

Výročná správa za hospodársky rok 2020

Úvod

1. Identifikačné údaje
2. Vybrané ekonomické ukazovatele za rok 2020
 - 2.1 Prehľad o štruktúre a pohybe dlhodobého investičného majetku
 - 2.2 Prehľad o majetku spoločnosti a zdrojoch krytia
 - 2.21 Likvidita spoločnosti
 - 2.22 Vyhodnotenie vybraných aktív
 - 2.23 Vyhodnotenie vybraných pasív
3. Prehľad o hospodárení spoločnosti
4. Iné dôležité informácie
5. Predpokladaný budúci vývoj spoločnosti
6. Audit spoločnosti

Úvod

Spoločnosť Desma Slovakia s.r.o. sa zaoberá výrobou primárnych komponentov do vstrekovacích lisov značky Desma, ktoré vyrába jej materská spoločnosť Klöckner Desma Elastomertechnik GmbH so sídlom v meste Fridingen am Donau, SRN.

Vstrekovacie lisy Desma slúžia na výrobu rozličných dielov z gumy a silikónu pre energetický, potravinársky, automobilový a iný priemysel.

Výrobnou náplňou spoločnosti je predovšetkým obrábanie kovových odliatkov do výsledného tvaru súčiastky na lis, montáž zahrievacích platní, temperačných a hydraulických jednotiek pre lisy značky Desma a výroba a montáž lisov C3 Servo.

Okrem toho vyrába diely pre iných odberateľov v SRN, Indii a USA, ako aj pre slovenských odberateľov.

Poskytuje servisné služby na už existujúce a predané lisy značky Desma, predovšetkým v Poľsku, Českej republike, Maďarsku, Veľkej Británii a Slovinsku, ako aj pomoc pri montáži nových lisov v týchto štátoch.

Prenajíma temperačné jednotky na lisy a poskytuje ich servis.

Z účtovného hľadiska je konsolidovaná so železiarskou spoločnosťou Salzgitter AG so sídlom v meste Salzgitter, SRN, ktorá je materskou spoločnosťou spoločnosti Klöckner Desma Elastomertechnik GmbH.

Spoločnosť Salzgitter AG je medzinárodný koncern, ktorého prioritou je výroba plochej ocele, hrubých plechov a tvarovej ocele predovšetkým pre automobilový a stavebný priemysel. Okrem toho vlastní spoločnosti zaoberajúce sa výrobou strojov a zariadení pre obuvnícky, potravinársky a iný priemysel.



Ing. Branislav Pavlík, konateľ



Wolfgang Tarrach, konateľ

1. Identifikačné údaje

Obchodné meno: Desma Slovakia, s.r.o.
IČO: 36330761
DIČ: 2020113755
Sídlo: Šebeš'anová 262, 017 04 Považská Bystrica
Dátum založenia: 04.06.2003
Dátum registrácie: 30.09.2003 na obchodnom registri Okresného súdu v Trenčíne, oddiel Sro, vložka 14096/R

Predmet podnikania: - veľkoobchod v rozsahu voľnej živnosti
- maloobchod v rozsahu voľnej živnosti
- sprostredkovanie obchodu a služieb
- poradenská činnosť v oblasti strojárstva
- prieskum trhu a potrieb
- konštruktérske práce v oblasti strojárstva
- zámočníctvo
- kovoobrábanie
- prekladanie nákladov a skladov
- opravy vyhradených technických elektrických zariadení
- montáž mechanických a hydraulických častí lisov
- prenájom hnutelných vecí
- výroba strojov a zariadení pre všeobecné účely

Základné imanie: 99.583,- EUR

Spoločníci: Klöckner Desma Elastomertechnik, Fridingen 100%

Konatelia: Ing. Branislav Pavlík
Wolfgang Tarrach

2. Vybrané ekonomické ukazovatele

2.1 Prehľad o štruktúre a pohybe DIM v roku 2020

<i>v tis EUR</i>	Zostatok k 31.12.2019	Prírastok	Úbytok	Zostatok k 31.12.2020
Obstarávacia hodnota				
<i>software</i>	24	193	-9	208
<i>licencie</i>	50	0	-27	23
<i>stavby</i>	2 796	0	0	2 796
<i>stroje a zariadenia</i>	4 612	218	-24	4 806
SPOLU	7 482	411	-60	7 833
Oprávky				
<i>software</i>	-15	0	0	-15
<i>licencie</i>	-22	0	0	-22
<i>stavby</i>	-1 456	-138	0	-1 594
<i>stroje a zariadenia</i>	-3 207	-279	24	-3 462
SPOLU	-4 700	-417	24	5 093
Zostatková účtovná hodnota	2 782	-6	-36	2 740

V roku 2020 bol v obstaraní nový program SAP S4 HANA (219.216,-) a program Productivity+ (12.260,-).

