



**DEFTA SLOVAKIA s.r.o.**

Továrenská 54, 953 01 Zlaté Moravce

IČO: 35 917 385, DIČ SK2021945981

---

# VÝROČNÁ SPRÁVA

**2019**

## OBSAH

1. Identifikačné údaje .....	3
2. Štatutárne orgány spoločnosti .....	4
3. Správa o podnikateľskej činnosti za rok 2019 .....	5
3. 1 Skutočnosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka .....	6
4. Obchodná politika a zameranie rozvoja spoločnosti.....	8
5. Finančné ukazovatele .....	9

V Nitre, dňa 30.06.2020

Vypracovala: Ing. Martina Paštiaková

.....  
konateľ spoločnosti

## 1. Identifikačné údaje

Obchodné meno:	<b>DEFTA SLOVAKIA s.r.o.</b>
Sídlo:	Továrenská 54, 953 01 Zlaté Moravce
Deň zápisu spoločnosti do OR:	19.01.2005
Zápis v Obchodnom registri:	Obchodný register Okresného súdu v Nitre Oddiel: Sro, vložka 22815/N
Základné imanie:	4 614 462 €
Identifikačné číslo:	35 917 385
Daňové identifikačné číslo:	2021945981

Spoločnosť bola založená spoločenskou zmluvou zo dňa 02.12.2004 v zmysle ustanovení § 105 a nasl. Obchodného zákonníka. Do Obchodného registra bola zapísaná dňa 19.01.2005 pod číslom 22815/N.

Základné imanie spoločnosti pri vzniku bolo vo výške 8 000 000 Sk (265 552 €); spoločnosť bola zriadená a založená tromi spoločníkmi nasledovne:

- Jacques Simon vklad 800 000 Sk (26 556 €)
- Philippe Quaniaux vklad 800 000 Sk (26 556 €)
- ARDEA vklad 6 400 000 Sk (212 440 €)

Majetkovo – právne zmeny v spoločnosti nastali v roku 2008, keď spoločnosť ARDEA bola nahradená spoločnosťou DEFTA, ktorej vklad, ako nástupcu činil 6 400 000 Sk (212 440 €). K opätovnej zmene v štruktúre vlastníckych vzťahov došlo v roku 2009, kedy spol. DEFTA navýšila svoj podiel na základnom imaní na výšku 1 712 442 €; spoločníci Jacques Simon a Philippe Quaniaux ponechali výšku svojich vkladov nezmenené, a teda na úrovni 26 556 €. V roku 2016 opätovne došlo k navýšeniu základného imania spoločnosťou DEFTA, pričom jeho výška predstavovala 3 371 137€; spoločníci Jacques Simon a Philippe Quaniaux i tentokrát ponechali výšku svojich vkladov nezmenenú, a teda na úrovni 26 556 €. V roku 2018 došlo k opätovnému navýšeniu základného imania na súčasnú hodnotu 4 614 462 €, zároveň sa spoločnosť DEFTA stáva jediným spoločníkom.

V súčasnosti má spoločnosť jedného konateľa – Philippe Quaniaux, konateľ koná za spoločnosť samostatne. Konateľ sa za spoločnosť podpisuje tak, že vedľa napísaného alebo

vytlačeného obchodného mena spoločnosti pripojí svoj vlastnoručný podpis. Taktiež od 20.12.2017 do 14.03.2019 spoločnosť zastupoval prokurista – Jean-Christophe Vallod, prokurista podpisoval tým spôsobom, že k obchodnému menu podnikateľa, za ktorého konal, pripojil dodatok označujúci prokúru a svoj podpis.

### **Predmet činnosti:**

Spoločnosť DEFTA SLOVAKIA s.r.o. má v predmete činnosti zapísané celkom štyri položky, z ktorých hlavnú náplň má výroba kovových výrobkov – lisovaním, zváraním, nitovaním a montážou.

