nasledovný stav:

Pre švédsku spoločnosť BAE SYSTEMS HÄGHLUNDS bola realizovaná ďalšia časť projekčných prác a v zmysle kontraktu pokračovali materiállove dodávky 120 mm mínometných hlavní, pričom fakturovaný finančný objem dosiahol sumu 1 095 017,- EUR. Zostávajúci kontrahovaný objem bude realizovaný v priebehu nasledujúceho roka v zmysle odsúhlaseného upraveného harmonogramu dodávok. Odberateľ tiež avizoval zväzanie uplatnenia opcie na dodávky dodatočných počtov hlavní.

V rámci pokračujúcej servisnej spolupráce na programe AGS s nemeckou spoločnosťou Airbus Defence and Space GmbH bola v marci 2019 zrealizovaná dodávka „storage“ kontajneru v hodnote 27 649,- EUR. Na základe uplatnenej dodatočnej objednávky bola následne vykonaná oprava ďalšieho „storage“ kontajneru, ktorý bol v hodnote 13 140,- EUR úspešne odovzdaný zákazníkovi v júli 2019. V druhom polroku 2019 boli ešte realizované následné dodávky náhradných dielov v hodnote 70 163,- EUR, čo v sumáre roku 2019 predstavuje sumu 110 952,- EUR. Pre rok 2020 je predpoklad rozbehu inicializačnej fázy prevádzkovania systému AGS, a s tým súvisiacej príležitosti updatu poskytovania technickej podpory pri zabezpečovaní pozáručného servisu a upgradu systému na rozsah nami realizovaných dodávok (mobilný komunikačný komponent MGCC).

Naša Prevádzka špecializovanej skúšobne Lieskovec priebežne poskytuje svoje kapacity pri výkone streleckých, mechanických, klimatických a iných typov skúšok pre domácich a zahraničných zákazníkov. Do konca roka boli realizované výkony v objeme 378 419,- EUR, čo predstavuje 148% plánovanej kapacity na rok 2019.

V oblasti projektu certifikácie CE pyrotechnických artiklov importovaných na trh Európskeho spoločenstva v spolupráci s partnerským čínskym laboratóriom TCPL boli ku koncu roka 2019 fakturované výkony v celkovom objeme 253 721,- EUR čo zodpovedá 180% plánovaných objemov.

Na základe podpisu zmluvy s Ministerstvom obrany Slovenskej republiky na dodávky 155mm 52kal. ShKH ZUZANA 2 z decembra 2018 boli v roku 2019 zahájené procesy výberu a následne zazmluvnenia subdodávateľov hlavných skupín a podskupín zbraňového systému. Následne prebiehala výroba u vybraných priemyselných partnerov tak, aby plánované dodávky pre Ozbrojené sily Slovenskej republiky boli realizované v roku 2020 v zmysle kontraktu.

Paralelne, s tým súvisel aj výkon rekonštrukčných a modernizačných prác výrobnomoontážnej haly v prevádzke PŠSL, ktoré boli, v súlade s plánom, ukončené v novembri 2019. Vo výrobnomoontážnej hale budú následne realizované montážne, oživovacie a testovacie postupy na objektoch Zuzana 2.

Financovanie týchto prác je priebežne zabezpečované v rámci schváleného úverového rámca.

Výhl'ad obchodných aktivít pre rok 2020

KONŠTRUKTA – Defence a.s., Dubnica nad Váhom ako projekčno-vývojový, skúšobný a servisno-výrobný podnik orientovaný na oblasť obrannej techniky plánuje aj v roku 2020 pokračovať v rozpracovaných obchodných aktivitách, postupným plnením jednotlivých etáp v rámci platných zmluvných záväzkov.

