

VÝROČNÁ SPRÁVA 2020

ZOSTAVENÁ KU DŇU 31.12.2020





Správa vedenia

Na začiatku roka 2020 sa v spoločnosti MEDEKO CAST, s.r.o. (ďalej len „Spoločnosť“) uskutočnila medzigeneračná výmena vo vedení spoločnosti, kedy sa náš dlhoročný generálny riaditeľ Pavol Demáček stiahol z operatívnej spoločnosti a prenechal svoju úlohu dvom výkonným riaditeľom a to Kristíne Lang ako výkonnej riaditeľke zodpovednej za financie a systém spoločnosti a Petrovi Huljakovi ako výkonnému riaditeľovi za obchod a výrobu.

Ústrednou témou tohto roku sa stal boj s pandémiou ochorenia Covid-19. Pandémia negatívne ovplyvňuje a mení každodenný život každého z nás. Mnohí cítime rešpekt pred týmto nepoznaným ochorením. Štátom prijímané početné obmedzenia a nové povinnosti majú čoraz väčší dopad na podnikanie a tým aj na materiálne zabezpečenie ľudí a ich spoločenské fungovanie ako také. Spoločnosť na vzniknutú situáciu zareagovala veľmi rýchlo a dobre. Opatrenia, ktoré sme v predstihu realizovali, zabránili najhoršiemu - šíreniu vírusu vo firme a následné zastavenie výroby.

Napriek pandémie a komplikáciám s ňou spojených Spoločnosť zažíva v posledných rokoch veľmi úspešné obdobie, firma každoročne zlepšuje hospodársky výsledok a cieľavedome si buduje dobré meno na trhu.

Firma v roku 2020 viac ako zdvojnásobila hospodársky výsledok. Zlepšenie finančnej výkonnosti dokladuje ukazovateľ EBITDA marža, ktorý bol v roku 2020 takmer dvojnásobný oproti minulým obdobiam.

Rok 2020 bol pre firmu ideálny aj z hľadiska vyťaženia výrobných kapacít. Môžeme konštatovať, že hlavné procesy riadenia výroby sú dobre nastavené a umožnili nám zvládnuť extrémny nárazový nárast kapacít bez vyvolania dodatočných nákladov.

Najväčšími výzvami pre rok 2021 bude nahradiť očakávaný výpadok v tržbách Centra trieskového opracovania a Zlievarne presného liatia a zároveň zvládnuť fluktuáciu v dopyte po veľkorozmerových mosadzných odliatkoch, resp. hotových mosadzných klieťkach.

Kristína Lang a Peter Huljak

Obsah

1. Úvod / všeobecné údaje	4
Obchodné meno a sídlo spoločnosti zostavujúcej výročnú správu	4
Identifikačné číslo	4
Hlavné činnosti spoločnosti	4
Štatutárny orgán spoločnosti.....	4
Štruktúra spoločníkov spoločnosť.....	4
2. Genéza a predpoklad budúceho vývoja činnosti spoločnosti	4
Vznik spoločnosti.....	4
Zhodnotenie predchádzajúcich rokov	4
Postavenie a stabilita spoločnosti na trhu, predpokladaný vývoj	6
Predpokladaný vývoj	6
Predpoklad výsledku hospodárenia	6
Významné udalosti po dátume účtovnej závierky.....	7
3. Vplyv činnosti spoločnosti na životné prostredie	7
4. Organizačná štruktúra spoločnosti a zamestnanosť	8
Vedenie spoločnosti.....	8
5. Personálna politika a personálne ukazovatele.....	8
Ukazovatele práce a miezd.....	8
Vzdelávanie pracovníkov	9
6. Významné riziká a neistoty, ktorým je spoločnosť vystavená.....	9
7. Iné dôležité informácie	10
8. Ekonomické ukazovatele a finančná situácia	10
Správa o stave majetku a záväzkov	10
Náklady, výnosy, výsledok hospodárenia.....	10
Pomerové ukazovatele.....	11
9. Návrh na rozdelenie zisku	14
10. Majetok a záväzky	14
11. Výnosy a náklady	15
12. Štruktúra odbytu	16
13. Ukazovatele peňažných tokov (v celých €)	16

Prílohy: Správa audítora z overenia účtovnej závierky za rok 2020

Účtovná závierka za rok 2020

1. Úvod / všeobecné údaje

Povinnosť vypracovať výročnú správu spoločnosti za rok 2020 vyplynula z § 20 zákona 431/2002 Z.z. o účtovníctve.

Obchodné meno a sídlo spoločnosti zostavujúcej výročnú správu:

MEDEKO CAST s.r.o., Orlové 255, 017 01 Považská Bystrica

Identifikačné číslo:

IČO: 31 615 007

Hlavné činnosti spoločnosti:

- výroba a predaj presných odliatkov, cínových spájok a bronzových ložísk,
- výroba a predaj medených zliatin, bronzov a zlievárenských mosadzí,
- predaj hutných polotovarov z farebných kovov,
- zlievanie železných a neželezných kovov,
- kovoobrábanie,
- nákup, predaj a spracovanie odpadov,
- podnikanie v oblasti nakladania s nebezpečným a iným odpadom.

Štatutárny orgán spoločnosti:

Konatelia: Ing. Pavol Demáček
 Ing. Róbert Ružička
 Ing. Kristína Lang
 Mgr. Peter Huljak

Štruktúra spoločníkov spoločnosti:

	podiel na základom imaní		hlasovacie práva
	€	%	%
Ing. Antónia Demáčková	80 000	20	20
Ing. Pavol Demáček	80 000	20	20
Mgr. Jakub Demáček	80 000	20	20
Ing. Kristína Lang	80 000	20	20
Mária Demáčková	80 000	20	20
spolu	400 000	100	100

2. Genéza a predpoklad budúceho vývoja činnosti spoločnosti

Vznik spoločnosti

Spoločnosť MEDEKO CAST s.r.o. (ďalej len Spoločnosť) bola založená 12.9.1994 a do obchodného registra bola zapísaná 22.9.1994 (Obchodný register Okresného súdu Trenčín, oddiel Sro, vložka č. 2794/R).