## **2. Štatutárne orgány spoločnosti**

### ***Konateľ:***

**Philippe Quaniaux**

Place du Paquis 16

Charleville - Mézieres 080 00

Francúzska republika

Vznik funkcie: 19.01.2005

### ***Prokúra:***

**Frédéric Gebhardt**

Rue Anatole de Barthélémy 11

Reims 511 00

Francúzska republika

Vznik funkcie: 24.04.2019

### ***Jediný spoločník:***

**DEFTA**

Rue de la Fontaine Rouge 10

Chessy 777 00

Francúzsko

### 3. Správa o podnikateľskej činnosti za rok 2019

DEFTA SLOVAKIA s.r.o. je strojárská firma so 100% francúzskou kapitálovou účasťou založená 02.12.2004. Spoločnosť nevyvíja žiadnu činnosť ovplyvňujúcu významným spôsobom životné prostredie. Zaoberá sa primárne lisovaním oceľových a nerezových výrobkov na výstredníkových lisoch od 80 do 500t na postupových a transferových nástrojoch, a ďalej tiež zváraním na zváracích robotoch, nitovaním na pneumatických nitovacích strojoch, a montážou komponentov a príslušenstva. Spoločnosť nerealizovala výskum a vývoj vo vlastnej réžii. V priebehu roka 2019 Spoločnosť nenadobudla žiadne vlastné akcie, dočasné listy, obchodné podiely a akcie, dočasné listy a obchodné podiely materskej účtovnej jednotky. Spoločnosť nemá zriadenú žiadnu organizačnú zložku v zahraničí. Zákazníkmi sú firmy z automobilového a elektrotechnického priemyslu. Nemalá časť produkcie spoločnosti ide na export, najmä do Slovinska, Francúzska, Poľska, Nemecka, Českej republiky a Rumunska. Dodávateľmi sú tiež prevažne zahraničné firmy, najmä z Francúzska, Talianska, Poľska, Českej republiky a Španielska. Obrat firmy za rok 2019 dosiahol 12,4 milióna EUR; K 31.12.2019 firma evidovala 115 zamestnancov (k 31.12.2018 evidovala 139 zamestnancov).

V roku 2019 spoločnosť zaznamenala pokles výšky tržieb o 14 %. S poklesom tržieb zaznamenala spoločnosť aj pokles na strane pohľadávok z obchodného styku o 28 %. V oblasti záväzkov z obchodného styku spoločnosť oproti minulému roku dosiahla nárast na úrovni cca 4,5 %; celkových záväzkov naopak pokles o 13 %.

V roku 2019 spoločnosť DEFTA SLOVAKIA s.r.o. obstarala a aktivovala dlhodobý hmotný majetok – CA\_ZLA\_2018\_006 Lubrication rollers for 3 machines, CA\_ZLA\_2018\_010-Plastic clip D34/P24/P21, CA\_ZLA\_2018\_012-Small hall offices Warehouse, CA\_ZLA\_2019\_002-Sínusový stôl, CA\_ZLA\_2017\_003-Control gauge P21 Strengthened, CA\_ZLA\_2018\_011- 2side drilling for MCA project, CA\_ZLA\_2019\_006-AQUAMAT CF38, CA\_ZLA\_2019\_007-Kondenzačná sušička, Control Jig C41, celková hodnota zaradeného DHM v roku 2019 bola 110 816,52 €. Hodnota obstarania dlhodobého hmotného majetku, zatiaľ nezaradeného do užívania, k 31.12.2019 bola na úrovni 76 tis. EUR. Medziročný pohyb ukazovateľa zostatková hodnota neobežného majetku je zanedbateľný.

