



VEGUM a.s., DOLNÉ VESTENICE

V Ý R O Č N Á S P R Á V A ***za rok 2019***

Obchodné meno	VEGUM a.s.
Sídlo spoločnosti:	Dolné Vestenice, Gumárenská 337
PSČ	972 23
IČO:	44 141 211
DIČ	2022609655
IČ pre DPH	SK2022609655
Právna forma:	akciová spoločnosť
zapísaná v obchodnom registri OS Trenčín	
Oddiel	Sa vložka č.10529/R
KRAJ:	Trenčiansky
TELEFÓN:	046/5195 111-112



Obsah:

1. CHARAKTERISTIKA A ŠTRUKTÚRA SPOLOČNOSTI	3
1.1 Charakteristika VEGUM a.s. Dolné Vestenice	3
1.2 Štruktúra VEGUM a.s. Dolné Vestenice	7
1.2.1 Organizačná schéma spoločnosti	7
1.2.2 Orgány spoločnosti (štatutárne a kontrolné orgány spoločnosti)	9
1.2.3 Majetková účasť	9
2. VÝVOJ ČINNOSTI, HOSPODÁRENIA A FINANČNEJ SITUÁCIE SPOLOČNOSTI ZA ROKY 2018-2019.....	10
2.1 Výsledky spoločnosti vo vybraných základných ukazovateľoch hospodárskej činnosti.....	10
2.1.1 Predaj	11
2.1.2 Zásobovanie	13
2.1.3 Výroba	14
2.1.4 Investície	15
2.1.5 Zamestnanosť	16
2.1.6 Sociálna a personálna politika	17
2.1.7 Ochrana a tvorba životného prostredia	18
2.2 Vývoj hospodárenia a finančnej situácie	20
2.2.1 Výsledok hospodárenia	20
2.2.2 Finančná situácia	21
2.2.3 Riadenie finančného rizika	24
3. UDALOSTI OSOBITNÉHO VÝZNAMU, KTORÉ NASTALI PO SKONČENÍ ÚČTOVNÉHO OBDOBIA, ZA KTORÉ SA VYHOTOVUJE VÝROČNÁ SPRÁVA	24
4. HLAVNÉ SMERY VÝVOJA V PODNIKATELSKEJ ČINNOSTI SPOLOČNOSTI PRE ROK 2020 VČÍTANE RIZÍK.....	25
5. NÁVRH NA VYSPORIADANIE VÝSLEDKU HOSPODÁRENIA ZA ROK 2019.....	28

poznámka: ostatné údaje požadované v ustanovení § 20 zákona o účtovníctve, ktoré neuvádzame vo výročnej správe, sa v hodnotenom období nevyskytli

1. CHARAKTERISTIKA A ŠTRUKTÚRA SPOLOČNOSTI

1.1 Charakteristika VEGUM a.s. Dolné Vestenice

VEGUM a.s. sa nachádza v Dolných Vesteniciach, v obci, ktorá leží na južných svahoch Strážovských vrchov v doline rieky Nitrica. **Zavedenie gumárenskej výroby sa datuje od polovice roku 1952.**

Majoritným akcionárom VEGUM a.s. je od roku 2008 Ing. arch. Pavol Jakubec.

Technické a kapacitné vybavenie firmy umožňuje v mimoriadne krátkom čase a vysokej kvalite zabezpečiť komplexnú dodávku gumárenských zmesí, lisovaných a vytlačovaných výrobkov technickej gummy podľa špecifických požiadaviek zákazníkov. Výrobná štruktúra spoločnosti je rôznorodá a je zoskupená do troch hlavných gumárenských výrobných činností a to výroba:

Gumárenských zmesí, ktoré sa vyrábajú v širokom sortimente v tvrdosti 30-90 ShA pri použití širokého spektra elastomérov a ich kombinácií pre rôzne aplikácie:

- zmesi pre nehorľavé účely
- zmesi pre mechanické a dynamické namáhanie
- zmesi odolné teplotám
- olejuvzdorné zmesi
- mikroporézne zmesi
- zmesi pre protektorovanie pneumatík



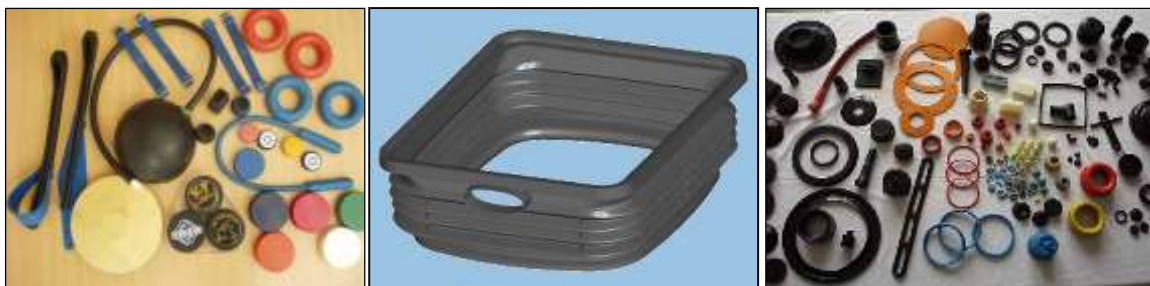
Lisovanej technickej gummy

Súčasný výrobný program lisovanej gummy zahŕňa výrobky, ktoré sú vyrábané modernou technológiou na báze všetkých bežne používaných kaučukov v gumárenskom priemysle (EPDM, CR, NR, SBR, VMQ). Tieto výrobky sú vyrábané hlavne na vstrekolisochoch s rôznou uzatváracou silou. Spracovávame aj termoplastické elastoméry (TPE), čím sme získali aj nové projekty pre automobilový sektor.

Sortiment tvoria:

- **tesnenia pre automatické práčky**
- **tesnenia pre automobilový priemysel**
- **obuvnícky program (podpätky, podrážky, spiky)**
- **športové výrobky (hokejové puky.....)**
- **výrobky zo zdravotnej gummy**
- **TPE výrobky pre automobilový priemysel (kolienka do svetlometov, uzatváracie tesnenia do svetlometov)**
- **ostatná technická gummy (tvarové krúžky, priechodky, zátky, nárazníky....)**



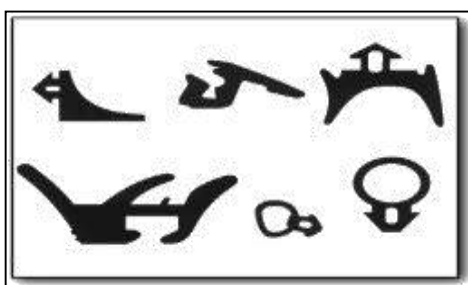


Vytlačovanej technickej gummy

Výrobky z vytlačovanej technickej gummy sú vyrábané na kontinuálnych vytlačovacích linkách s využitím vulkanizácie v strižnej hlave, v UHF kanáli, teplovzdušnom kanáli alebo v sol'nom kúpeľi. Vytlačované profily môžu byť spájané do rámov vstrekolisovaním, spájaním vulkanizačnou alebo PE fóliou, prípadne lepením. V portfóliu vytlačovaných výrobkov nechýbajú termo-plastické profily z TPE alebo PVC.

Sortiment tvoria:

- **kompaktné tesnenia:** (hadice, obdĺžniky, profily s bočným farebným značením, profily pre potravinársky priemysel, ...)
- **koextrudované tesnenia** (kompaktná guma+mikroporézna, guma+kovová výstuž alebo sklenené vlákno)
- **rámy**
- **mikroporézne tesnenia**
- **hadice, obdĺžniky**
- **profily so samolepiacou páskou (3 M, Nitto)**
- **profily s lakovaným povrchom**
- **TPE profily (spacer na sklá)**



Odbor strojárskej výroby

disponuje vlastnou konštrukciou, ktorá spolu s moderným strojovým parkom umožňuje zabezpečovať požiadavky zákazníkov pri:

- **konštrukcii a výrobe foriem pre klasické, transférové a vstrekolisové lisovanie výrobkov z gumi a silikónu**
- **konštrukcii a výrobe vytlačovacích hubíc a nábehov pre gumové profily**
- **konštrukcii a výrobe spojovacích foriem pre gumové profily**
- **výrobe lisov pre spájanie gumových rámov**
- **výrobe jednúčelových zariadení spojených s gumárenskou výrobou**

Naše kapacity umožňujú ponúknuť nasledovné služby:

- **výrobu vstrekovacích foriem na plasty**
- **výrobu ohýbacích a strihacích nástrojov**
- **elektroiskrové rezanie a hĺbenie**
- **kovoobrábacie, zámočnícke a zvaračské práce**



V rámci systému integrovaného manažérstva neboli splnené všetky kľúčové **Merateľné ciele stanovené pre rok 2019**, ktoré napĺňali spoločné požiadavky noriem **ISO 9001, ISO 14001, OHSAS 18001, ISO 50001 a IATF 16949** z titulu nedosiahnutia plánovaných tržieb CHV a nárastom cien dôležitých gumárenských surovín. Tak ako väčšina slovenských spoločností aj VEGUM a.s. mal aj má problém nájsť dostatok pracovných síl a začal využívať zamestnancov z tretích krajín, čo malo negatívny dopad na výsledok hospodárenia z prevádzkovej činnosti a na ukazovatele neproduktívnych nákladov. Vplyvom nepriaznivej finančnej situácie neboli realizované všetky plánované investície. Nesplnili sme ukazovateľ počet dní PN za pracovné úrazy na 1 milión odpracovaných hodín (LTR). Z dôvodu nezískania plánovaných nových projektov, resp. ich časového posunu sme nedosiahli výšku tržieb za nové vývoje.

V mesiaci marec 2019 bol zrealizovaný **1. dozorný audit SIM podľa normy ISO 9001:2015, ISO 14001:2015, OHSAS 18001:2007 a ISO 50001:2011** ako aj **dozorný audit systému manažérstva kvality pre automobilový priemysel podľa normy IATF 16949:2016**. Audítorská certifikačná spoločnosť **3EC International a.s.** preverovala súlad



jednotlivých procesov SIM našej spoločnosti s požiadavkami príslušných noriem. Výsledok auditu konštatoval súlad nášho systému s požiadavkami noriem.