Zhodnotenie predchádzajúcich rokov

Rok 2020 môžeme zhodnotiť ako veľmi úspešný. Spoločnosť v roku 2020 nadviazala na úspešné výsledky predchádzajúcich rokov a pokračovala v rastúcom trende.

Dosiahli sme kladný hospodársky výsledok a splnili sme väčšinu stanovených firemných, úsekových i individuálnych cieľov. Darilo sa nám na všetkých výrobných úsekoch ako aj na obchodnom úseku. Podnikateľské riziko je tak rozložené do širšieho portfólia aktivít.

Na každom úseku sme odvedli kus dobrej práce. Na zlievarni farebných kovov sme rozšírili výrobu veľkorozmerových odstredivých odliatkov. V extrémne krátkom čase sme zvládli prestavať zariadenia, aby mohli odliat' až trojmetrový odliatok. Zároveň sme odladili technológiu pre sériové dodávky. Veľkorozmerové odliatky zo zlievarne farebných kovov už nedodávame ako polotovary na ďalšie opracovanie. Stali sme sa dodávateľom hotových klieťok pre veľké ložiská. Naša najväčšia investícia z minulého roka - CNC centrum Correa začína prinášať prvé ovocie. Krúžky zo zlievarne putujú na opracovanie na CTO a odtiaľ ako hotový výrobok priamo k zákazníkovi. Vytvorili sme si príležitosť vo veľmi zaujímavom sektore obnoviteľných zdrojov energie.



Tešíme sa aj z výsledkov obchodného úseku. V zložitej situácii keď konkurencia obmedzovala svoje aktivity sme prebrali iniciatívu a vytvorili sme si výhodnú pozíciu na trhu.

Zlievareň presného liatia musela počas krízy zabojovať s výkyvom zákazkovej náplne. Obmedzili sme výrobu z nepretržitej prevádzky na trojzmennú a prispôbili výkon zlievarne zákazníckym odsunom. Už dnes vidíme pomalé oživenie a nie je vylúčené, že sa vrátíme k pôvodnému režimu nepretržitej prevádzky. Pozitívnym impulzom sú nové projekty.

V roku 2020 sme zrealizovali investície (CAPEX) v celkovej hodnote 1,04 mil. €. Zaznamenali sme mierny pokles oproti minulým rokom. V roku 2018 sme investovali 1,43 mil. € a v roku 2019 1,62 mil. €.



Postavenie a stabilita spoločnosti na trhu, predpokladaný vývoj

Úspechy celého MEDEKO CAST s.r.o.:

- Dosiahli sme kladný hospodársky výsledok, ktorý je vyšší oproti predchádzajúcemu roku o 123 %.
- Úspešne sme prešli auditom podľa noriem ISO 9001 (systém riadenia kvality), ISO 45001 (systém riadenia bezpečnosti práce) a aj podľa normy ISO 14001 (systém environmentálneho manažérstva).
- Úspešne sme prešli všetkými zákaznickými auditmi.
- Získali sme nových zákazníkov.
- Investovali sme 1 041 tis. € do rozvoja spoločnosti.
- Počet našich zamestnancov k 31.12.2020 bol 240.



Predpokladaný vývoj

Zlievareň presného liatia má veľkú šancu nadviazať na dobré výsledky z predchádzajúceho roka. Očakávaný výpadok v tržbách sa nám s veľkou pravdepodobnosťou podarí nahradiť novým projektom. Veríme, že projekt sa nám podarí získať v celom rozsahu a zabezpečíme tak stabilné pracovné miesta. Zlievareň presného liatia je úsek s najväčším počtom zamestnancov v rámci Spoločnosti.

Na stredisku centra trieskového obrábania očakávame v roku 2021 tržby na úrovni roka 2019. Naším cieľom bude zabezpečiť pre stredisko dostatočnú zákazkovú náplň potrebnú pre udržanie nepretržitej prevádzky. Plánujeme sa orientovať na zlepšenia organizácie práce na úseku aj prostredníctvom automatizácie a robotizácie.

Na stredisku výroby odstredivých odliatkov bude našou hlavnou výzvou zvládnuť výkyvy v dopyte veľkorozmerových mosadzných krúžkov a klieťok.

Výrobu spájky a olova sme sa rozhodli podporiť investíciou do novej výrobnéj linky. Cieľom investície je poskytnúť zákazníkovi výroby s vyššou pridanou hodnotou a zlepšiť kvalitu dodávaných výrobkov. Nová linka nám umožní vyrábať spájku s obsahom tavidla, čo sa postupne stáva priemyselným štandardom v elektrotechnickom priemysle. Druhou významnou výhodou linky je zlepšenie kvality drôtu, ktorý je homogénny a je vhodný na použitie do liniek na výrobu streliva.

Na obchodnom úseku budeme stavať na stratégii, ktorá priniesla výrazné zlepšenie výsledkov v predchádzajúcom roku. Budeme sa sústrediť na zhodnocovanie odpadov triedením a zdokonalenie logistiky. Plánujeme investovať do vozového parku a zabezpečiť flexibilitu v obsluhu zákazníkov.