Po ukončení účtovného obdobia výrazne ovplyvnila chod spoločnosti neočakávaná udalosť v podobe pandémie v súvislosti s ochorením COVID-19. V tejto súvislosti musela

spoločnosť v mesiaci marec pristúpiť k čerpaniu nariadených dovolení pre zamestnancov. Zákazníci spoločnosti, ktorí patria do skupiny AUTOMOTIVE zatvorili svoje závody, čo pre spoločnosť znamenalo výrazný pokles výroby, zároveň v tejto súvislosti spoločnosť DEFTA SLOVAKIA od mesiaca apríl 2020 zaznamenala pokles a rušenie objednávok od zákazníkov pôsobiacich v oblasti AUTOMOTIVE. Zároveň tak spoločnosti v mesiaci apríl 2020 klesli tržby v priemere o 65 %, čo predstavuje priemerný pokles tržieb o 600 tis. EUR. Z dôvodu neustále sa meniacej situácie nie je možné odhadnúť ďalší vývoj a nárast nákladov. Z pohľadu nákladov predstavujú opatrenia proti šíreniu COVID-19 v prepočte 4 000 € až 5 000 € mesačne. Tieto náklady boli použité na nákup a zabezpečenie OOPP – rúška, dezinfekcia, dodatočné čistenie priestorov prevádzky. Zároveň v priebehu mesiaca apríl spoločnosť DEFTA SLOVAKIA začala proces uchádzania sa o finančnú podporu od štátu pre udržanie zamestnanosti. Plánované využitie opatrení:

- Odklad splátok – leasing, úvery: Tatra Banka, ČSOB Leasing operatívny leasing vozidiel.

V apríli 2020 spoločnosť DEFTA SLOVAKIA zastavila až do odvolania všetky plánované investičné zámery na rok 2020.

Konečným výsledkom hospodárenia spoločnosti DEFTA SLOVAKIA s.r.o. za rok 2019 je strata vo výške -928 034 €. Návrh na jej vysporiadanie je nasledovný:

- **Strata v celej svojej výške, t. j. -928 034 €, bude preúčtovaná na účet 429 - neuhradená strata minulých rokov.**

### **3. 1 Skutočnosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka**

Na konci roka 2019 sa prvýkrát objavili správy z Číny týkajúce sa COVID-19. V prvých mesiacoch roku 2020 sa vírus rozšíril do celého sveta a negatívne ovplyvnil mnoho krajín. V boji s pandémiou boli zavedené rôzne opatrenia, ktoré mali negatívny vplyv na ekonomiku. Manažment spoločnosti ako aj skupiny počas celej doby podrobne monitoruje situáciu a snaží sa využiť všetky opatrenia vlád, ktoré sú poskytnuté na zmiernenie negatívnych vplyvov pandémie pre podnikateľov. DEFTA SLOVAKIA s. r. o. nezrušila žiadnu zmluvu s dodávateľmi a nebola zrušená ani žiadna zmluva s odberateľmi.

Je však isté, že situácia okolo pandémie COVID-19 má významný vplyv na aktivity skupiny a teda tiež aj na činnosť spoločnosti DEFTA SLOVAKIA s. r. o. Na konci mája zaznamenala spoločnosť DEFTA SLOVAKIA pokles obratu na úrovni -28 % oproti plánovanému rozpočtu (kumulovaný pohľad). V júni sa očakáva, že úroveň činnosti

spoločnosti poklesne o -15 % oproti plánovanému rozpočtu. Situácia v spoločnosti DEFTA SLOVAKIA je o niečo lepšia, ako situácia v iných spoločnostiach v rámci skupiny z dôvodu obchodu so spoločnosťou Schneider, ktorá svoje aktivity nezastavila počas zavedených výrazných obmedzení, na rozdiel od automobilového priemyslu. Z finančného hľadiska je situácia na úrovni skupiny pod kontrolou:

- Získali sme 16 mil. EUR núdzovú pôžičku zaručenú štátom – vo Francúzsku a Španielsku.
- Vo Francúzsku a na Slovensku máme pozastavené pôžičky a splátky po dobu 6 mesiacov.
- Programy čiastočnej nezamestnanosti používame vo všetkých krajinách, v ktorých pôsobíme.
- Aktuálne sa podnikateľské aktivity obnovujú a my môžeme využiť naše krátkodobé financovanie (faktoring, štruktúrované prečerpanie a i.) na financovanie našich potrieb prevádzkového kapitálu.