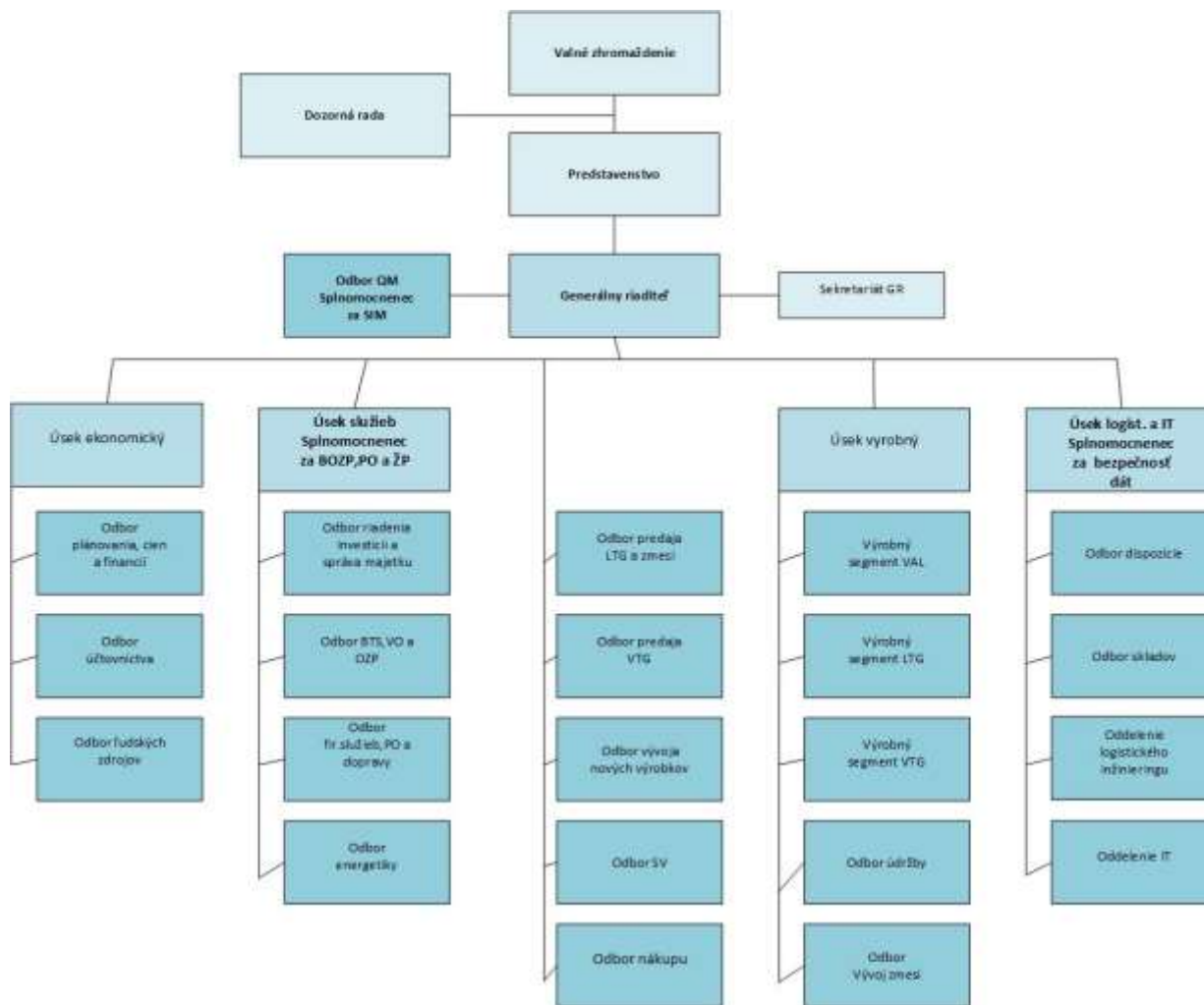
Ďalšie úlohy sú zakomponované v Merateľných cieľoch a v Programe zlepšovania spoločnosti s ich upresnením aj pre automobilový priemysel. V týchto dokumentoch sú obsiahnuté parametre, ktoré sú zamerané na zlepšovanie všetkých procesov spoločnosti. Hlavným cieľom je zvyšovanie spokojnosti zákazníkov. Rovnako je nutné sústavné zlepšovanie procesov SIM súvisiacich s efektívnosťou činností celej firmy zameranej na účinné využívanie zdrojov, racionalizáciu a znižovanie nákladov procesov vrátane optimalizácie energetického zaťaženia výrobných činností pre zabezpečenie likvidity firmy. Ich plnením spoločnosť vytvára podmienky pre zvyšovanie spokojnosti zákazníkov a podporuje zlepšovanie environmentálneho správania a ochrany zdravia pri práci.



1.2 Štruktúra VEGUM a.s. Dolné Vestenice

1.2.1 Organizačná schéma spoločnosti

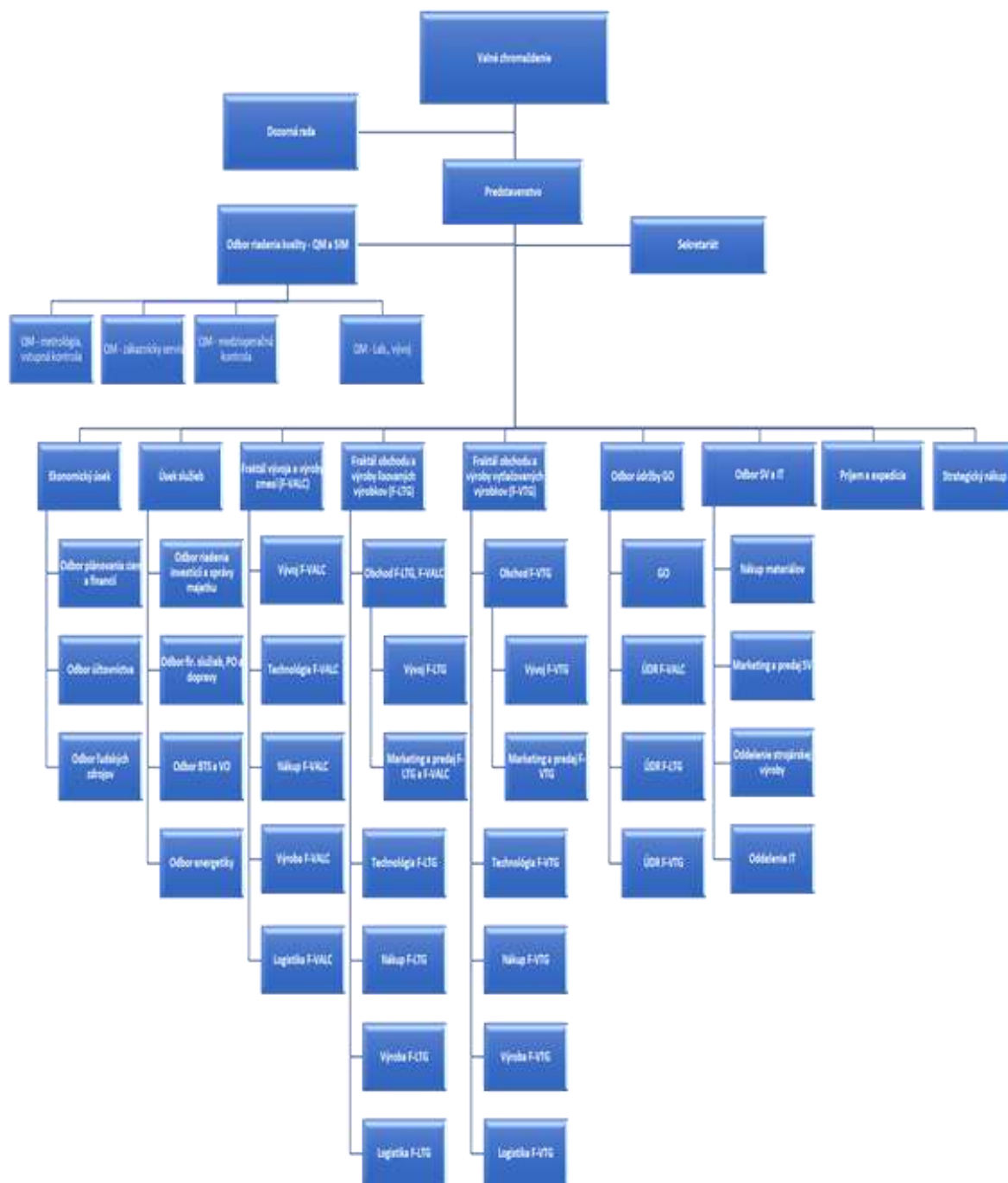
Organizačná schéma spoločnosti platná do 24.10.2019



Výkonný manažment do 25.9.2019:

- generálny riaditeľ Ing. Milan Juhaniak
- riaditeľ ekonomického úseku: Ing. Libuša Zvačová
- riaditeľ úseku služieb: Ing. Ján Struhár
- riaditeľ úseku výroby: Ing. Ján Makula
- riaditeľ úseku logistiky a IT: Peter Vojtko

Organizačná schéma spoločnosti platná od 24.10.2019



Výkonný manažment:

- člen predstavenstva: Ing. Rastislav Kajaba
- člen predstavenstva: Ing. Libuša Zvačová
- riaditeľ úseku služieb: Ing. Ján Struhár
- vedúci F-VNLC: Ing. Viera Bibzová
- vedúci F-LTG: Bc. Pavol Beňuška
- vedúci F-VTG: Ing. Martin Pediač
- vedúci QM: Ing. Marek Ďurina



1.2.2 Orgány spoločnosti (štatutárne a kontrolné orgány spoločnosti)

pracujú v nasledovnom zložení:

Predstavenstvo od 25.9.2019:

člen: **Ing. Rastislav Kajaba** (od 5.4.2018)

člen: **Ing. Libuša Zvačová** (od 5.4.2018)

Predstavenstvo do 25.9.2019:

predseda: **Ing. Milan Juhaniak**

člen: **Ing. Rastislav Kajaba**

člen: **Ing. Libuša Zvačová**

Dozorná rada:

predseda: **Ing. arch. Pavol Jakubec**

člen: **Mgr. Milan Šiška**

člen: **Miroslav Mišík** (do 30.6.2019)

člen: **Miroslav Bebjak** (od 1.7.2019)

1.2.3 Majetková účasť

VEGUM a.s. k 31.12.2019 nemá majetkovú účasť v žiadnej spoločnosti.