Predpoklad výsledku hospodárenia

Rok 2020 bol pre nás z hľadiska hospodárskeho výsledku výnimočný a nepredpokladáme, že sa jeho výška zopakuje aj v roku 2021. Naším cieľom je dosiahnuť tržby na úrovni roka 2019 t.j. 36,1 mil. € a zisk aspoň 850 000 €.

Našou snahou bude eliminovať vplyv rastu nákladov na ziskovosť zvyšovaním produktivity práce, čo sa nám v posledných rokoch úspešne darilo.

Najväčšie riziká z pohľadu obratu predstavuje výpadok tržieb zlievarne presného liatia a centra trieskového obrábania.

Významné udalosti po dátume účtovnej závierky.

Po dátume účtovnej závierky nenastali žiadne významné udalosti, okrem potencionalneho vplyvu pandémie ochorenia COVID-19 v priebehu ďalšieho roka.

Vzhľadom na skutočnosť, že v súčasnosti prebieha pandémie ochorenia COVID – 19, nedokážeme jednoznačne predpokladať budúci vývoj Spoločnosti. Manažment bude pokračovať v monitorovaní potenciálneho dopadu a podnikne všetky možné kroky na zmiernenie akýchkoľvek negatívnych účinkov na Spoločnosť a jej zamestnancov.

Po zvážení situácie k dnešnému dňu sme dospeli k záveru, že táto mimoriadna situácia nemá zásadný negatívny vplyv na nepretržitosť trvania spoločnosti.

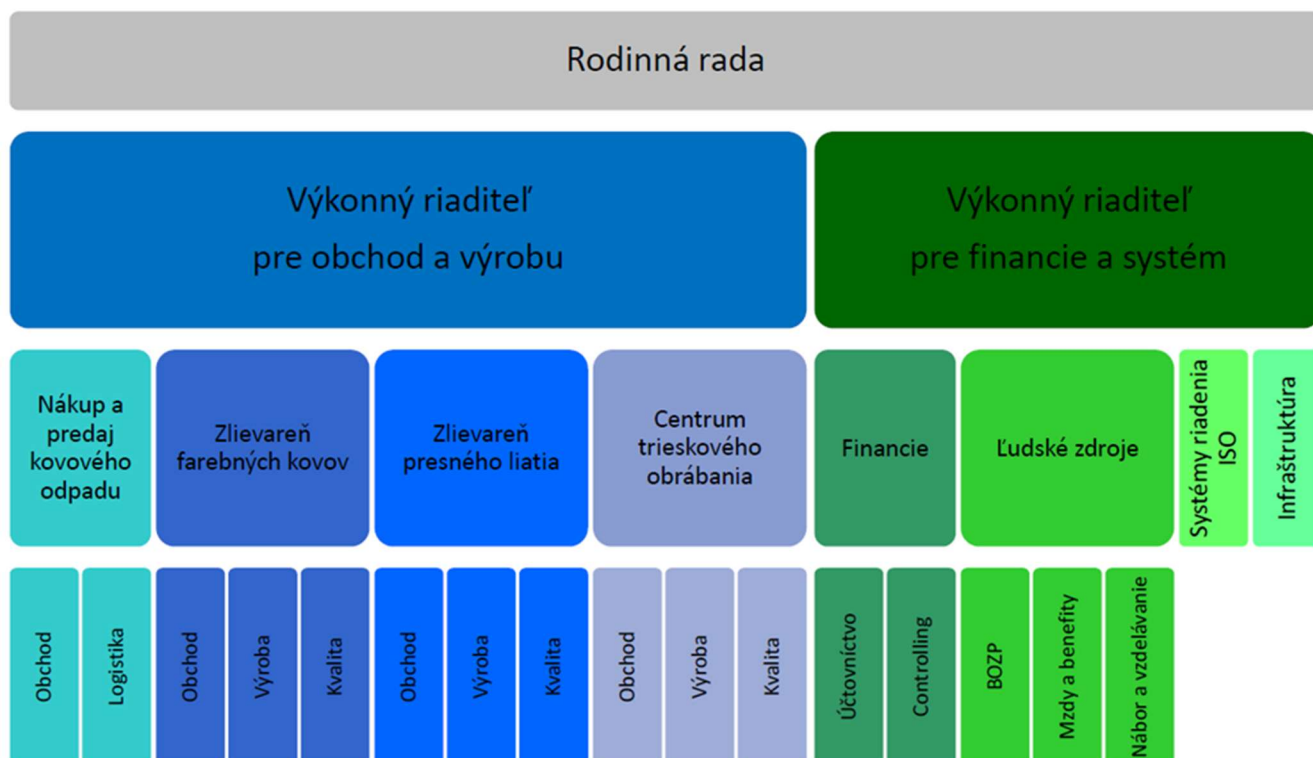
3. Vplyv činnosti spoločnosti na životné prostredie

Spoločnosť má certifikovaný systém manažérstva kvality podľa Normy ISO9001, systém environmentálneho manažérstva podľa ISO 14001 a systém manažérstva bezpečnosti a ochrany zdravia pri práci podľa normy ISO 45001, čo je zárukou dodržiavania environmentálnych zásad začlenených do procesov spoločnosti tak, aby naša zlievarenská výroba obmedzila nepriaznivý dopad na životné prostredie. Odsávané splodiny z pecí sú čistené vo filtračnom zariadení, ktoré spĺňa požiadavky dané legislatívou.

Máme vypracovaný register environmentálnych aspektov a vplyvov a najvýznamnejším environmentálnym aspektom sú emisie vypúšťané z taviacich pecí. Ako opatrenie na minimalizovanie vypúšťaných emisií do ovzdušia sú tieto splodiny čistené vo filtračnom zariadení, ktoré spĺňa požiadavky dané legislatívou. Na výduchoch jednotlivých pecí sú vykonávané pravidelné merania v zmysle legislatívy o ochrane ovzdušia.