Financie, ktoré sú aktuálne k dispozícii pre skupinu sú vo výške približne 25 mil. EUR. V spoločnosti DEFTA SLOVAKIA je v súčasnosti hotovostná pozícia nízka, na úrovni 150 000 EUR, ale skupina podporuje dcérsku spoločnosť prostredníctvom úveru na skupinové poplatky a peňažnej injekcie od matky. Okrem toho výška štruktúrovaného limitu kontokorentného úveru závisí od obratu za posledné 2 mesiace, takže za jún ide o nízku čiastku, pretože obrat za apríl a máj bol nízky v dôsledku zavedených obmedzení. Predpokladáme, že situácia sa bude od júla postupne zlepšovať. V priebehu roka ďalej plánujeme zvýšenie základného imania z dôvodu zlepšenia majetkovej situácie spoločnosti DEFTA SLOVAKIA.

**ZÁVER:** Zatiaľ nevidíme problém ďalej pokračovať v podnikateľskej činnosti spoločnosti DEFTA SLOVAKIA s. r. o.

## 4. Obchodná politika a zameranie rozvoja spoločnosti

Obchodnou politikou spoločnosti je rozvíjať spoluprácu s existujúcimi zákazníkmi a získavať nových zákazníkov, ktorým ponúka svoje technológie a know-how. Prioritou sú zákazníci z Európskej únie a významní automobiloví hráči. Spoločnosť vykonáva aj externé činnosti súvisiace s vlastnou výrobou, ako je povrchová úprava, tepelné spracovanie, povrchová úprava plastov atď.

Zavedenie nového systému ERP (SAP) prinieslo podstatné zlepšenie v oblasti riadenia dodávateľského reťazca a riadenia prevádzkového kapitálu

V roku 2018 sa spoločnosť zlúčila s AQS- iným subjektom skupiny Defta za účelom zjednodušenia procesov a zníženia nákladov. Očakávaný budúci vývoj je ovplyvnený konvergenciou s podobným výrobným závodom vo Francúzsku v novom mechanizme obchodných jednotiek. To prinesie efektívnosť a synergické efekty. Aj keď je výkonnosť spoločnosti v nasledujúcom roku rozpočtovaná v červených číslach, pripravované organizačné opatrenia umožnia výrazné zlepšenie hospodárskych výsledkov a urýchlenie návratu spoločnosti k lepšej ziskovosti.

Spoločnosť dokončila alebo dokončuje niekoľko veľkých projektov, najmä v automobilovom priemysle, a pokračuje v rozvíjaní úzkej spolupráce so spoločnosťami PSA, Renault a Schneider Electric. Na druhej strane projekt s Electroluxom bol definitívne ukončený v roku 2019.

V súvislosti s neočakávanými udalosťami spôsobených so šíriacou sa pandémiou COVID-19 boli aktivity spoločnosti DEFTA SLOVAKIA narušené. Najdôležitejší zákazníci spoločnosti z oblasti AUTOMOTIVE pozastavili svoju výrobu, čím sa výrazne znížili objednávky, prípadne boli úplne zrušené. Vzhľadom na neustále sa meniacu situáciu a informácie od zákazníkov ako sú PSA alebo TPCA, spoločnosť DEFTA SLOVAKIA zatiaľ nedisponuje detailnou správou o celkovom dopade pandémie COVID-19 na podnikateľské aktivity spoločnosti na rok 2020. PSA odhaduje spustenie výroby od 18/05/2020, aj to v objeme 1/3 z celkového objemu z obdobia pred krízy COVID-19, v trvaní minimálne 2 – 3 týždne. Spoločnosť pripravuje na rok 2020 nasledovné projekty, ktoré budú spustené v závislosti od zvládnutia pandémie COVID-19:

- DPECP4 – v závislosti od ukončenia vládnych obmedzení – aktuálne zákaz vstupu cudzincov na územie SR.
- B13 – Schneider – inštalácia brúsky – v závislosti od ukončenia vládnych obmedzení – aktuálne zákaz vstupu cudzincov na územie SR.