2. VÝVOJ ČINNOSTI, HOSPODÁRENIA A FINANČNEJ SITUÁCIE SPOLOČNOSTI ZA ROKY 2018-2019

2.1 Výsledky spoločnosti vo vybraných základných ukazovateľoch hospodárskej činnosti

r.č.	ukazovateľ	mer. jed.	skutočnosť		index 19/18
			2019	2018	
1.	tržby z predaja vlastných výrobkov, tovaru a služieb	€	34 738 214	40 075 555	86,7
1.a.	tržby z predaja do tuzemska	€	9 276 920	9 665 336	96,0
1.b.	tržby z predaja do zahraničia	€	25 461 294	30 410 219	83,7
1.b.a.	v tom vývoz do ČR	€	4 537 653	5 093 207	89,1
1.b.b.	vývoz mimo ČR	€	20 923 641	25 317 012	82,6
2.	tržby z predaja gumárenských výrobkov	€	33 450 587	38 030 534	88,0
3.	dovoz celkom	€	10 716 321	12 345 501	86,8
3.a.	z toho ČR	€	5 342 922	5 918 587	90,3
3.b.	ostatné krajiny	€	5 373 399	6 426 914	83,6
4.	obchodná bilancia	€	14 744 973	18 064 718	81,6
5.	zásoby celkom	€	3 839 189	5 078 713	75,6
6.	pridaná hodnota	€	12 634 744	14 188 800	89,0
7.	výroba tovaru (RC)	€	34 787 150	40 217 775	86,5
8.	priemerný prepočítaný počet zamestnancov	osoby	693	710	97,6
9.	priemerný mesačný zárobok	€	932	946	98,5
10.	produktivita práce (PP) z VT	€	50 198	56 645	88,6
11.	PP z pridanej hodnoty	€	18 232	19 984	91,2
12.	PP z výnosov	€	55 353	64 229	86,2
13.	investície	€	1 231 252	1 671 291	73,7
14.	výnosy	€	38 359 391	45 602 331	84,1
15.	náklady bez dane z príjmu	€	39 593 709	45 394 345	87,2
16.	výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti	€	-886 903	362 879	-
17.	výsledok hospodárenia z finančnej činnosti	€	-347 415	-154 893	-
18.	výsledok hospodárenia pred zdanením	€	-1 234 318	207 986	-

Na firemnú ekonomiku mal vplyv spomalený rast domácej, európskej a svetovej ekonomiky, pokles dopytu z dôvodu zvyšovania cien výrobkov, pokles predaja pre automotive, nezískanie nových plánovaných projektov, resp. ich časový posun a tým medziročný pokles tržieb z predaja chemickej výroby. Ukončili sme spoluprácu s firmou AKI, zaznamali sme zníženie predaja pukov pre firmu INGLASCO, tesnení pre sklá do automobilov pre firmy SAINT GOBAIN, zmesi na prevodovky pre ZF Slovakia.

V medziročnom porovnaní rokov 2019 a 2018 došlo k miernemu nárastu cien gumárenských surovín: hlavne u sadzí, zmäkčovadiel, chlórprenových kaučukov.

V roku 2019 rástli osobné náklady vplyvom tlaku na mzdy, fluktuáciou úkolových zamestnancov a vysokou PN. Aj počas roka 2019 sme z titulu fluktuácie zamestnancov počítali nedostatok pracovných síl a využívali sme zamestnancov z tretích krajín, čo sa odzrkadilo v náraste nákladov na služby, zvýšení neproduktívnych nákladov, v náraste reklamácií, vo vyššej spotrebe energií a materiálu.

Vo firme aj naďalej prebiehajú projekty neustáleho zlepšovania a cez optimalizáciu procesov sú realizované opatrenia smerujúce k materiálovým, energetickým a mzdovým úsporám, ako aj úsporám v oblasti služieb.



2.1.1 Predaj

VEGUM a.s. dosiahla v roku 2019 tržby z predaja výrobkov, tovarov a služieb v objeme 34 738 tis. € (pokles oproti roku 2018 o 13,3%). Spoločnosť Medziročne zaznamenala 11,8%-ný pokles tržieb chemickej výroby.

Vývoj tržieb gumárenskej výroby v rokoch 2019-2018 dokumentujú nasledovné tabuľky a graf č.1.

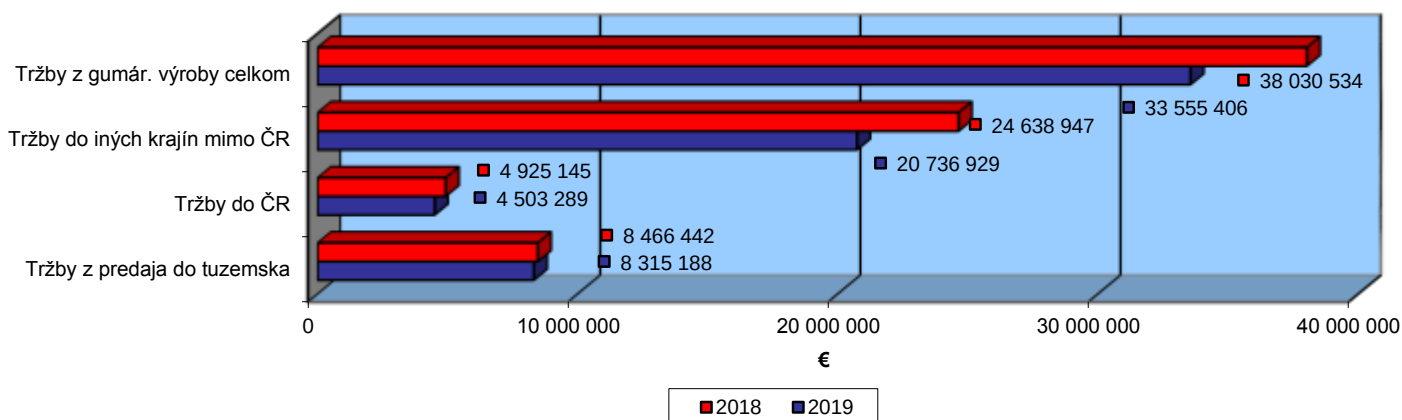
Tržby gumárenskej výroby (v €):

	2019	2018	19/18
Tržby z predaja výrobkov	33 450 587	38 030 534	88,0
Tržby za služby výrob.činností = práca vo mzde	104 819	0	-
Tržby z gumár. výroby celkom	33 555 406	38 030 534	88,2

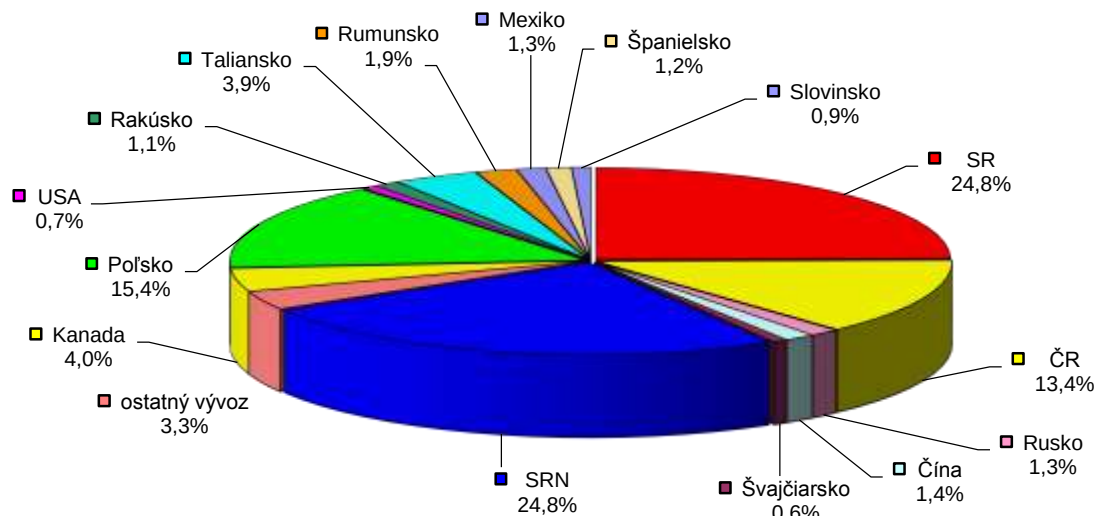
Štruktúra predaja gumárenskej výroby podľa teritórií (v €):

	2019	2018	19/18
Tržby z predaja do tuzemska	8 315 188	8 466 442	98,2
Tržby do ČR	4 503 289	4 925 145	91,4
Tržby do iných krajín mimo ČR	20 736 929	24 638 947	84,2
Tržby z gumár. výroby celkom	33 555 406	38 030 534	88,2

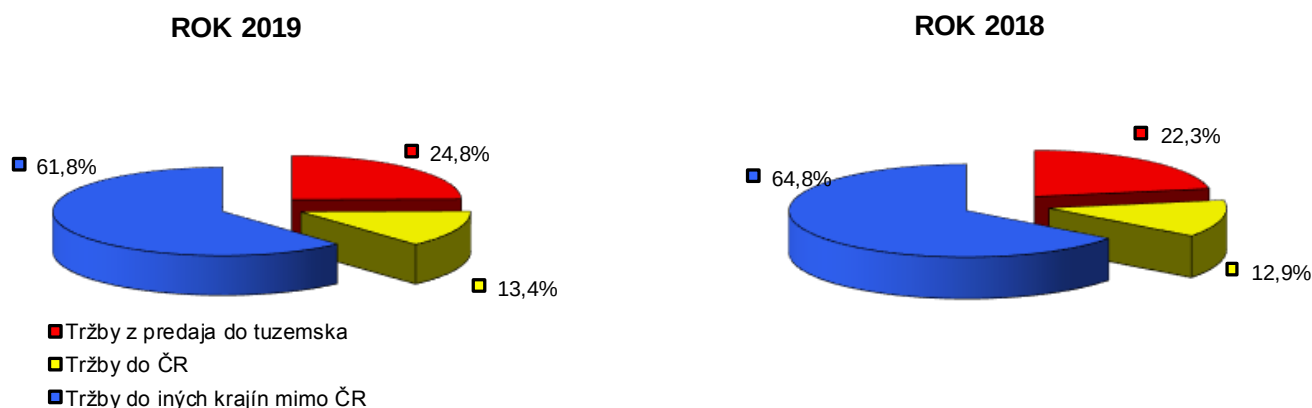
graf č.1 tržby gumárenskej výroby v rokoch 2019-2018 (v €)



graf č.2 Predaj gumárenskej výroby podľa štátov za rok 2019



graf č.3 teritoriálne členenie tržieb chemickej výroby



Prvenstvo na **tuzemskom trhu** patrí firme WHIRLPOOL SLOVAKIA s 20,7%-ným podielom. V roku 2019 sme u tejto firmy zaznamenali nárast dodávok o 36 tis. €. Druhým najväčším tuzemským odberateľom je firma ZF Slovakia s 19,6%-ným podielom. V roku 2019 u tejto firmy došlo výraznému medziročnému poklesu tržieb o 332 tis. € (ZF Slovakia zdôvodnila výpadok tržieb silným konkurenčným prostredím v AP. Koncom roka ZF Slovakia investovala, aby zvýšila svoju konkurencieschopnosť, čo by malo znamenať v nasledujúcom roku vyšší objem tržieb pre VEGUM). Počas roka 2019 spoločnosť VEGUM a.s. zvýšila výrobu pre firmy Continental Matador Rubber, VOLKSWAGEN SLOVAKIA, DSV Solutions Slovakia, Embraco Slovakia, ELBE hockey. Výraznejší medziročný pokles dodávok sme okrem spomínanej firmy ZF Slovakia zaznamenali u firiem FORTISCHEM (platobná neschopnosť), ULSTRUP PLAST (výpadok tržieb hlavne v druhej polovici roka z dôvodu presúvania výroby na iné miesto), Plastimat – H (ofenzíva ázijských firiem na ruskom trhu, kde táto firma predáva svoje produkty).

Podstatným zdrojom tržieb je **vývoz výrobkov**, ktorý v roku 2019 predstavoval 75,2% z tržieb chemickej výroby a v roku 2018 to bol 77,7%-ný podiel.

Podiel **tržieb do ČR na celkových tržbách** medziročne vzrástol o 0,5%. Objem tržieb chemickej výroby v roku 2019 do ČR bol 4 503 tis. €, čo oproti roku 2018 predstavuje



8,6%-ný pokles. Medziročný objem tržieb vzrástol u firiem BYNAMICS, Isolit-Bravo, Webasto Roof & Components CZ, POPP.