Všetky odpady sú triedené a likvidované oprávnenými osobami. Snažíme sa nepoužívať nebezpečné látky a technickými opatreniami znižujeme produkciu nebezpečných odpadov.

4. Organizačná štruktúra spoločnosti a zamestnanosť



Vedenie spoločnosti

Ing. Kristína Lang, výkonná riaditeľka pre financie a systém
 Mgr. Peter Huljak, výkonný riaditeľ pre obchod a výrobu

5. Personálna politika a personálne ukazovatele

Ukazovatele práce a miezd

Ukazovateľ	K 31.12.2019	K 31.12.2020
Priemerný počet zamestnancov spolu	231	233
Riadiaci zamestnanci	6	6
Mzdové náklady v celých €	3 563 071 €	3 687 600 €
Priemerná mzda v celých €	1 230 €	1 260 €

Pri výpočte priemernej mesačnej mzdy neboli zohľadnené odmeny z dohôd a tvorba rezervy na nevyčerpanú dovolenku zamestnancov, ktoré ale celkové mzdové náklady zahŕňajú.

Vzdelávanie pracovníkov

Celkovej starostlivosti o zamestnancov, vzdelávaniu a taktiež efektívnosti riadenia ľudských zdrojov sa venuje každý rok v spoločnosti MEDEKO CAST s.r.o. mimoriadna pozornosť.

Fluktuácia

Rok 2020 bol z personálneho hľadiska poznačený pandémiou koronavírusu. V prvom štvrtroku pokračoval problém s ponukou vhodných kandidátov, následne sme na 1 mesiac pozastavili prijímanie nových zamestnancov pre zabezpečenie ochrany stávajúcich. V polovici roka sme ukončili časť pracovných pomerov na dobu určitú pre nepotvrdené zákazky. Situácia sa však v septembri ustálila a opäť sme prijímali nových zamestnancov. Trh kandidátov bol však stále napriek masívnej mediálnej kampani (billboardy, inzercia v miestnych periodikách, komunikácia na sociálnych sieťach) veľmi obmedzený. Celková fluktuácia bola na úrovni 33,84 %, z toho nedobrovoľná 9,96 % (pokles oproti predchádzajúcemu roku 4,59 %)

Vzdelávanie

Plán vzdelávania vychádza z platnej legislatívy (BOZP, prvá pomoc, vymedzené zariadenia ako VZV, ZZ atď), plánu rozvoja jednotlivých tímov a celkového plánu spoločnosti. Hlavným cieľom v oblasti vzdelávania pre rok 2020 bolo zlepšenie IT zručností zamestnancov a rozvoj riadiacich pracovníkov. Plán nákladov na vzdelávanie v roku 2020 bol vo výške 40 550 €, kde najväčšie položky tvorili:

- a) rozvoj riadiacich pracovníkov
- b) odborné IT školenia
- c) povinné školenia pre vyhradené zariadenia
- d) jazykové kurzy

Konečné náklady na vzdelávanie dosiahli 28 269 €, čo predstavuje 69,71 % z plánu. Dôvodom nízkeho plnenia plánu bol vplyv pandémie. Množstvo školení bolo zrušených, prípadne presunutých do on-line priestoru, ktoré však neboli na daný typ školenia pre zamestnancov efektívne a rozhodli sa ho neabsolvovať.

6. Významné riziká a neistoty, ktorým je spoločnosť vystavená

Našu spoločnosť veľmi ovplyvňujú nasledovné faktory, ktoré vnímame ako možné riziká a neistoty:

- stále trvajúca pandémia corona vírusu,
- nárast voľných kapacít na trhu z dôvodu recesie a tým zvýšenie konkurencie,
- strata zákaziek zmenou technológie výroby (výkovky namiesto odliatkov, plast/ocel' namiesto farebných kovov apd.),
- výkyvy v obrace s kľúčovými zákazníkmi,
- vývoj cien LME a odbytové fundamenty,
- nedostatok vstupného materiálu,
- zvyšovanie cien energií a výrobných vstupov,
- zvyšovanie nákladov na prácu,
- tlak zákazníkov na ceny,
- vývoj na trhu a vstup novej konkurencie na trhy z Číny aj z iných krajín,
- nedostatok kvalifikovaných zamestnancov a celkový nedostatok zamestnancov, fluktuácia zamestnancov,
- legislatívne zmeny a administratívna náročnosť,
- riziko požiaru alebo inej havárie a následné dôsledky.

7. Iné dôležité informácie

- Neexistuje podnik, ktorý zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu podnikov, pre ktoré je spoločnosť MEDEKO CAST s.r.o. dcérskym podnikom.
- Neexistujú podniky, v ktorých je spoločnosť neobmedzene ručiacim spoločníkom.
- Spoločnosť nemá zriadenú organizačnú zložku v zahraničí.
- Spoločnosť neúčtovala o výdavkoch na vedu a výskum.
- Spoločnosť neúčtovala o obstarávaní obchodných podielov a akcií, dočasných listov ani o obchodných podieloch ovládajúcej osoby.

8. Ekonomické ukazovatele a finančná situácia

Správa o stave majetku a záväzkov

Aktíva

Celkové aktíva vzrástli oproti roku 2019 o 808 tis. € (+ 6%). Zmena nastala v štruktúre majetku, neobežný majetok tvorí 47% z celkového majetku a obežný majetok tvorí 53% z celkového majetku. Na zmeny v štruktúre mal vplyv najmä nárast celkových zásob o 852 tis. € (+14%).