## 5. Finančné ukazovatele

	2018	2019	Zmena
<b>Majetok spolu</b>	9 535 815	7 545 806	-1 990 009
<b>Neobežný majetok</b>	4 267 864	3 715 877	-551 987
<b>Zásoby</b>	2 036 759	1 448 090	-588 669
<b>Dlhodobé pohľadávky</b>	160 694	195 947	35 253
<b>Krátkodobé pohľadávky</b>	2 833 497	2 159 044	-674 453
<i>V tom: Pohľadávky v rámci konsolidovaného celku = Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám</i>	0	0	0
<b>Finančné účty</b>	11 507	4 160	-7 347
<b>Vlastné imanie</b>	1 494 071	566 037	-928 034
<b>Rezervy</b>	84 738	82 487	-2 251
<b>Dlhodobé záväzky</b>	268 922	150 079	-118 843
<b>Krátkodobé záväzky</b>	5 087 753	5 294 027	206 274
<i>V tom: Záväzky v rámci konsolidovaného celku = Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám</i>	759 973	864 590	104 617
<b>Ukazovateľ</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>Zmena</b>
<b>Výnosy</b>	14 903 764	12 442 933	-2 460 831
<b>Náklady</b>	15 656 995	13 370 966	-2 286 029
<b>Výsledok hospodárenia</b>	-753 231	-928 033	-174 802

Ukazovateľ	2018	2019
<b>Pohľadávky do splatnosti</b>	2 672 855	1 681 675
<b>Pohľadávky po splatnosti</b>	253 753	269 392
<b>Záväzky do splatnosti</b>	2 236 297	1 729 655
<b>Záväzky po splatnosti</b>	2 357 384	2 846 129

Poznámka: ukazovatele sú kalkulované s netto hodnotou pohľadávok a krátkodobými záväzkami

Spoločnosť k 31.12.2019 dosahuje celkovú likviditu (schopnosť podniku hrať všetky svoje záväzky, v prípade keby podnik vyplatil tieto záväzky okamžite zo všetkých peňažných prostriedkov + uhradených pohľadávok od odberateľov + speňažených zásob) na úrovni 0,62, čo poukazuje na fakt, že Spoločnosť nie je likvidná a mala by sa zaoberať možnosťami pre

zvýšenie daného ukazovateľa. Potrebné je však dodať, že do výpočtu boli zahrnuté aj záväzky v rámci konsolidovaného celku = záväzky voči matke vo výške 864 590 € (tieto majú splatnosť 1 rok, avšak táto je automaticky každoročne prolongovaná o 12 mesiacov). Možnosti pre posilnenie likvidity, s ohľadom na podmienky a charakter Spoločnosti, sú nasledovné:

- skrátenie doby obratu zásob,
- skrátenie doby inkasa pohľadávok z obchodného styku,
- predĺženie doby splatnosti záväzkov z obchodného styku

Celkovú dobu obratu zásob, pri ich nerozdelení na materiál, nedokončenú a hotovú výrobu, za rok 2019 dosahuje spoločnosť na úrovni 46,7 dní. Celková doba obratu zásob bola vypočítaná nasledovne:

$$\frac{\text{Priemerný stav zásob}}{\text{Tržby / 365 dní}}$$

Celková zadlženosť Spoločnosti - rozsah použitia cudzieho kapitálu na financovanie potrieb podniku; môže značne ovplyvniť dosahovanú rentabilitu vložených prostriedkov, predstavuje 92 %. Oproti predchádzajúcemu roku ide o zhoršenie cca o 8 percentuálnych bodov. Za kritickú hodnotu sa všeobecne považuje hodnota 70 %, resp. podiel cudzieho kapitálu na celkovom kapitále by nemal presiahnuť dve tretiny. I pri výpočte tohto ukazovateľa mali podstatný vplyv pôžičky od materskej spoločnosti (DEFTA) a záväzky voči sesterskej spoločnosti DEFTA SERVICES.