Zaznamenali sme medziročné zníženie tržieb u firiem Wicke CZ, Gebauer a Griller Kabeltechnik, DONALDSON CZECH REPUBLIC, ŠKODA AUTO, Automotive Lighting.

Podiel **exportu mimo ČR** na celkových tržbách gumárenskej výroby v roku 2019 dosiahol 61,8% a v roku 2018 bol 64,8%. Objem tržieb chemickej výroby do ostatných krajín v roku 2019 bol 20 737 tis. €, čo predstavuje 15,8%-ný medziročný pokles. K medziročnému zvýšeniu objemu výroby došlo pre firmy SAINT-GOBAIN GLASS ROMANIA, SAMSUNG ELECTRONICS POLAND, Automotive Mexico Body Systems, ELECTROLUX POLAND, Sport History, Whirlpool Company Polska.

Najvýraznejší medziročný prepád tržieb sme zaznamenali u firiem AKI (ukončenie spolupráce s firmou), INGLASCO (zákazník sa výrazne predzásobil na konci roku 2018), SAINT GOBAIN INNOVATIVE MATERIALS POLSKA, SCHULZ IMPORT UND EXPORT, METALAC-SEVER, Webasto, Izolmet, Schmitz Cargobull, TP Blau, BRILLANTEN KLEY, Reebok - CCM Hockey, NEUENHAUSER MASCHINENBAU. Hlavným dôvodom výpadku tržieb bola stagnácia európskej ekonomiky a veľký tlak na znižovanie cien.

S existujúcimi zákazníkmi SAMSUNG, WHIRLPOOL, IZOLMET, GOLDE, Matador Automotive Vráble, TP Blau, Automotive Lighting, Albixon, Gorenje, Secop prebieha komunikácia o rozšírení výroby z dôvodu získania nových projektov.

2.1.2 Zásobovanie

Chemická výroba je významne závislá na dovoze surovín (prírodný kaučuk a syntetický kaučuk, sadze, oleje...), ktorý ovplyvňuje najmä situácia na trhu surovín, stav ponuky a dopytu.

Stav skladu základného materiálu sa darilo aj v roku 2019 odboru nákupu naďalej udržiavať na nízkej úrovni (aj vďaka konsignačným skladom), čo priaznivo vplyva aj na finančnú situáciu našej a.s. Priemerná doba obrátky zásob materiálu v roku 2019 bola 20 dní.

Ohľadom cien prírodných kaučukov v roku 2019 pokračovala stabilizácia cien prírodných kaučukov, ktorá začala v druhom kvartáli 2018. U niektorých prírodných kaučukov sa ceny mierne začali zvyšovať, ale potom začal trend znižovania cien, čo do veľkej miery súvisí so zberom novej úrody.

Ceny syntetických kaučukov a sadzí sú v značnej miere závislé od ceny ropy. Cena ropy klesala v roku 2019 v porovnaní s rokom 2018 asi o 10%. Tento trend sa ale veľmi neprejavil na konečnej cene sadzí, ktoré ostali zhruba na rovnakej cenovej úrovni ako v roku 2018. Ceny olejov zaznamenali drobný pokles cca o 4%, nakoľko sú taktiež závislé najmä na cenách ropy.

Cena EPDM kaučukov v roku 2019 mierne klesla. Čo sa chlórprenových kaučukov týka, celý rok 2019 bol problém s dostupnosťou, bola obrovská prevaha dopytu nad ponukou, čo sa odzrkadlilo aj v raste cien. U SBR kaučukov ceny začiatkom roka 2019 stúpili, v druhom polroku sa situácia začala otáčať a podarilo sa nám priaznivo nakúpiť (cca 10% lacnejšie v porovnaní s rokom 2018).

Obzvlášť nepriaznivá situácia bola na trhu s urýchľovačmi, vplyvom nariadenia európskej komisie súvisiacej s registráciou chemických látok (REACH). Vysoké náklady spojené s registráciou surovín ovplyvnili ich finálne ceny. Výroba niektorých typov bola zrušená, bolo nutné hľadať a otestovať alternatívy. Nám sa však podarilo urýchľovače nakúpiť o cca 4% lacnejšie voči predošlému roku.

V oblasti náhradných dielov a materiálov všeobecného použitia boli požiadavky útvarov splnené v stanovených termínoch a sortimente.

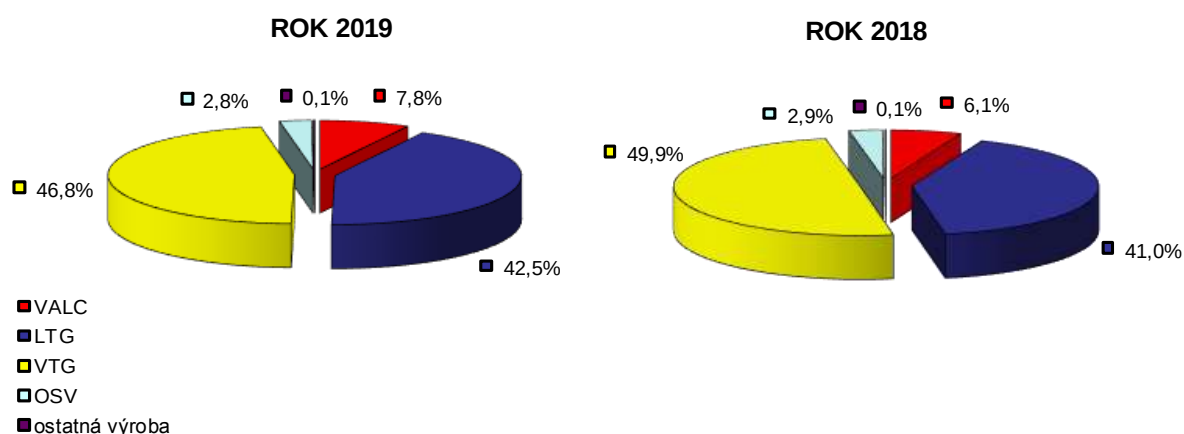
2.1.3 Výroba

Nosnou časťou výrobného programu je chemická výroba. Objem chemickej výroby na fraktáloch LTG, VTG medziročne výrazne klesol z dôvodu straty zákazníkov z titulu zvyšovania cien, poklesu dopytu pre automotive. V strojárenskej výrobe sme zaznamenali pokles voči roku 2018 z dôvodu stagnácie trhu a neochote zákazníkov investovať do nových nástrojov. Na fraktáli VALC došlo k zvýšeniu výroby zmesí pre externé firmy a u ostatnej výroby došlo k miernemu medziročnému nárastu, čo dokumentuje nasledovná tabuľka.

Objem a podiel jednotlivých výrobných útvarov na výrobe tovaru v RC (v €)

Stredisko	2019		2018		index
	hodnota	podiel	hodnota	podiel	19/18
VALC	2 713 397	7,8%	2 452 322	6,1%	1,106
LTG	14 780 267	42,5%	16 511 407	41,0%	0,895
VTG	16 287 035	46,8%	20 060 094	49,9%	0,812
Chemická výroba	33 780 699	97,1%	39 023 823	97,0%	0,866
OSV	959 094	2,8%	1 159 546	2,9%	0,827
hlavná výroba	34 739 793	99,9%	40 183 369	99,9%	0,865
ostatná výroba	47 357	0,1%	34 406	0,1%	1,376
spolu a.s.	34 787 150	100,0%	40 217 775	100,0%	0,865

graf č.4 Podiel výroby tovaru vnútropodnikových útvarov na výrobe tovaru za a.s.



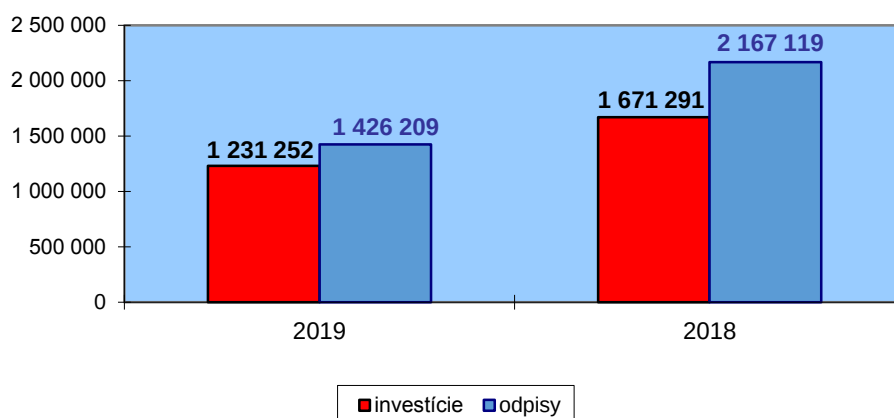
2.1.4 Investície

Podnik v roku 2019 realizoval investície v objeme 1 231 tis. €. V štruktúre investícií bolo v priemere 97,7% smerovaných do strojno-technologických zariadení (91,6% v roku 2018).

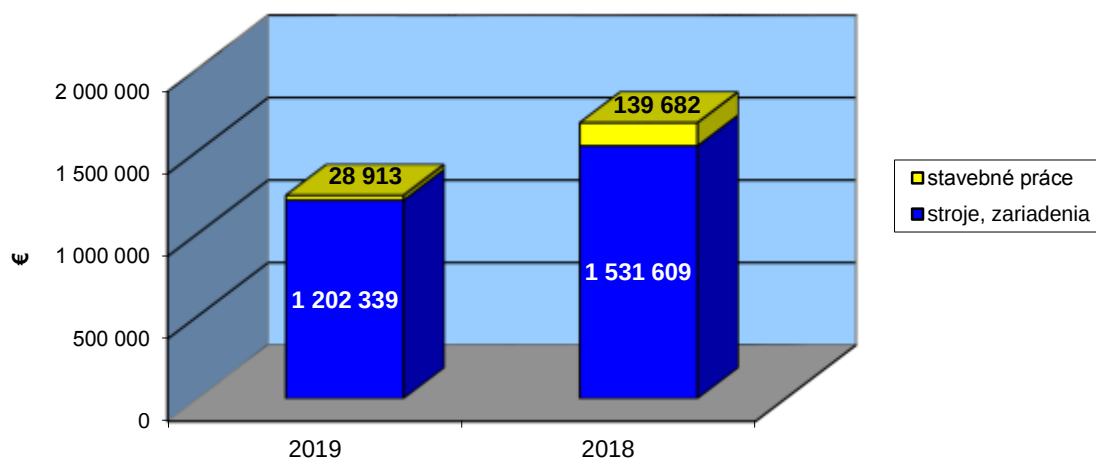
V roku 2019 boli zrealizované nasledovné investície:

- ⇒ F VALC - Modernizácia pasírovacieho zariadenia FL č. 1, rekonštrukcia rezania na chladiacej linke ML č. 3, radarový snímač hladiny sadzí veľkoobjemového zásobníka sadzí, rekonštrukcia sociálnych zariadení ZB
- ⇒ F LTG - robotizované pracovisko D17/D18, komplexná modernizácia vstrekolisu D 41, vstrekolis na výrobu TPE výliskov Wittman Battenfeld, upgrade riadiacích systémov Desma 250 2. etapa, temperačné jednotky Tool Temp, odsávanie od vstrekolisov DESMA a REP
- ⇒ F VTG - plazmové generátory k linke P08, píla Metzner, predohýbačka s pohyblivým stolom a kazetou, značiace zariadenia IMAJE 2 ks, plnoautomatické zariadenie na rezanie pod uhlom Strunk, sekačka profilov a odťahový dopravník AHA tech, stoly na lepenie s odsávaním, rekonštrukcia regálového zakladača
- ⇒ ENERGETIKA - modernizácia rozvádzača NN S VALC IVG, rekonštrukcia dúchadiel v MB ČOV, modernizácia zdrojov tepla – HARD
- ⇒ OSTATNÉ - rekonštrukcia osvetlenia v sklade surovín, rozšírenie optickej dátovej siete, modernizácia výpočtovej techniky a príslušného SW, rekonštrukcia budov sociálnych zariadení odsávania a klimatizácie, modernizácia foriem a studených kanálov foriem

graf.č.5 Vývoj investícií a odpisov v rokoch 2019-2018 (v €)



graf č.6 Vývoj investícií v členení stavebné práce, stroje a zariadenia v rokoch 2019-2018 (v €)

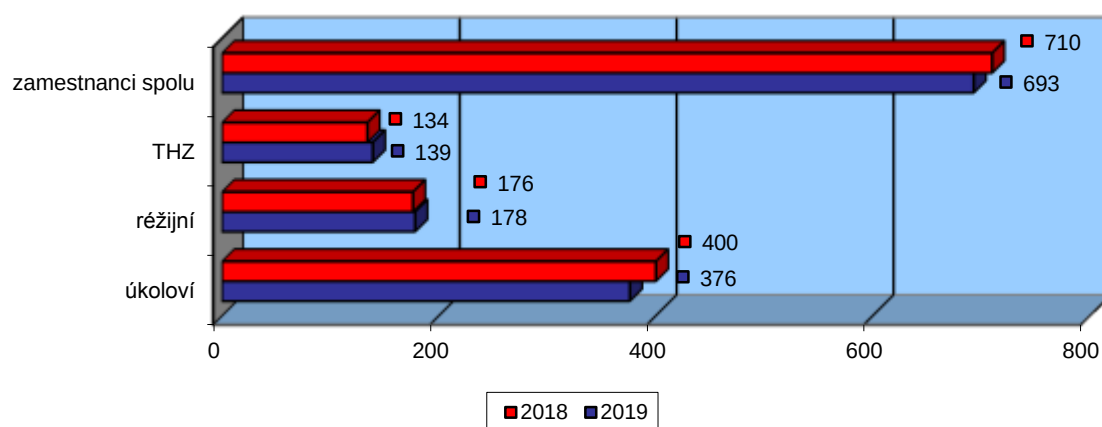


2.1.5 Zamestnanosť

Priemerný prepočítaný stav zamestnancov v roku 2019 bol 693. Zamestnanosť sa medziročne znížila o 17 osôb, t.j. o 2,4%. V štruktúre podľa kategórií bolo zvýšenie fixných zamestnancov o 2,3% (nárast THZ o 5 osôb, zvýšenie režijných o 2 osoby) a v kategórií úkolových zamestnancov došlo k poklesu o 6,0% (o 24 osôb). Podiel fixných zamestnancov k úkolovým medziročne stúpol zo 77,5% na 84,3%.

Fluktuácia zamestnancov v roku 2019 dosiahla 25,0% (v roku 2018 to bolo 28,0%, 36,5% v roku 2017 a v roku 2016 bola 33,0%) a spôsobila nám hlavne u úkolových zamestnancov vysoké neproduktívne náklady t.j. mzdové (zaúčanie), materiálové aj energetické náklady (zvýšené percento nepodarkov, vyššia spotreba materiálu, energií, zvýšené reklamácie) ako aj vysoké náklady na služby spojené so zabezpečením zamestnancov z tretích krajín.

graf.č.7 Priemerný prepočítaný stav zamestnancov VEGUM a.s. v rokoch 2019-2018





2.1.6 Sociálna a personálna politika

Úroveň výroby a postavenia spoločnosti na trhu kladie dôraz na úroveň zamestnancov. Výber vhodných zamestnancov na voľné pracovné miesta, ich ďalšie vzdelávanie je prioritou. Spoločnosť venuje veľkú pozornosť oblasti vzdelávania zamestnancov a ich ďalšiemu kvalifikačnému rastu.

V roku 2019 bolo vzdelávanie zamerané na:

- prípravu a zvyšovanie kvalifikácie robotníkov a TH zamestnancov
- školenia a iné vzdelávacie aktivity v oblasti systému manažérstva kvality.

Vzdelávacie aktivity boli zabezpečované formou seminárov k najaktuálnejším témam, ktorých cieľom bolo poskytnúť účastníkom výklad najnovších legislatívnych noriem a právnych predpisov, atď. Ostatné vzdelávacie aktivity boli zamerané na výkon povolania s potrebou zvyšovania odbornej úrovne vedomostí a zručností, aktualizáciu odbornú prípravu v zmysle príslušných právnych predpisov a noriem.

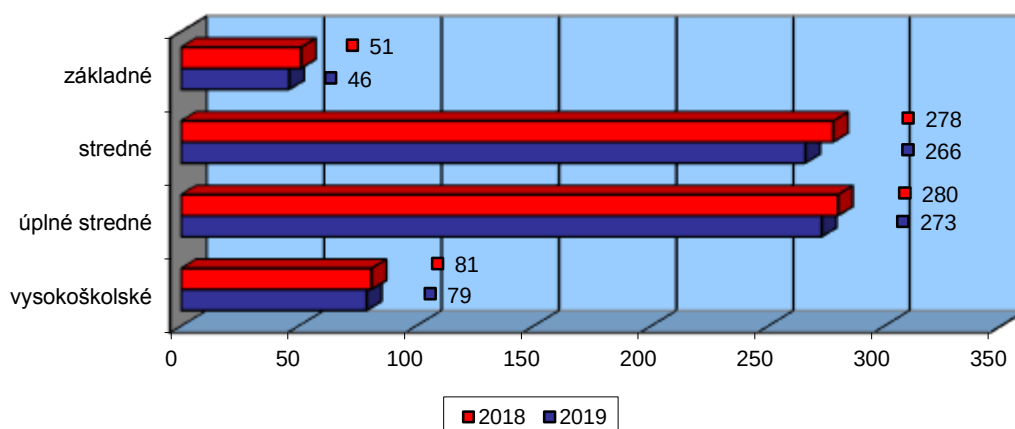
V oblasti systému manažérstva bolo realizované školenie Audítora VDA 6.3 modul B; Interný audítora podľa ISO 9001:2015; ISO 14001:2015; ISO 45001:2018; ISO 50001:2011; ISO 19011:2018; Formel Q; PSCR - LICENC Zodpovednosť za bezpečnosť výrobkov.

Pre novoprijatých zamestnancov sa i naďalej realizovalo školenie v oblasti SIM a environmentu.

VEGUM a.s. vynaložila na tieto účely 27 952 € a vzdelávacích aktivít (vrátane bežných nákladov) sa zúčastnilo 502 účastníkov. Naďalej prebiehala spolupráca so strednými a vysokými školami pri absolvovaní bezplatnej odbornej praxe v spoločnosti.

Vysokoškolské vzdelanie má 11,9% a vzdelanie ukončené maturitou 41,1% zamestnancov. Priemerný vek zamestnancov k 31.12.2019 je 44,9 roka a voči roku 2018 stúpol o 0,1 roka. Dôvodom vyššieho priemerného veku zamestnancov je nárast počtu zamestnancov vo vyšších vekových kategóriách spôsobený neustálym zvyšovaním veku odchodu do starobného dôchodku.

graf.č.8 Kvalifikačná štruktúra zamestnancov VEGUM a.s. v rokoch 2019-2018 (fyzické osoby stav k 31.12.)



spolu fyzický stav zamestnancov k 31.12.2018 - 690, k 31.12.2019 - 664 zamestnancov t.j. pokles o 26 osôb.



Sociálny rozvoj firmy, jej sociálna politika a starostlivosť o zamestnancov súvisí s dosahovanými ekonomickými výsledkami a nadväzuje na personálnu politiku a stratégiu firmy. Vzhľadom na hospodárske výsledky firmy boli čiastočne realizované doplnkové formy odmeňovania vyplývajúce z kolektívnej zmluvy (13. plat, pohyblivá zložka mzdy).

Náklady na sociálnu starostlivosť o zamestnancov boli vo výške 521 636 € (t.j. zo sociálneho fondu 51 365 € a z nákladov 470 271 €).

VEGUM a.s. finančne prispieva svojim zamestnancom v zmysle kolektívnej zmluvy na stravovanie, rekreácie, preventívne prehliadky, pitný režim, cestovné počas víkendov a sviatkov, dôchodkové pripoistenie, výchovno-vzdelávaciu činnosť, na ubytovanie v podnikovej ubytovni, rekondičné pobyty a ďalšie sociálne aktivity zamerané hlavne na pracovné, životné jubileá a sociálne výpomoci. Ďalej spoločnosť zo sociálneho fondu poskytla zamestnancom darčkové poukážky ku dňu matiek ako aj mikulášske balíčky.

2.1.7 Ochrana a tvorba životného prostredia

V oblasti ochrany a tvorby životného prostredia bola činnosť zameraná na plnenie a uplatňovanie nových zákonov v oblasti vôd, ovzdušia a v odpadovom hospodárstve na získanie nových rozhodnutí v tejto oblasti ako i na kontrolnú činnosť a uplatňovanie nových poznatkov v likvidácii odpadov.

Kvalita vypúšťaných odpadových vôd z MB ČOV a z kanalizácie je v súlade s vydaným novým vodohospodárskym rozhodnutím č. OÚ-PD-OSZP-2018/009327, ktoré vydal OÚ OSŽP v Prievidzi – povolenie na osobitné užívanie vôd zo dňa 14.05.2018. Celkové ročné množstvo v m³ aj priemerné mesačné množstvá v l/s vypúšťaných odpadových vôd z MB ČOV boli v súlade s vydaným rozhodnutím.

Priemerný denný prietok z MBČOV je povolením stanovený na 2,5 l/s, dosiahli sme priemerný ročný prietok na úrovni 1,59 l/s.

Množstvo čerpaných podzemných vôd bolo v súlade s vodohospodárskym povolením, medziročne je čerpanie nižšie o 78 709 m³ a nižšie náklady o 7 728 €.

V priebehu roka 2019 bola vykonávaná pravidelná kontrola kvality podzemnej vody dodávanej do siete verejného vodovodu. Pri kontrolných odberoch bolo konštatované, že kvalita je v súlade s požadovanými hygienickými predpismi.