Pasíva

Vlastné imanie spoločnosti vzrástlo v roku 2020 oproti roku 2019 o 1 963 tis. € (+98%), dosiahlo k 31.12.2020 hodnotu 3 969 tis. €. Na nárast vlastného imania mali vplyv tvorba fondu rozvoja spoločnosti zo zisku za rok 2019 vo výške 743 tis. € a dosiahnutý výsledok hospodárenia za rok 2020 vo výške 2 210 tis. €, ktorý je vyšší oproti roku 2019 o 1 220 tis. € (+123%). Vlastné imanie tvorí 30% celkových pasív. Celkové záväzky predstavujú 70% z pasív a oproti roku 2019 poklesli o 1 155 tis. € (-11%). Hlavný vplyv na pokles záväzkov malo zníženie krátkodobých bankových úverov o 1 795 tis. € (-96%). Došlo však k zvýšeniu krátkodobých finančných výpomoci vo výške 2 750 tis. €, čo predstavuje dlhopisy MEDEKO 2 splatné v r. 2021.

Náklady, výnosy, výsledok hospodárenia

Spoločnosť dosiahla kladný výsledok hospodárenia za rok 2020 vo výške 2 210 tis. € ako rozdiel celkových výnosov vo výške 56 580 tis. € a celkových nákladov vo výške 54 369 tis. €. Pridaná hodnota sa zvýšila o 1 877 tis. € (+24%).

Celkové výnosy vzrástli oproti roku 2019 o 3 258 tis. € (+6%), pričom sme zaznamenali nárast tržieb za výrobky a služby 3 012 tis. € a naopak pokles tržieb za tovar o 1 876 tis. €. Zmena ovplyvnila aj štruktúru výnosov za rok 2020: tržby za výrobky a služby predstavujú 37% výnosov, tržby za tovar 29% a výnosy z postúpenia pohľadávok 28%.

Celkové náklady sa zvýšili o 2 038 tis. € (+4%). V rámci nákladov sa zvýšili najmä náklady na služby a postúpené pohľadávky.

Jednotlivé nákladové druhy sa na celkových nákladoch k 31.12.2020 podieľali nasledovne:

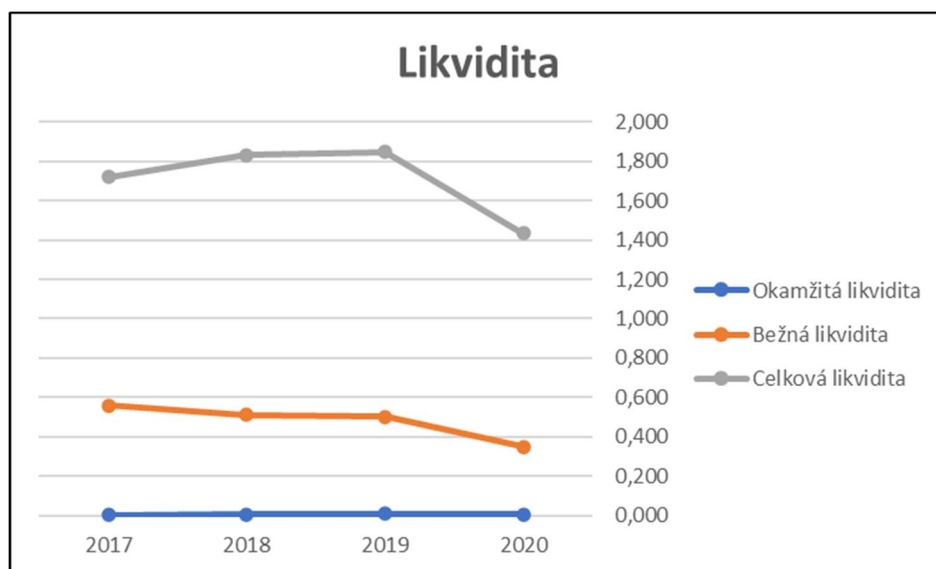
	rok 2020		rok 2019	
Materiál a OP* k materiálu	10 641 280 €	19,6%	9 867 789 €	18,9%
Energie	703 644 €	1,3%	780 367 €	1,5%
Tovar a OP* k tovaru	15 219 079 €	28,0%	17 174 017 €	32,8%
Služby	4 178 939 €	7,7%	3 121 586 €	6,0%
Osobné náklady	5 331 634 €	9,8%	5 118 168 €	9,8%
Odpisy a OP k dlhod.majetku	1 063 147 €	2,0%	957 366 €	1,8%
Ostatné prevádzkové náklady	16 037 485 €	29,5%	14 432 298 €	27,6%
Finančné náklady	589 949 €	1,1%	601 672 €	1,1%
Daň z príjmov	603 982 €	1,1%	277 859 €	0,5%
Spolu	54 369 139 €	100,0%	52 331 122 €	100,0%