Najväčšou výzvou pre rok 2020 zostáva realizácia etáp v zmysle Kúpnej zmluvy č. 2018/275 na dodávky 155mm 52kal. ShKH ZUZANA 2, príslušenstva a munície pre Ozbromené sily Slovenskej republiky. To na jednej strane predstavuje dodržanie termínov odovzdania etáp v príslušnom roku a zároveň rozsiahlu rozpracovanosť výroby a montáže pre dodržanie ďalších etáp odovzdávania, ktoré sú v zmysle zmluvy naplánované priebežne až do roku 2022. V nadväznosti na vyššie uvedenú kúpnu zmluvu bola s Ministerstvom obrany SR uzatvorená aj samostatná Zmluva č. SEMOD-42/6-104/2019 na základe ktorej bude spoločnosť poskytovať Ozbromeným silám SR školenia inštruktorov výcviku, dielenských špecialistov a administrátorov dodávaných 155mm 52kal. ShKH ZUZANA 2. Termín poskytnutia školení je predbežne plánovaný na II. polrok 2020. Osobitnou zmluvou bude riešená aj výroba a dodávky náhradných dielov potrebných pre mimozáručný a pozáručný servis po celú dobu stanovenej životnosti tovaru, pričom túto zmluvu sa spoločnosť s Ministerstvom obrany SR zaviazala uzatvoriť v termíne najneskôr do 28.6.2020.

Z ďalších obchodných aktivít pre rok 2020 pre Ministerstvo obrany Slovenskej republiky zostáva realizácia prác na plnení etáp zazmluvnených projektov:

- Delostrelecký systém riadenia a velenia DELOSYS v zmysle Doplnku č. 11 na zabudovanie nových rádiostaníc do partikulárnych prostriedkov celého systému DELOSYS;
- Špeciálna výbava ISTAR v zmysle príslušného doplnku zmluvy;
- Výkon opravárenskej a servisnej činnosti vojenskej techniky, najmä pri realizácii opráv vyplývajúcich z platných rámcových dohôd medzi Ministerstvom obrany Slovenskej republiky a spoločnosťou;

Predbežne spoločnosť plánuje vyčleniť rezervu kapacity v prípade uplatnenia požiadavky Ministerstva obrany Slovenskej republiky na realizáciu projektu modernizácie bojových vozidiel pechoty BVP-M, ako aj pokračovania projektu BOV 8x8 VYDRA, ktorý predpokladá realizovať transfer technológie na Slovensku a finalizáciu dodávok vozidiel pre Ministerstvo obrany Slovenskej republiky.

Pre spoločnosť Airbus Defence & Space GmbH sa v rámci projektu NATO AGS očakáva záujem o uzavretie zmluvného rámca na poskytovanie technickej podpory pri zabezpečovaní pozáručného servisu a upgradu systému na rozsah spoločnosťou v minulosti realizovaných dodávok, teda mobilný komunikačný komponent MGCC.

Okrem rozšírenia pracovných kapacít spoločnosti na základe novej organizačnej štruktúry, ktorá sa prispôbila zvýšeným nárokom z titulu prijatých nových zmluvných záväzkov, plánujeme aj v roku 2020 časť kapacít smerovať do rozvoja vlastných perspektívnych aktivít pri využití diverzifikovaných zdrojov financovania. V rámci vojenských programov sú to:

- 30 mm kanón pre NATO náboj;
- 120 mm tankový kanón;
- Kvalifikácia munície VULCANO pre zbraňové systémy vyvinuté v KONŠTRUKTA Defence;
- Vývoj novej verzie 155 mm ShDS so zapracovaním aktuálnych požiadaviek delostrelectva OS SR ako aj potenciálnych zahraničných záujemcov;
- Výskumný projekt - balistické vesty v spolupráci s ÚMV SAV Košice.

Z civilných programov sú zastúpené témy:

- Hyperbarický box pre vodíkovú terapiu v spolupráci s Centrom experimentálnej medicíny SAV Bratislava;
- Zvýšenie pevnostných vlastností vybraného komponentu špeciálnej techniky pri súčasnom zachovaní optimálnej úrovne plastických vlastností v spolupráci s FŠT TnUAD;

Akciová spoločnosť bude aj v roku 2020 usilovať o udržanie kapacít Prevádzky špecializovanej skúšobne Lieskovec na doterajšej úrovni pri poskytovaní streleckých, mechanických, klimatických a iných typov skúšok pre domácich a zahraničných zákazníkov.

V oblasti skúšania a CE certifikácie pyrotechnických výrobkov určených pre trh Európskeho spoločenstva akciová spoločnosť plánuje naďalej udržiavať spoluprácu s partnerským laboratóriom TCPL v Číne na približne rovnakých objemoch výkonov ako tomu bolo v roku 2019.