Tuhé znečisťujúce látky a celkový organický uhlík (TOC) vypúšťané do ovzdušia z technológie – Výroba a spracovanie gumených výrobkov - boli v súlade s vydaným rozhodnutím, nedošlo k prekročeniu emisných limitov.

Rok 2019 bol v tejto oblasti zameraný na plnenie a zabezpečenie úloh vyplývajúcich z požiadaviek normy ISO 14001, prípravu a priebeh kontrolného auditu systému environmentálneho manažérstva, vo všetkých oblastiach činnosti spoločnosti vplývajúcej na životné prostredie, ako i úloh vyplývajúcich z ustanovení legislatívy na úseku závažných priemyselných havárií.

Slovenská inšpekcia životného prostredia, Odbor inšpekcie ochrany vôd Banská Bystrica vykonala v dňoch 27.02. 2019 a 09.04.2019 koordinovanú kontrolu v súlade



so zákonom č. 128/2015 Z.z. o prevencii závažných priemyselných havárií. Vykonanou kontrolou bolo zistené, že na podnik VEGUM a.s. sa ustanovenia tohto zákona nevzťahujú, nakoľko sa znížili kapacitné možnosti pre skladovanie prítomnej nebezpečnej látky – olej triumf. (Záznam o výsledku kontroly č. 4039-13312/42/2019/Pav zo dňa 09.04.2019, ktoré vydala SIŽP OIOV Banská Bystrica).

Rozhodnutím OÚ OSZP č. OU-PD-OSZP-2018/025748-003 zo dňa 21.12.2018, bola vydaná zmena povolenia na vypúšťanie skleníkových plynov – oxidu uhličitého (CO₂) pre prevádzku „Plynová kotolňa a infražiariče“.

Súčasne bol schválený aj monitorovací plán a vypracovaná správa o úrovni činnosti a správa o emisiách za rok 2019. Celkové emisie (CO₂) = 3354 t. boli zahrnuté do systému ETRS a správy boli overené a schválené.

Pri zabezpečovaní výroby vznikali odpady – ostatné a nebezpečné. Zneškodňovanie resp. ich likvidácia bola vykonaná v súlade s platnou legislatívou na úseku odpadového hospodárstva a v súlade s platným rozhodnutím č. OU-PD-OSZP-2016/016586, ktoré vydal OÚ OSZP Prievidza zo dňa 08.08.2016 – súhlas na zhromažďovanie nebezpečných odpadov u pôvodcu odpadu.

Nové rozhodnutie č. OU-PD-OSZP-2019/014182, ktoré vydal OÚ OSZP Prievidza zo dňa 12.06.2019 – súhlas na odovzdávanie odpadov vhodných na využitie v domácnosti (15 01 03 obaly z dreva/palety – množstvo 200t/rok).

Nové rozhodnutie č. OU-PD-OSZP-2019/026530-002, ktoré vydal OÚ OSZP Prievidza zo dňa 04.12.2019 – o zmene súhlasu na zhromažďovanie nebezpečných odpadov u pôvodcu odpadu doplnené odpady: 16 05 06 – laboratórne chemikálie pozostávajúce z nebezpečných látok alebo obsahujúce nebezpečné látky vrátane zmesí laboratórnych chemikálií 16 05 07 – vyradené anorganické chemikálie pozostávajúce z nebezpečných látok alebo obsahujúce nebezpečné látky 16 05 08 – vyradené anorganické chemikálie pozostávajúce z nebezpečných látok alebo obsahujúce nebezpečné látky 16 10 01 – vodné kvapalné odpady obsahujúce nebezpečné látky.

V mesiaci marec 2019 bola vykonaná tematická protipožiarna kontrola OR HaZZ Prievidza zameraná na skladovanie horľavých kvapalín, horľavých plynov a horenie podporujúcich plynov, kontrolu požiarnych zariadení. Zároveň s tematickou protipožiarnou kontrolou bola vykonaná aj následná protipožiarna kontrola zameraná na splnenie opatrení uložených pri komplexnej protipožiarnnej kontrole dňa 4.6.2018. V mesiaci október 2019 bola vykonaná následná protipožiarna kontrola zameraná na preverenie splnení opatrení uložených pri tematickej protipožiarnnej kontrole vykonanej dňa 28.3.2019. V mesiaci november 2019 bola vykonaná tematická protipožiarna kontrola KR HaZZ zameraná na zabezpečenia akcieschopnosti hasičskej jednotky a zabezpečenie akcieschopnosti hasičskej jednotky na úseku spojovacej služby.



2.2 Vývoj hospodárenia a finančnej situácie

2.2.1 Výsledok hospodárenia

Za rok 2019 a.s. dosiahla výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením stratu vo výške 1 234 318 €. Výnosy dosiahli hodnotu 38 359 391 €, čo je oproti roku 2018 o 7 242 940 € menej, keď tržby z predaja vlastných výrobkov a služieb medziročne klesli o 5 337 341 €. V porovnaní s rokom 2018 je výsledok hospodárenia pred zdanením nižší o 1 442 304 € a aj výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti medziročne poklesol o 1 249 782 €.

Štruktúra hospodárskeho výsledku

UKAZOVATEĽ	2019	2018	Rozdiel
- výsledok hospod. z hospodárskej činnosti	-886 903	362 879	-1 249 782
- výsledok hospod. z finančnej činnosti	-347 415	-154 893	-192 522
Výsledok hospodárenia pred zdanením	-1 234 318	207 986	-1 442 304
Daň z príjmov	144 687	139 205	5 482
Výsledok hospodárenia	-1 379 005	68 781	-1 447 786

Medziročný vývoj efektívnosti výroby je nasledovný:

Náročnosť výroby v % (náklady/výroba)

UKAZOVATEĽ	2019	2018	Rozdiel
- na materiál a energie	53,33	53,05	0,28
- na služby	10,28	11,58	-1,30
- na osobné náklady	32,09	28,54	3,55

pozn. výroba = súčet r. 04+05+06+07 z výkazu ziskov a strát

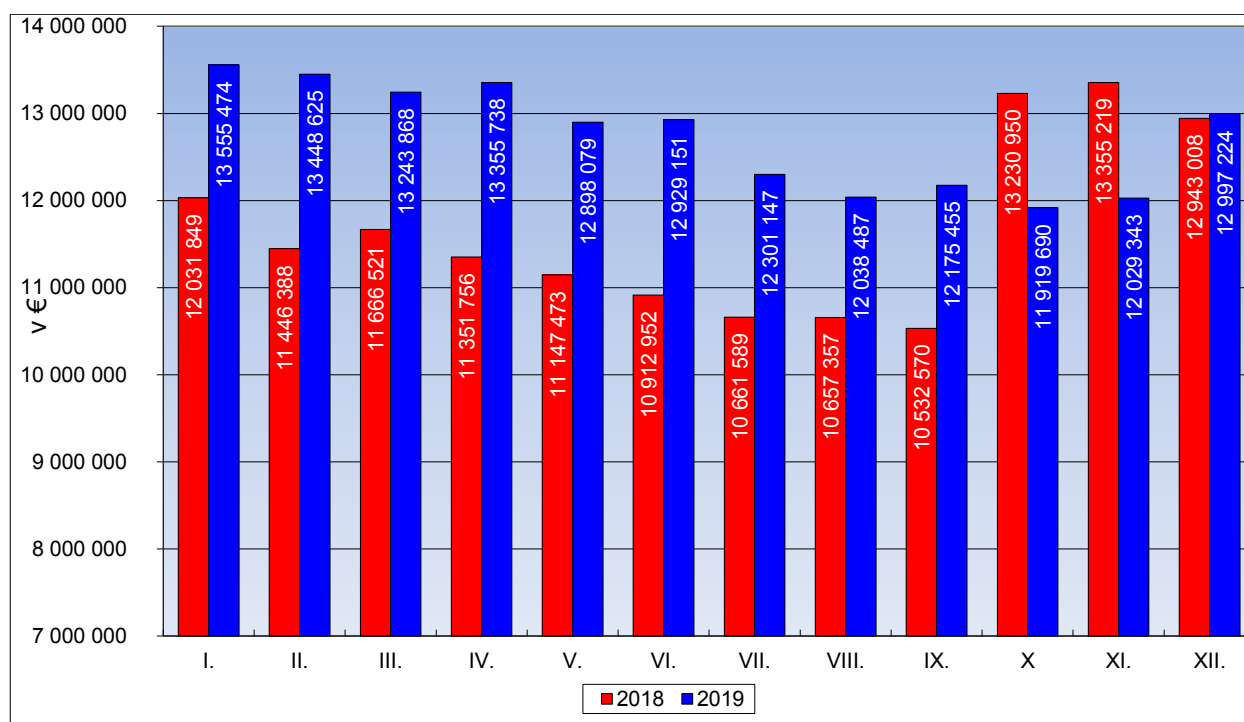
Medziročne mierne stúpila náročnosť výroby na spotrebu materiálu a energií. Materiálová náročnosť klesla hlavne vďaka zmene štruktúry vyrábaného sortimentu – pokles predaja zmesí a energetická náročnosť výroby medziročne vzrástla vplyvom nárastu jednotkových cien EE a plynu. Náročnosť výroby na služby medziročne poklesla (medziročné zníženie služieb súvisiacich so zamestnávaním cudzincov z tretích krajín ako aj pokles ostatných služieb – prepravné, externé opravy, kooperácie...). Medziročne sa zvýšila mzdová náročnosť (rast počtu fixných zamestnancov, tlak na zvyšovanie miezd, nárast minimálnej mzdy ako aj zákonných príplatkov (nočná, víkend, sviatok), vysoká PN, vysoká fluktuácia).

2.2.2 Finančná situácia

Vývoj finančnej situácie bol v priebehu roka stabilizovaný.

Úhrady do štátneho rozpočtu, poisťovacích fondov a daň z nehnuteľností obecnému úradu boli vykonané v stanovených termínoch. V zmysle platných úverových zmlúv sme zrealizovali splátky investičných úverov v objeme 2 276 664 €.

graf.č.9 Čerpanie úverov za roky 2018 - 2019



Vplyvom negatívneho výsledku hospodárenia vykazujú ukazovatele rentability v porovnaní s rokom 2018 medziročné zhoršenie.

UKAZOVATEĽ	M.J.	2019	2018	Rozdiel
Rentabilita zo zisku pred zdanením				
tržieb	%	-3,55	0,52	-4,07
výnosov celkom	%	-3,11	0,46	-3,56
celkového kapitálu	%	-3,69	0,56	-4,26
vlastného kapitálu	%	-8,95	1,37	-10,32
Doba obratu z tržieb				
zásob	dni	39,79	45,64	-5,85
celkového kapitálu	dni	346,47	331,447	+15,03
vlastného kapitálu	dni	142,996	136,38	+6,61

Doby obratu sa takisto vyvíjali nepriaznivo a došlo k ich nárastu.