*OP = opravná položka

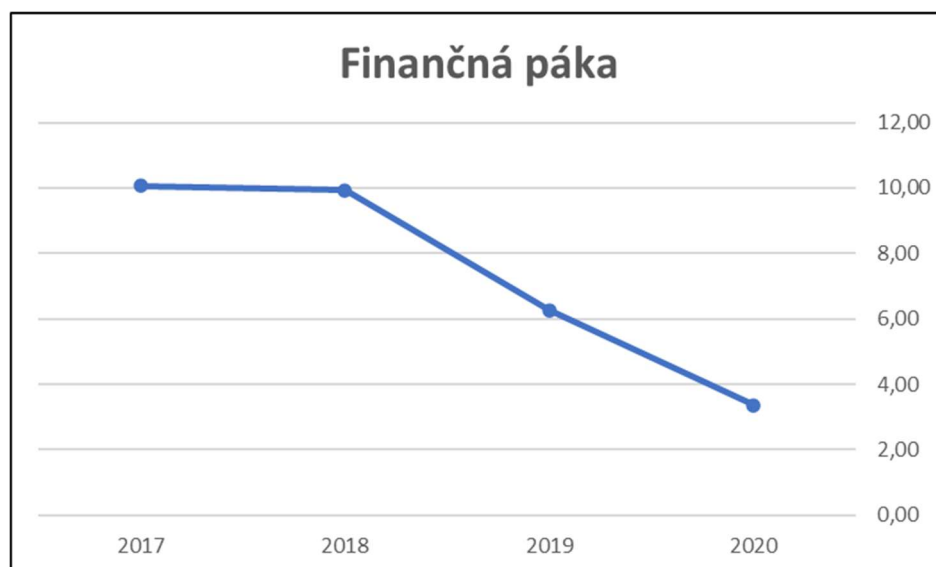
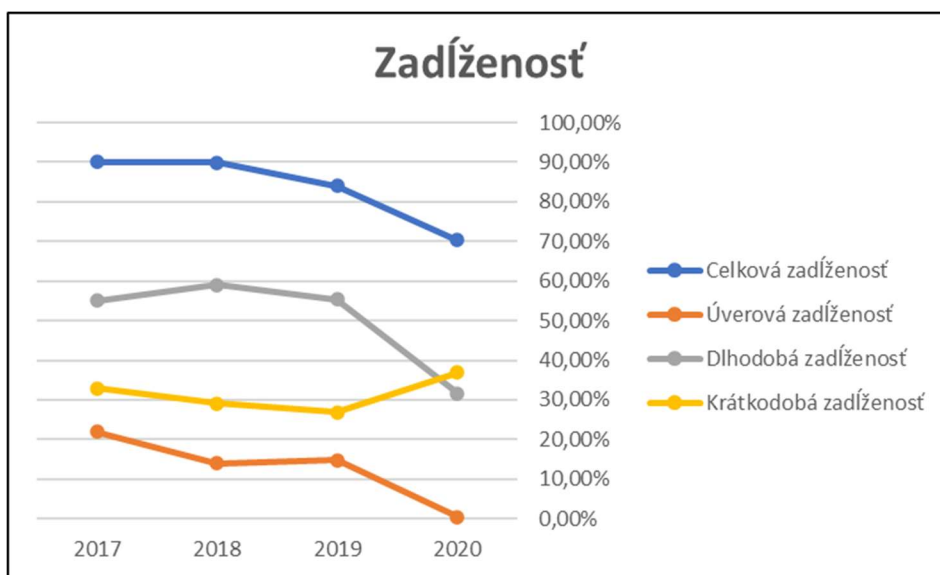
Mierna zmena v štruktúre nákladov v roku 2020 bola ovplyvnená vyšším objemom výroby, zefektívnením výrobného procesu a zároveň znížením objemu obchodovania s tovarom. Výška ostatných prevádzkových nákladov je spôsobená obchodovaním s pohľadávkami, resp. využívaním bezregresného faktoringu z dôvodu zrýchlenia cash-flow a zlepšením správy pohľadávok (poistenie).

Pomerové ukazovatele

Ukazovateľ	2020	2019	2018	2017
Okamžitá likvidita	0,005	0,007	0,006	0,004
Bežná likvidita	0,35	0,50	0,51	0,56
Celková likvidita	1,43	1,85	1,83	1,72
Doba obratu zásob (dni)	48	45	48	47
Celková zadlženosť	70,30%	84,02%	89,93%	90,06%
Doba splatnosti záväzkov (dni)	12	10	11	13
Doba inkasa pohľadávok (dni)	17	19	21	29
Čistý pracovný kapitál	2 143 646 €	2 859 863 €	2 928 739 €	2 890 572 €
Finančná páka	3,37	6,26	9,93	10,06
Úverová zadlženosť	0,5%	15%	14%	22%
Dlhodobá zadlženosť	32%	55%	59%	55%
Krátkodobá zadlženosť	37%	27%	29%	33%
Rentabilita tržieb, ROS	5,91%	2,70%	2,21%	2,18%
Rentabilita vlast. kapitálu, ROE	55,69%	49,35%	64,73%	63,92%
Rentabilita kapitálu, ROI	20,36%	12,07%	10,88%	10,73%
Rentabilita nákladov, ROC	4,11%	1,90%	1,51%	1,64%

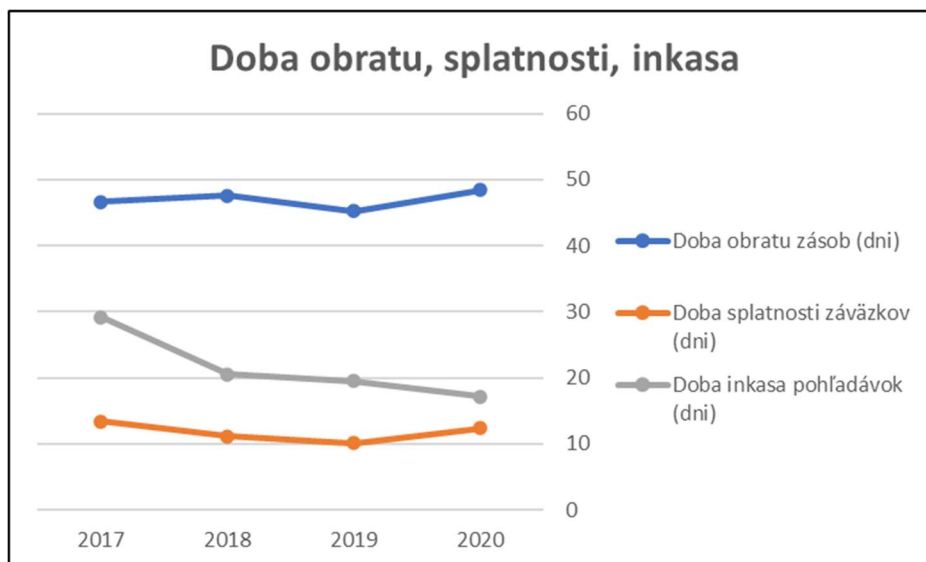


Ukazovatele likvidity informujú o platobnej schopnosti spoločnosti, optimálna hodnota bežnej likvidity je 1,5. Ukazovatele likvidity dlhodobo vykazujú nízke hodnoty. V roku 2020 ukazovatele poklesli z dôvodu nárastu krátkodobých záväzkov.