Ďalej bolo uskutočnené technické zhodnotenie žeriavu, zaradenie do užívania odsávača olejovej hmly, vrtacieho zariadenia Buck, meracieho zariadenia pre temperačné jednotky, odmasťovacieho a a odvápnovacieho agregátu pre temperačné jednotky. V obstaraní sa nachádzajú tepelne zariadenie TSI11000WKS, testovacie zariadenie Profitest na testovanie lisov C3, technické zhodnotenie frézy DMG (deliace zariadenie), testovacie zariadenie na trysky a nový 200t žeriav. Odpredalo sa 8 ks temperačných jednotiek a dva kompresory.

Neobežný majetok tvorí 48% z celkového majetku spoločnosti.

2.2 Prehľad o majetku spoločnosti a zdrojoch jeho krytia

V tis. EUR	2017	2018	2019	2020
AKTÍVA				
<i>DIM</i>	2 866	3 046	2 782	2 740
<i>zásoby</i>	2 541	2 670	2 300	2 316
<i>pohľadávky</i>	1 955	1 560	1 360	646
<i>finančný majetok</i>	215	1 104	1 077	10
<i>ostatne aktíva</i>	2	4	4	3
SPOLU	7 579	8 384	7 521	5 715
PASÍVA				
<i>základné imanie</i>	100	100	100	100
<i>kapitálové fondy</i>	1 532	1 532	1 532	1 532
<i>záväzky</i>	3 313	3 414	2 661	2 083
<i>fondy zo zisku</i>	10	10	10	10
<i>výsledok hospodárenia v predchádzajúcich rokoch</i>	1 841	2 624	3 328	3 217
<i>výsledok hospodárenia v bežnom roku</i>	783	704	-110	-1 227
SPOLU	7 579	8 384	7 521	5 715

Pokles aktív spoločnosti oproti roku 2019 o takmer 24% je spôsobený poklesom pohľadávok (-53%) a finančného majetku (-99%). Tento pokles bol spôsobený nižším záujmom o výrobu (pokles objednávok u materskej spoločnosti), ako aj opatreniami na zníženie dôsledkov pandémie Covidu-19 (hlavne zákaz cestovania). Koncom roka posledné tri mesiace sa však záujem postupne zvyšoval.

Na strane pasív poklesli záväzky o 22%, avšak výrazný pokles spôsobila dosiahnutá strata.

Spoločnosť v roku 2020 splácala záväzky v lehote splatnosti.

V priebehu roka bol poskytnutý kontokorentný úver s možnosťou čerpania do výšky 400 TEUR.

2.21 Likvidita spoločnosti

	MJ	2017	2018	2019	2020
Bežná likvidita - quick ratio	%	0,84	1,00	1,06	1,23
Okamžitá likvidita - cash ratio	%	0,09	0,43	0,49	0,02
Celková likvidita - current ratio	%	1,84	2,03	1,84	6,78

Bežná likvidita (krátkodobé pohľadávky + finančný majetok ku krátkodobým záväzkom) je 1,23. Doporučená hranica je medzi 1,00 a 1,50. **Okamžitá likvidita** (len finančný majetok ku krátkodobým záväzkom) vyjadruje solventnosť - schopnosť okamžite splatiť záväzky. Doporučená hodnota by sa mala pohybovať medzi 0,2 (t.j. schopnosť splatiť

aspoň 20%) až 0,5, dosiahnutá hodnota je 0,02 (2%). Vzhľadom na nízky obrat a dosiahnutú stratu je tento ukazovateľ (0,02/2%) nepriaznivý. Vývoj **celkovej likvidity** (krátkodobé pohľadávky + zásoby + finančný majetok) je 6,78. Mal by sa pohybovať od 1,5 do 4,0. Dôvod uvádzame v časti okamžitá likvidita.

Pracovný kapitál je 2.827.103 čo je o 35% menej ako v roku 2019 zo známych dôvodov.

Celková zadlženosť (pomer záväzkov k aktívam) je 0,36 (36% majetku je financovaných na dlh). Celková zadlženosť oproti roku 2019 klesla, mohla by sa pohybovať medzi 0,40 a 0,60.