UKAZOVATEĽ	M.J.	2019	2018	Rozdiel
LIKVIDITA				
Okamžitá likvidita krátkodobých záväzkov	1	0,01	0,00	+0,01
Bežná likvidita krátkodobých záväzkov	1	0,43	0,45	-0,01
Celková likvidita krátkodobých záväzkov	1	0,71	0,77	-0,06
Vlastné imanie/neobežný majetok	%	59,18	62,43	-3,25
FINAČNÉ UKAZOVATELE				
Podiel vlastného imania na majetku	%	41,27	41,15	+0,12
Celková zadlženosť majetku	%	58,59	58,84	-0,25
Celková zadlženosť vlastného imania	%	141,96	143,00	-1,04
Zadlženosť vl.imania úvermi a fin.výpomoc.	%	94,19	85,28	+8,92
Úroková miera z úverov a pôžičky	%	2,27%	2,27%	0,00%
Podiel pridanej hodnoty na tržbách za predaj vl. výrobkov a služieb	%	36,37	35,42	+0,95
Doba návratnosti úverov a fin.výpomoci	roky	275,34	5,86	+269,48
Doba splatnosti pohľadávok z obch. styku	dni	58,83	59,18	-0,35
Doba splatnosti záväzkov z obch. styku	dni	37,99	67,76	-29,77
EBDIT/Majetok spolu	%	1,61	6,79	-5,17
EBIT/Majetok spolu	%	-2,65	0,98381	-3,64

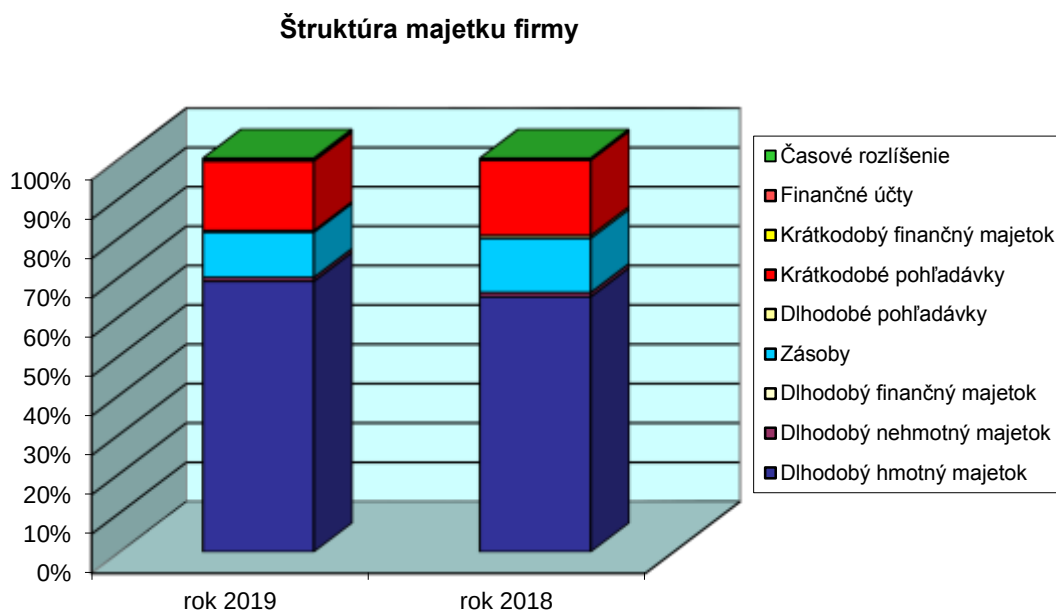
Ukazovatele likvidity sa mierne zlepšili. Nákup nových technológií resp. modernizácie sme financovali z vlastných aj úverových zdrojov. V roku 2019 sme navýšili prevádzkové financovanie o 1 200 tis.€.

Úrokovú mieru ovplyvnil vývoj referenčnej úrokovej sadzby medzibankového trhu - EURIBOR. Mesačné aj trojmesačné sadzby, používané pri fixácii, dosahujú záporné hodnoty t.j. pri výpočte úrokov vychádzame iba z úrokovej prirážky (marže) bánk. Dobu splatnosti pohľadávok z obchodného styku sa nám podarilo znížiť vďaka dôslednému riadeniu pohľadávok prostredníctvom kreditného systému a odkupu. Naopak doba splatnosti záväzkov z obchodného styku sa vďaka navýšenému prevádzkovému financovaniu výrazne zlepšila.

Hodnota majetku firmy sa oproti roku 2018 znížila o 3 451 980 €, pričom neobežný majetok poklesol o 993 807 €, obežný majetok sa znížil o 2 433 146 € a časové rozlíšenie aktív pokleslo o 25 027 €.

V obežnom majetku došlo k zníženiu zásob o 1 239 524 € (z dôvodu poklesu zásob materiálu ako aj skladu hotových výrobkov a nedokončenej výroby). Finančné účty vzrástli o 14 156 €, krátkodobý finančný majetok sa zvýšil o 62 247 € a pohľadávky poklesli o 1 270 025 €.

graf.č.10 Štruktúra majetku firmy

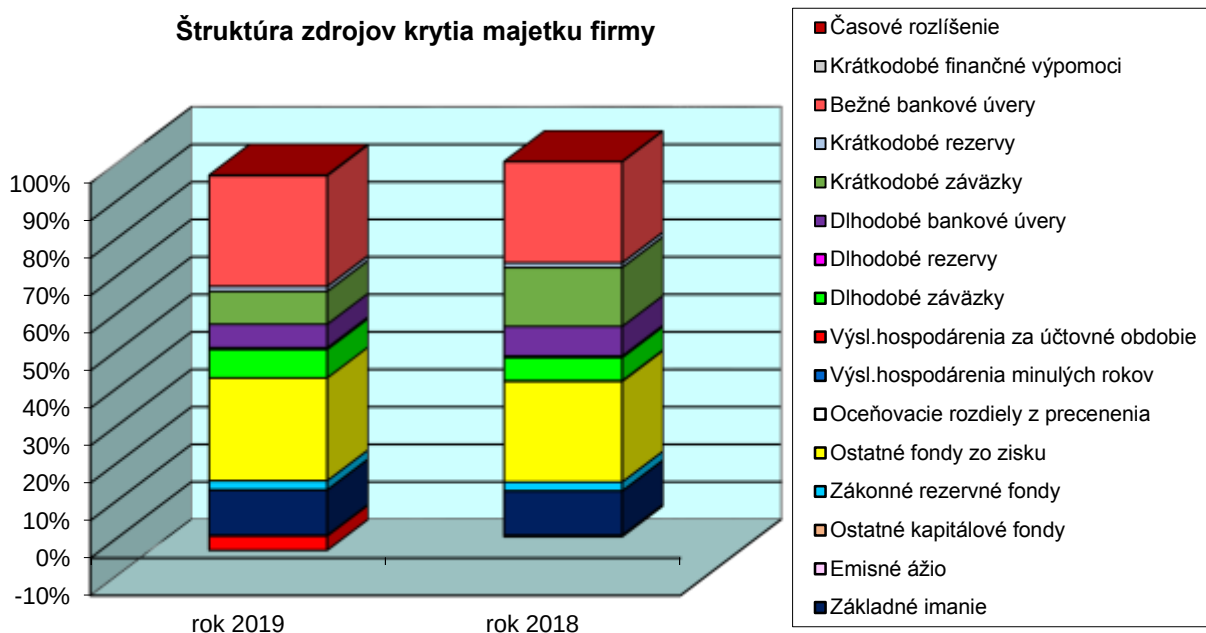


V oblasti vlastného imania a záväzkov kleslo vlastné imanie o 1 379 005 €, keď sa zvýšil výsledok hospodárenia minulých rokov o 68 781 € a výsledok hospodárenia za účtovné obdobie klesol o 1 447 786 €.

Celkové záväzky sú nižšie o 2 115 410 €, pričom rezervy stúpili o 21 631 €, krátkodobé a dlhodobé záväzky poklesli o 2 191 258 € a bankové úvery vzrástli o 54 217 €.

Časové rozlíšenie pasív je medziročne vyššie o 42 435 €.

graf.č.11 Štruktúra zdrojov krytia majetku firmy





2.2.3 Riadenie finančného rizika

Riadenie finančného rizika vykonáva oddelenie financovania v spolupráci s ďalšími odborníkmi. Hoci podnikáme v medzinárodnom meradle a sme vystavení *kurzovému riziku*, predaj aj nákup sa realizuje predovšetkým v EUR, čím sme kurzové riziko eliminovali.

Úrokové riziko peňažných tokov spočíva v tom, že budúca zmena aktuálnej úrovne úrokových sadzieb má dopad na zmluvne dohodnuté peňažné toky súvisiace s finančnými záväzkami. Príjmy a prevádzkové peňažné toky sú do značnej miery nezávislé na zmenách trhových úrokových sadzieb. Cudzie zdroje (bankové úvery) si spoločnosť vypožičiava za variabilné sadzby.

Úverové riziko je riziko, že protistrana nebude schopná splatiť v čase splatnosti dlžné čiastky v plnej výške. Mieru úverového rizika, ktoré na seba VEGUM a.s. preberá, znižujeme prostredníctvom stanovenia limitov vo vzťahu k dlžníkom, ktoré sa pravidelne sledujú a vyhodnocujú. Úverové riziká sa tiež čiastočne riadia prijímaním preddavkových platieb. Pri vymáhaní pohľadávok využívame v závislosti od typu a výšky pohľadávky rôzne interné zdroje. Pohľadávky sú riešené disponentkami na jednotlivých fraktáloch. V prípade neúspešného inkasa sú pohľadávky právne vymáhané. Vedenie spoločnosti sa domnieva, že vykazované pohľadávky z obchodného styku neobsahujú žiadne ďalšie riziko s výnimkou čiastok, ku ktorým bola vytvorená opravná položka.

Riziko likvidity je riziko možnej straty schopnosti podniku plniť svoje záväzky v čase ich splatnosti. Obozretné riadenie rizika likvidity predpokladá udržiavanie dostatočnej úrovne hotovosti, dostupnosti financovania z primeraného objemu úverových produktov určených na tento účel.

3. UDALOSTI OSOBITNÉHO VÝZNAMU, KTORÉ NASTALI PO SKONČENÍ ÚČTOVNÉHO OBDOBIA, ZA KTORÉ SA VYHOTOVUJE VÝROČNÁ SPRÁVA

V súvislosti so situáciou pandémie koronavírusu SARS2-Cov2 v Európe v marci 2020 spoločnosť vykonala nasledovnú analýzu:

Výroba je aj napriek vplyvu koronavírusu SARS2-Cov2 stabilná na úrovni 85-90%. Spoločnosť má objednávky od zákazníkov, ktorí majú aktívne zákazky a pokrývajú obdobie najbližších 2 mesiacov, čo je bežná situácia v spoločnosti. Zákazníci nám v týždenných intervaloch predlžujú termíny dodávok. Zatiaľ sme nezaznamenali predĺžené doby dodania od dodávateľov, pri niektorých typoch využívame alternatívnych dodávateľov. Dodávateľská spoľahlivosť je na úrovni 95%. Firma odhaduje do konca apríla medziročný pokles objednávok o cca 30-40%.