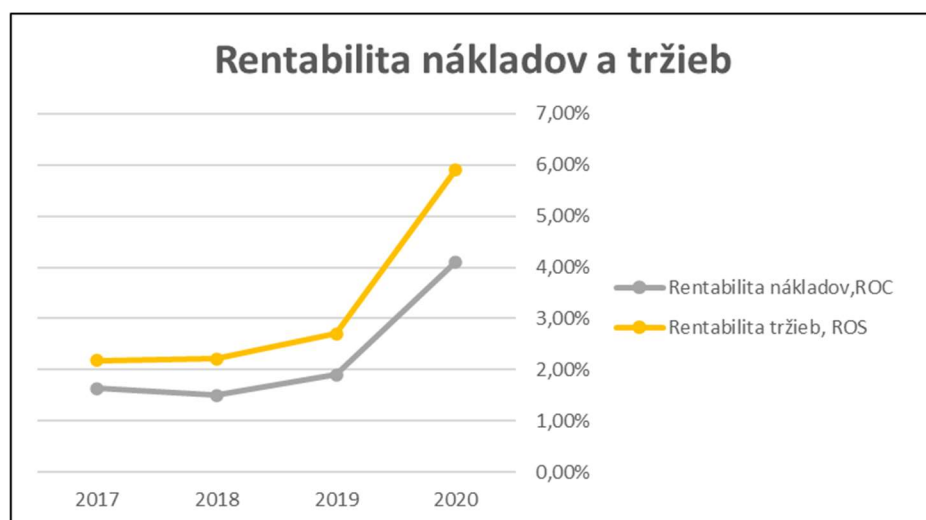


Celková zadĺženosť spoločnosti výrazne poklesla na hodnotu 70%, čím dosiahla akceptovateľnú hranicu. Ukazovatele zadĺženosti majú klesajúcu tendenciu, okrem krátkodobej zadĺženosti (nárast o 10%). Najväčšou položkou cudzích zdrojov sú vydané dlhopisy vo výške 5,75 mil. €, ktoré sú splatné v r. 2021 (2,750 mil. €) a v r. 2025 (3 mil. €) a sú úročené 8 % úrokovou sadzbou. Krátkodobá zadĺženosť vzrástla najmä z dôvodu nárastu krátkodobých finančných výpomoci z titulu splatnosti dlhopisov v r. 2021 vo výške 2 750 tis. € a nárastu krátkodobých záväzkov (nárast obchodných záväzkov o 614 tis. € a daňových záväzkov o 314 tis. €).

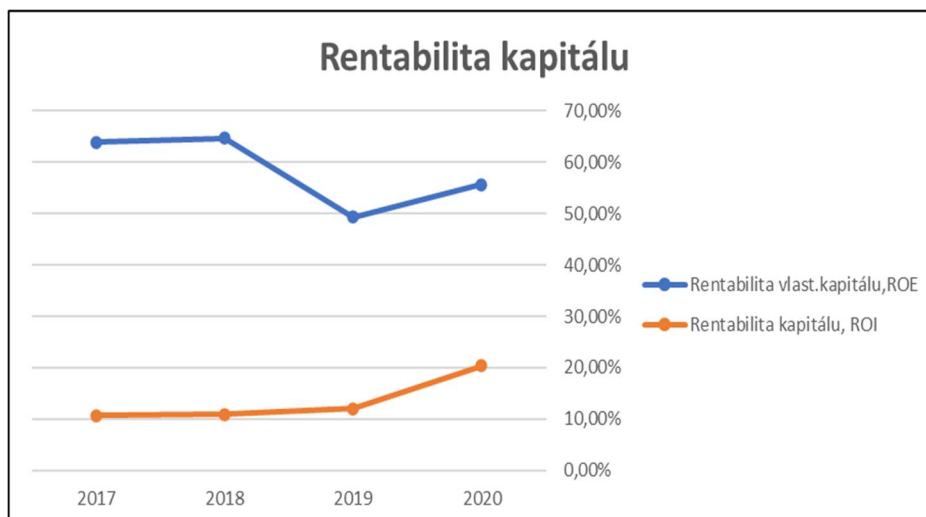
Vývoj hodnôt celkovej zadĺženosti a finančnej páky má pozitívny dopad na rentabilitu spoločnosti.



Doba obratu zásob sa oproti roku 2019 významne nezmenila, ukazovateľ má dlhodobu vyváženú hodnotu v rozmedzí 45-48 dní. Doba inkasa krátkodobých pohľadávok sa medziročne znížila na hodnotu 17 dní. Klesajúca hodnota ukazovateľa je odzrkadlením využívania faktoringu. Doba splatnosti krátkodobých závazkov sa celkovo zvýšila na 22 dní, čo je spôsobené nárastom krátkodobých závazkov.