V roku 2020 plánujeme v Prevádzke špecializovanej skúšobne Lieskovec aj realizáciu výkonu skúšok na projektoch predlžovania doby technickej životnosti rakiet pre potreby domácich ozbrojených síl, ale aj minimálne dvoch zahraničných klientov.

E. ANALÝZA VÝVOJA STAVU EKONOMICKEJ A FINANČNEJ SITUÁCIE SPOLOČNOSTI A STAV MAJETKU SPOLOČNOSTI K 31.12.2019

Spoločnosť dosiahla za obdobie roka 2019 výsledok hospodárenia ZISK (po zdanení) vo výške **105.959,16 EUR**.

1. Vývoj výsledku hospodárenia:

v EUR

Ukazovateľ:	r.2019	r.2018
Hospodárska činnosť	263.206,46	265.839,81
Finančná činnosť	-119.189,60	3.009,26
Mimoriadna činnosť	0	0
Celkový výsledok hospodárenia pred zdanením ZISK (+), STRATA (-)	144.016,86	268.849,07
Daň z príjmov splatná	61.084,94	72.180,05
Daň z príjmov odložená	-23.027,24	-9.316,92
Celkový výsledok hospodárenia po zdanení ZISK (+), STRATA (-)	+105.959,16	+205.985,94

Pridaná hodnota za r.2019 bola 3.363.374,- EUR, čo je o 515.389,-EUR viac ako v roku 2018 (2.847.985,-EUR).

2. Vývoj štruktúry vlastného imania:

v EUR

Ukazovateľ:	r.2019	r.2018
Vlastné imanie spolu	7.530.633	7.424.673
v tom:		
Základné imanie	6.189.594	6.189.594
Ostatné kapitálové fondy	622	622
Zákonný rezervný fond	117.738	97.139
Fond rozvoja a inovácií	762.459	762.459
Nerozdelený zisk minulých rokov	354.261	168.873
Neuhradená strata minulých rokov		
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie (po zdanení)	+ 105.959,16	+ 205.985,94

Riadne valné zhromaždenie spoločnosti schválilo zúčtovanie dosiahnutého výsledku hospodárenia za rok 2018 vo výške **205.985,94 EUR** nasledovne:

10 % = 20.598,59 EUR ... Zákonný rezervný fond (ú421),

90 % = 185.387,35 EUR ... Nerozdelený zisk minulých rokov (ú428) .

3. Vývoj majetku (netto hodnota):

v EUR

Ukazovateľ:	r.2019	r.2018
MAJETOK SPOLU:	30.134.776	11.484.414
z toho:		
a) NEOBEŽNÝ MAJETOK SPOLU	9.638.749	6.175.804
- dlhodobý nehmotný majetok	2.588.834	2.527.938
- dlhodobý hmotný majetok	7.049.915	3.647.866
- dlhodobý finančný majetok	0	0
b) OBEŽNÝ MAJETOK SPOLU	20.423.453	5.258.898
- zásoby (vrát.posk.preddavkov)	15.966.589	1.246.720
- dlhodobé pohľadávky	128.454	0
- krátkodobé pohľadávky	2.176.523	755.127
- finančné účty	2.151.887	3.257.051
c) ČASOVÉ ROZLIŠENIE SPOLU	72.574	49.712

V roku 2019 došlo v porovnaní s rokom 2018 k zvýšeniu majetku o [+ 18.650.362,-eur].

V „NEOBEŽNOM majetku“ bolo vykázané zvýšenie stavu (+3.462.945,-EUR)...hlavný vplyv mala kúpa prenajatej prevádzky v Moldave nad Bodvou (t.j. stavby, pozemky a technická dokumentácia na servis a opravy vojenskej techniky) a rekonštrukcia „remízy – PŠS Lieskovec“.

V „OBEŽNOM majetku“ sa zvýšil stav (+15.164.555,-EUR), *zvýšili sa zásoby (+ 14.719.869,-EUR) vrátane poskytnutých predávok; krátkodobé pohľadávky (+1.549.850,-EUR) a znížili sa finančné prostriedky o (-1.105.164,-EUR).*

V „ČASOVOM rozlíšení“ boli zúčtované príjmy aj náklady budúcich období (+72.574,-EUR).