2.22 Vyhodnotenie vybraných aktív

	MJ	2017	2018	2019	2020
Doba obratu celkových zásob - inventory turnover	dni	68	63	45	66
Doba obratu pohľadávok - average collection period	dni	53	35	44	25

Doba obrátky celkových zásob v roku 2020 oproti roku 2019 klesla z 8,20 obrátok na 5,54 za rok čo bolo spôsobené nízkym objemom objednávok. **Doba obrátu výrobných zásob** je na úrovni 66 dní, čo sa vracia k dobe obratu z predchádzajúcich rokov. **Doba obratu pohľadávok** sa znížila, hlavne aj z dôvodu nižšieho objemu pohľadávok.

2.23 Vyhodnotenie vybraných pasív

	MJ	2017	2018	2019	2020
Rentabilita vlastného kapitálu - return of equity ROE	EUR	0,18	0,17	-0,03	-0,52
Rentabilita celkového kapitálu	EUR	0,10	0,10	-0,03	-0,13

Na jedno 1,- EUR vloženého kapitálu sa vyprodukovalo 0,13 EUR straty.

3. Prehľad o hospodárení spoločnosti

<i>V tis. EUR</i>	2017	2018	2019	2020
<i>Predaj</i>	13 473	15 441	10 482	7 178
<i>Výrobná spotreba</i>	10 585	12 360	8 880	6 651
<i>Osobné náklady</i>	1 651	1 748	1 631	1 493
<i>Odpisy</i>	280	377	421	418
<i>Ostatné náklady/výnosy</i>	-137	-20	-403	-136
Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti	1 094	976	-47	-1 248
Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti	-49	-68	-47	-24
Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti po zdanení	783	704	-110	-1 227

Pokles predaja o 33% bol ovplyvnený výrazným poklesom objednávok od materskej spoločnosti -38%) v dôsledku krízy v automobilovom priemysle (zákazy dieslových motorov, nedostatočná výroba elektromobilov), ako aj opatreniami na zamedzenie dôsledkov Covidu (obmedzenie cestovania/transportov). Pričom však koncom roka sa situácia zlepšila.

Rentabilita predaja sa preto oproti roku 2019 znížila. Výrobná spotreba dosiahla 92%-ný podiel na predaji, čo je nárast oproti roku 2019 hlavne zvýšením podielom opráv, keď sa využíval pokles objednávok na opravu strojov a zariadení.

Mzdové náklady oproti roku 2019 v absolútnej výške klesli -9%, ale podiel mzdových nákladov na predaji vzrástol na 20,80% oproti 15,56% v roku 2019.

4. Iné dôležité informácie

- . Spoločníkom sa na Valnom zhromaždení navrhne zúčtovanie hospodárskeho výsledku za rok 2020 do nerozdeleného zisku minulých rokov
- . Neexistujú podniky, v ktorých je spoločnosť neobmedzene ručiacim spoločníkom
- . Spoločnosť nemá zriadenú organizačnú zložku v zahraničí
- . Spoločnosť neúčtovala o nákladoch na činnosť v oblasti výskumu a vývoja

5. Predpokladaný budúci vývoj spoločnosti

V roku 2021 plánuje spoločnosť:

- nárast objednávok, v trende aký nastal posledné tri mesiace ako aj zavedením výroby nových dielov (zvýšenie kapacity žeriavu),
- udržať zamestnanosť existujúcich pracovníkov
- rozšíriť obchodné aktivity o servis a prenájom temperačných jednotiek
- rozšíriť predaj do Indie, USA a tretích krajín
- zvýšiť podiel predaja lisov kategórie C3 Servo v nižšej cenovej kategórii pre oblasť Európy

5. Audit spoločnosti

Ročná účtovná závierka za rok 2020 bola overená audítorskou spoločnosťou APX, k.s. licencia č. 118.

Po skončení účtovného obdobia spoločnosť nezaznamenala žiadne udalosti osobitného významu.

Prílohou Výročnej správy je Správa audítora o overení účtovnej závierky vrátane výkazov účtovnej závierky za rok 2020.

Udalosti osobitného významu, ktoré nastali po skončení účtovného obdobia

Vzhľadom na skutočnosť, že v súčasnosti prebieha pandémia ochorenia COVID-19 a nie je možné predvídať skončenie mimoriadnej situácie v súvislosti s týmto ochorením, 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 vplyv na nepretržitosť trvania spoločnosti.