Rentabilita tržieb a nákladov majú z dlhodobého hľadiska rastúcu tendenciu. Rentabilita tržieb sa zvýšila o 3,21% a rentabilita nákladov sa zvýšila o 2,21%.



Ukazovatele rentability kapitálu dosahujú dlhodobu veľmi priaznivú hodnotu.

Rentabilita celkového kapitálu (ROI) si zachováva stúpajúcu tendenciu, čo znamená efektívne využívanie zdrojov, v roku 2020 dosiahla hodnotu 20%.

Rentabilita vlastného kapitálu (ROE) dosiahla v roku 2020 hodnotu 56%, oproti roku 2019 vzrástla z dôvodu dosiahnutého výsledku hospodárenia.

9. Návrh na rozdelenie zisku

Konatelia navrhujú valnému zhromaždeniu schváliť rozdelenie zisku za rok 2020 vo výške 2 210 439 € v zmysle spoločenskej zmluvy spoločnosti.

10. Majetok a záväzky

	2018 EUR	2019 EUR	2020 EUR
Spolu majetok	12 099 538	12 558 775	13 367 005
Neobežný majetok	5 628 457	6 289 604	6 264 501
Dlhodobý nehmotný majetok	41 535	77 628	58 974
Dlhodobý hmotný majetok	5 586 922	6 211 976	6 205 527
Dlhodobý finančný majetok	0	0	0
Obežný majetok	6 454 873	6 233 032	7 085 282
Zásoby	4 654 341	4 542 573	5 370 321
Dlhodobé pohľadávky	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky	1 779 159	1 666 289	1 689 661
Finančné účty	21 373	24 170	25 300
Časové rozlíšenie	16 208	36 139	17 222
Spolu vlastné imanie a záväzky	12 099 538	12 558 775	13 367 005
Vlastné imanie	1 218 346	2 006 530	3 969 401
Základné imanie	400 000	400 000	400 000
Zákonné rezervné fondy	29 721	40 000	40 000

Ostatné fondy zo zisku	0	576 260	1 318 962
Výsledok hospodárenie minulých rokov	0	0	0
Výsledok hospodárenia za bežné účtovné obdobie	788 625	990 270	2 210 439
Závazky	10 881 192	10 552 245	9 397 604
Dlhodobé záväzky	7 136 477	6 960 956	4 240 012
Dlhodobé rezervy	55 922	64 328	69 856
Dlhodobé bankové úvery	0	0	0
Krátkodobé záväzky	1 833 732	1 511 011	2 124 947
Krátkodobé rezervy	162 127	153 792	146 100
Bežné bankové úvery	1 692 934	1 862 158	66 689
Krátkodobé finančné výpomoci	0	0	2 750 000
Časové rozlíšenie	0	0	0

11. Výnosy a náklady

	2018 EUR	2019 EUR	2020 EUR
Čistý obrat	35 536 544	36 145 512	37 281 607
Výnosy z hospodárskej činnosti spolu	53 389 044	53 321 391	56 579 578
Tržby z predaja tovaru	16 610 879	18 319 604	16 443 655
Tržby z predaja vlastných výrobkov	17 746 975	16 895 047	20 347 549
Tržby z predaja služieb	1 178 691	930 861	490 403
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	-492 450	414 973	-57 514
Aktivácia	4 134 565	2 303 601	3 315 930
Tržby z predaja dlhodobého nehm a hmot. majetku	156 992	486 659	99 681
Ostatné výnosy z hosp. činnosti	14 053 392	13 970 646	15 939 874
Náklady na hospodársku činnosť spolu	51 746 856	51 451 591	53 175 208
Náklady vynaložené na obstar. pred. tovaru	15 694 167	17 179 626	15 224 274
Spotreba materiálu, energie a ost. neskl. dodávok	12 935 296	10 664 768	11 344 924
Opravné položky k zásobám	27 415	-22 221	-5 195
Služby	3 175 902	3 121 586	4 178 939
Osobné náklady	4 945 458	5 118 168	5 331 634
Dane a poplatky	16 522	17 877	15 146
Odpisy a oprav.položky k dl.nehm a hmot. majetku	859 776	957 366	1 063 147
Zostatk.cena predaného dlh. majetku a materiálu	125 606	452 120	82 288
Opravné položky k pohľadávkam	681	1 563	-4 173
Ostatné náklady na hosp. činnosť	13 966 033	13 960 738	15 944 224
Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti	1 642 188	1 869 800	3 404 370
Pridaná hodnota	7 345 880	7 920 327	9 797 081
Výnosy z finančnej činnosti spolu	83	1	0
Náklady na finančnú činnosť spolu	633 623	601 672	589 949
Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti	-633 540	-601 671	-589 949
Výsledok hosp. za účt. obdobie pred zdanením	1 008 648	1 268 129	2 814 421
Daň z príjmov	220 023	277 859	603 982
Výsledok hosp. za účtovné obdobie po zdanení	788 625	990 270	2 210 439

12. Štruktúra odbytu

Štruktúra odbytu je najmä z dôvodu diverzifikácie rizika rozsiahla. V rámci spoločnosti delíme produkčné úseky nasledovne:

- Výroba odstredivých odliatkov a zliatin
- Výroba cínových spájok a olova
- Zlievareň presných odliatkov
- Centrum trieskového obrábania
- Obchod s neželeznými kovmi

13. Ukazovatele peňažných tokov (v celých €)

Ukazovateľ	2018	2019	2020
Čisté zvýšenie /+/- alebo zníženie -/- peňažných prostriedkov	4 930	2 797	1 130
A. Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	2 908 565	2 244 191	3 408 915
B. Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-1 395 921	-1 615 585	-1 036 788
C. Čisté finančné toky z finančnej činnosti	-1 507 714	-625 809	-2 370 997