Závazky (cudzie zdroje krytia 75% , 32%)	r. 2019 (75%) t.j. 22.564.181,-EUR	r. 2018 (32%), t.j. 3.719.974,-EUR
Časové rozlíšenie	r.2019 =39.962,-EUR	r.2018 =339.767,-EUR

V časovom rozlíšení-výnosoch budúcich období je evidovaný projekt „Nanokompozitný keramický materiál pre balistickú ochranu-NANOCERARM“ (Ministerstvo obrany SR).

Majetok k 31.12.2018 bol krytý vlastnými zdrojmi vo výške 68% a 32% predstavovali cudzie zdroje.

Majetok k 31.12.2019 bol krytý vlastnými zdrojmi vo výške 25% a 75% tvorili cudzie zdroje (záväzky – hlavne bankové úvery vo výške 20.367.280,-EUR, ktoré boli použité pre kúpu prevádzky Moldava nad Bodvou, rekonštrukciu „remízy na Lieskovci“ a financovanie „projektu ZUZANA2“ pre Ministerstvo obrany SR).

Finančné vzťahy a platobný styk Spoločnosť zabezpečuje prostredníctvom inštitúcie TATRA BANKA, a.s. a SLSP, a.s.. Spoločnosť je mesačným platiteľom DPH ako i ďalších daní a odvodov v rozsahu povinností podnikateľského subjektu. Nemá žiadne záväzky po splatnosti voči Finančnej správe ani dlhy na poistení voči Sociálnej poisťovni, VŠZP, poisťovni DÓVERA ani poisťovniám UNION, KOOOPERATÍVA, GENERALI.

4. Vývoj stavu zamestnancov

<i>Ukazovateľ:</i>	r.2019	r.2018
Priemerný evidenčný počet zamestnancov prepočítaný	92	64
Priemerný evidenčný počet zamestnancov vo fyzických osobách	94 (z toho 12 vedúcich)	66 (z toho 12 vedúcich)
Stav zamestnancov k 31.12.	116	80

Od 1.9.2019 platí nová organizačná štruktúra, stav zamestnancov k 31.12. sa navýšil na 116 (z toho bolo 24 žien, t.j. 21%). Tri zamestnankyne sú na RD (MD). Prevádzka PŠS Lieskovec mala 40 zamestnancov v TPP.

V novej prevádzka v Moldave nad Bodvou (v súčasnosti 11 zamestnanci v TPP), sa realizuje servis a opravy vojenskej techniky pre Ministerstvo obrany SR.

Pre rok 2020 sa počíta so stavom 125 zamestnancov a s ich stabilizáciou.

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

F. NÁVRH PREDSTAVENSTVA SPOLOČNOSTI NA ZÚČTOVANIE DOSIAHNUTÉHO ZISKU ZA R.2019

Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením ZISK 144.016,89 EUR

Daň z príjmu – splatná 61.084,94 EUR

Daň z príjmu – odložená -23.027,24 EUR

Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení ZISK 105.959,16 EUR

Dosiahnutý ZISK za rok 2019 vo výške **105.959,16 EUR** navrhuje predstavenstvo Spoločnosti po odsúhlasení dozornou radou a schválení riadnym valným zhromaždením Spoločnosti zúčtovať nasledovne:

10 % ... tj. 10.595,92 EUR na účet 421 - Zákonný rezervný fond

10 % ... tj. 10.595,92 EUR na účet 472 - Záväzky zo sociálneho fondu

80 % ... tj. 84.767,32 EUR na účet 428 - Nerozdelený zisk minulých rokov

G. Udalosti osobitného významu, ktoré nastali po skončení účtovného obdobia

Po skončení účtovného obdobia r.2019 nenastali žiadne významné zmeny ani udalosti ktoré by mali vplyv na chod spoločnosti KONŠTRUKTA-Defence, a.s..

Príloha výročnej správy:

Účtovná závierka spoločnosti KONŠTRUKTA - Defence, a.s. k 31.12.2019

- Súvaha k 31.12.2019
- Výkaz ziskov a strát 31.12.2019
- Poznámky k účtovnej závierke k 31.12.2019
- Výrok audítora

Poznámka:

Podrobnosti k zásadám a postupom účtovnej závierky, poznámky k účtovným výkazom, významné udalosti po dátumu súvahy ako i spôsob dosiahnutia výsledku hospodárenia sú uvedené v Poznámkach k účtovnej závierke Spoločnosti k 31.12.2019.