Spoločnosť zaviedla krízový štáb, ktorý pravidelne rieši aktuálnu situáciu ako aj prijímanie opatrení potrebných na ochranu zdravia svojich zamestnancov, dodávateľov ako aj odberateľov.

Spoločnosť si plánuje eventuálne chýbajúcu likviditu doplniť u bánk.

Po uzavretí účtovného obdobia k 31.12.2019 v čase spracovania výročnej správy nenastali žiadne udalosti majúce významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.



4. HLAVNÉ SMERY VÝVOJA V PODNIKATEĽSKEJ ČINNOSTI SPOLOČNOSTI PRE ROK 2020 VČÍTANE RIZÍK

V pôvodnom pláne na rok 2020 sme odhadovali, že európska a svetová ekonomika bude stagnovať až mierne klesať, z toho dôvodu sa svetové ceny surovín nebudú výrazne meniť. Koncom roka 2019 a začiatkom roka 2020 sa vo svete rozšírila pandémia COVID19, ktorá negatívne ovplyvnila celosvetovú ekonomiku a museli sme prehodnotiť plán roku 2020.

V pláne roku 2020 je uvažované s nasledovnými predpokladmi:

□ Tržby

⇒ pôvodne plánované tržby z predaja chemickej výroby vo výške 34 857 tis. € (keď sme počítali s miernym nárastom voči roku 2019 o 1,3 mil. €), sme z titulu dopadu COVID19 znížili na úroveň 31 781 tis. €

□ Náklady

⇒ materiál chemickej výroby: v pláne nepočítame s rastom cien vstupných materiálov, v pláne sú zahrnuté úsporné opatrenia v čiastke 100 tis. € (zníženie nakupovaných zmesí, devulkanizácia – znožovanie odpadov,....)

⇒ počítame s medziročným poklesom cien EE a plynu. EE je napočítaná pri cene 106,03 €/MWh s príspevkom do NJF a spotrebnou daňou (t.j. medziročný pokles ceny o 3,9%). Ceny plynu počítame na úrovni 30,88 €/MWh so spotrebnou daňou (t.j. medziročný pokles o 12,5%).

⇒ opravy sú naplánované v objeme 1 004 tis. € (z toho: materiál na opravy vo výške 559 tis. € a externé opravy sú v čiastke 445 tis. €)

⇒ v osobných nákladoch je premietnuté zvýšenie minimálnej mzdy, zvýšenie príplatkov a príspevkov na rekreácie. Počítame so zníženým počtom réžijných a TH zamestnancov (zníženie koncom roka 2019). V pláne počítame so stavom zamestnancov 662 osôb a s využívaním služieb pracovných agentúr cca 20 ľudí, t.j. 420 tis. €.

□ Financovanie

⇒ V roku 2020 naďalej počítame s odkupom pohľadávok. V pláne CF sú premietnuté splátky bankám vo výške 1 538 tis. € a splátky leasingov v objeme 67 tis. €.

□ Investície

⇒ Pre rok 2020 nie sú naplánované investičné akcie, v prípade vyprodukovaných voľných zdrojov máme pripravený nasledovný plán investícií.

⇒ Medzi najvýznamnejšie plánované investície na F-VALC patrí modernizácia pseudopravy dávkovania sypkých komponentov do denných zásobníkov, modernizácia filtračných zariadení, modernizácia chladičky páskov, dvojvalca 1500x550, a investície do hnetiča intermix

⇒ Na F-LTG sú priority zamerané na automatizáciu a robotizáciu odformovania vrapových hadíc, riadiacích systémov vstrekolisov, temperáciu dvojvalcov

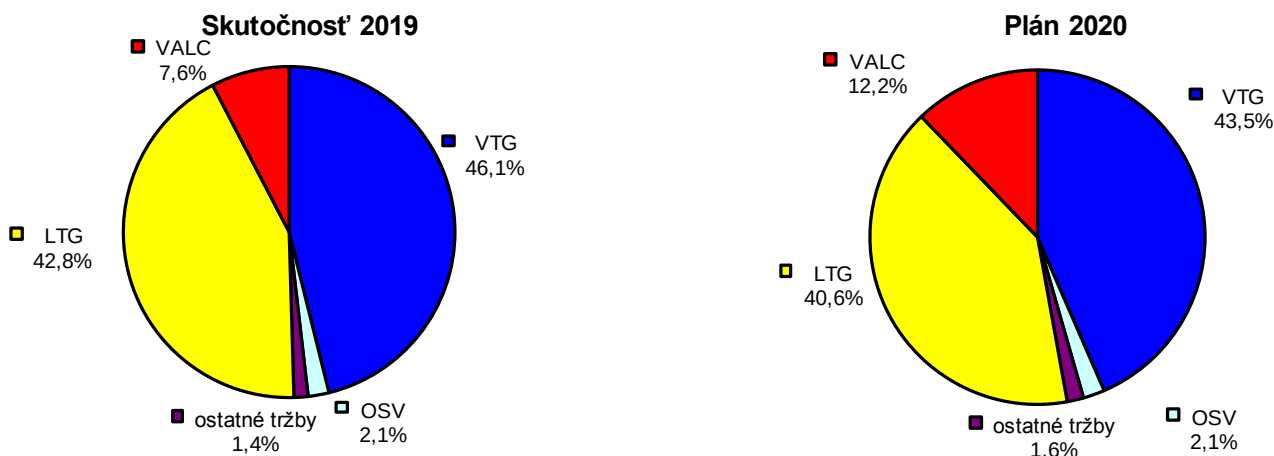
⇒ Na F-VTG je to proces plazmatickej aktivácie povrchu pred lakovaním na linke P01, ON LINE sekačka profilov, modernizácia pohonov vytlačovacích strojov, modernizácia UHF kanálov liniek

- ⇒ V oblasti IT sú plánované investície do modernizácie informačného systému, aktívnych a pasívnych prvkov siete, dátových úložísk a PC komponentov,
- ⇒ Ostatné investície sú zamerané na modernizáciu zariadení na kontrolu kvality a skúšky vstupov a výstupov výrobných procesov, investície do energeticky úsporných riešení, modernizáciu manipulačnej techniky, rekonštrukcia majetku, budov a sociálnych zariadení.

Vybrané ukazovatele obchodno-finančného plánu na rok 2020, odhadu 2020 z titulu COVID19 v porovnaní s rokom 2019

r.č.	ukazovateľ	mer.jed.	skutočnosť 2019	predikcia 2020	odhad COVID19 2020
1.	tržby z predaja vlastných výrobkov, tovaru a služieb	€	34 738 214	36 182 000	32 954 000
1.a.	tržby z predaja do tuzemska	€	9 276 920	9 849 000	8 970 000
1.b.	tržby z predaja do zahraničia	€	25 461 294	26 333 000	23 984 000
1.b.a.	v tom vývoz do ČR	€	4 537 653	4 689 000	4 271 000
1.b.b.	vývoz mimo ČR	€	20 923 641	21 644 000	19 713 000
2.	tržby z predaja gumárenských výrobkov	€	33 450 587	34 857 000	31 781 000
3.	zásoby celkom	€	3 839 189	4 070 000	4 070 000
4.	pridaná hodnota	€	12 634 744	13 973 000	13 124 000
5.	výroba tovaru (RC)	€	34 787 150	35 978 000	32 759 000
6.	priemerný prepočítaný počet zamestnancov	osoby	693	662	662
7.	produktivita práce (PP) z VT	€	50 198	54 347	49 485
8.	PP z pridanej hodnoty	€	18 232	21 107	19 825
9.	PP z výnosov	€	55 353	60 056	54 018
10.	investície	€	1 231 252	0	0
11.	výnosy	€	38 359 391	39 757 000	35 760 000
12.	náklady bez dane z príjmu	€	39 593 709	39 172 000	35 701 000
13.	výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti	€	-886 903	970 000	439 000
14.	výsledok hospodárenia z finančnej činnosti	€	-347 415	-385 000	-380 000
15.	výsledok hospodárenia pred zdanením	€	-1 234 318	585 000	59 000

graf.č.12 Podiel jednotlivých typov výrob na tržbách





	Skutočnosť 2019		Plán 2020	
	v tis. €	% podiel	v tis. €	% podiel
VALC	2 650	7,6%	4 412	12,2%
LTG	14 880	42,8%	14 709	40,6%
VTG	16 026	46,1%	15 737	43,5%
OSV	707	2,1%	750	2,1%
ostatné tržby	476	1,4%	575	1,6%
tržby spolu	34 739	100,0%	36 183	100,0%

Riziká

- pokles obratu chemickej výroby
- rast cien vstupov (zvýšenie cien surovín o 1% predstavuje cca 160 tis. €)
- hrozba vzniku platobnej neschopnosti

ZÁKLADNÉ STRATEGICKÉ CIELE VEGUM a.s. PRE ROK 2020:

1. V čo najvyššej miere stlmiť negatívne dopady COVID19 a splniť prehodnotený odhad roku 2020, t.j. dosiahnuť výsledok hospodárenia pred zdanením vo výške 59 tis. €, EBIT 439 tis. € a EBITDA 2 325 tis. €.
2. Zvládnuť úpadok celosvetovej ekonomiky, zabezpečiť dostatok zdrojov: vstupné suroviny, výrobné zariadenia a úkolových zamestnancov, eliminovať zahraničných zamestnancov.
3. Zahájiť strategické projekty: optimalizácia gumárenských zmesí, znižovanie variabilných nákladov výroby a zamerať sa na znižovanie fixných nákladov.
4. Pripraviť opatrenia vedúce k stabilizácii a k znižovaniu fluktuácie úkolových a režijných zamestnancov; zlepšovaním výrobných procesov, znižovaním požiadaviek na opracovanie a kusovú kontrolu; zavedenie automatizácie kontroly a zavedenie robotického pracoviska na HARD.
5. Zefektívnenie podnikových procesov s podporou IS (plánovanie predaja, výroby a nákupu, vnútropodniková logistika, podpora podnikovej údržby).
6. Zabezpečiť financovanie prevádzky a plánovaných investícií.



5. NÁVRH NA VYSPORIADANIE VÝSLEDKU HOSPODÁRENIA ZA ROK 2019

VEGUM a. s. vykázal za rok 2019
účtovnú stratu v objeme

- 1 234 317,93 €

Odpočítateľné položky

- 103 343,75 €

Celkom základ dane z príjmu

- 1 337 661,68 €

Základ dane pre odvod dane z príjmu

- 1 337 661,68 €

Splatná daň z príjmov:

- daň z úrokov (19%)

- €

- daň z príjmov (21%)

- €

Splatná daň z príjmov celkom:

- €

Odložená daň z príjmov

144 687,00 €

Celková daň z príjmov pre účtovníctvo

144 687,00 €

Výsledok hospodárenia (strata/zisk) za rok 2019

- 1 379 004,93 €

Vysporiadanie VH:

- preúčtovať na účet 429 - Neuhradená strata min. rokov

- 1 379 004,93 €