

# **ZTS - ŠPECIÁL, akciová spoločnosť**

OR Okresného súdu Trenčín Vložka Sa 10089/R

LIESKOVEC 575/25, 018 41 DUBNICA NAD VÁHOM, SLOVENSKÁ REPUBLIKA, IČO: 36 302 511

## **VÝROČNÁ SPRÁVA 2020**

Dubnica nad Váhom  
marec 2021

## A. PROFIL SPOLOČNOSTI

### a. Obchodné meno a sídlo spoločnosti:

**ZTS – ŠPECIÁL, a. s.**  
**Lieskovec 575/25**  
**018 41 Dubnica nad Váhom**

Spoločnosť ZTS - ŠPECIÁL, a.s. (ďalej len Spoločnosť) bola založená 9. januára 1998 a do obchodného registra bola zapísaná 10. februára 1998 (Obchodný register Okresného súdu Trenčín, oddiel Sa, vložka 10089/R).

### b. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- vývoj, výroba, opravy, úpravy, predaj, požičiavanie a znehodnocovanie zbraní
- obchodovanie s výrobkami obranného priemyslu

## B. ŠTATUTÁRNE A KONTROLNÉ ORGÁNY SPOLOČNOSTI

### PREDSTAVENSTVO

Predseda predstavenstva                      Ing. Miroslav Šim                      vznik funkcie 01. 2. 2017

### DOZORNÁ RADA

Predseda dozornej rady                      Ing. Vladislav Petráš                      vznik funkcie 01.02.2017  
Člen dozornej rady                      Ladislav Herman                      vznik funkcie 03. 11. 2015  
Člen dozornej rady                      prof. Ing. Alica Kalašová, PhD.                      vznik funkcie 01. 02. 2017

## C. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Štruktúra akcionárov spoločnosti k 31. decembru 2020:

|                 | podiel na základom imaní |            | hlasovacie práva |
|-----------------|--------------------------|------------|------------------|
|                 |                          | %          | %                |
| DMD Group, a.s. | 2 543 643                | 100        | 100              |
| <b>Spolu</b>    | <b>2 543 643</b>         | <b>100</b> | <b>100</b>       |

Spoločnosť ZTS – ŠPECIÁL, a.s. ako 100 % dcérska spoločnosť akciovej spoločnosti DMD GROUP a.s., sa zahrňuje do konsolidovanej účtovnej závierky konsolidovaného celku MO SR .

## D. SPRÁVA PREDSTAVENSTVA O PODNIKATEĽSKEJ ČINNOSTI SPOLOČNOSTI A STAVE MAJETKU ZA ROK 2020

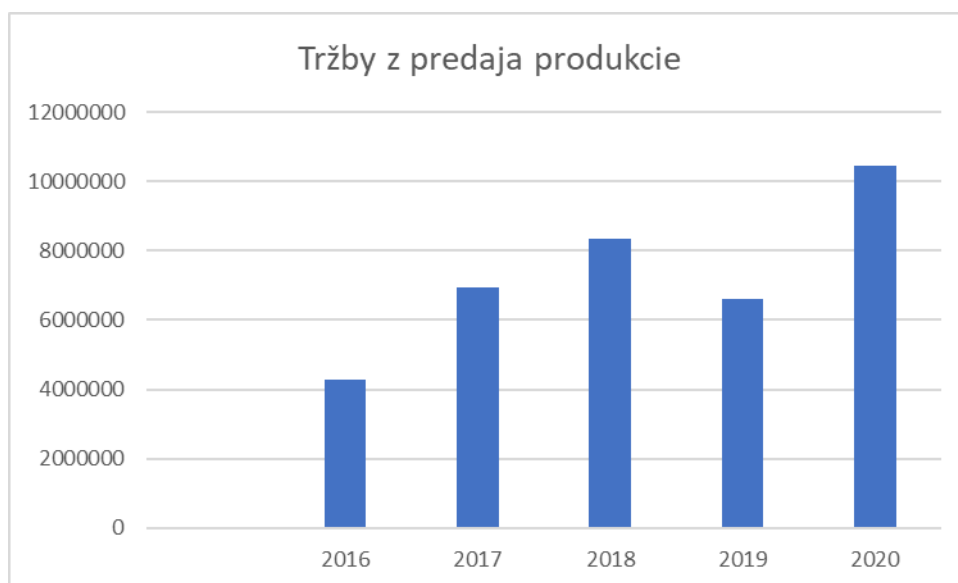
Rok 2020 bol pre spoločnosť ďalším rokom v novodobej histórii spoločnosti, v ktorom spoločnosť pokračovala v postupnom oživovaní výroby špeciálnej techniky, ktorá bola utlmená koncom deväťdesiatich rokov a predstavovala pre spoločnosť obdobie dlhoročnej stagnácie a hľadania náhradných výrobných programov. Po rokoch útlmu spoločnosť postupne odskúšala svoju výrobnú schopnosť a pripravenosť pokračovať v rozvíjaní svojej hlavnej podnikateľskej činnosti v súlade s dlhodobou stratégiou zameranou na ekonomický rast a prosperitu spoločnosti.

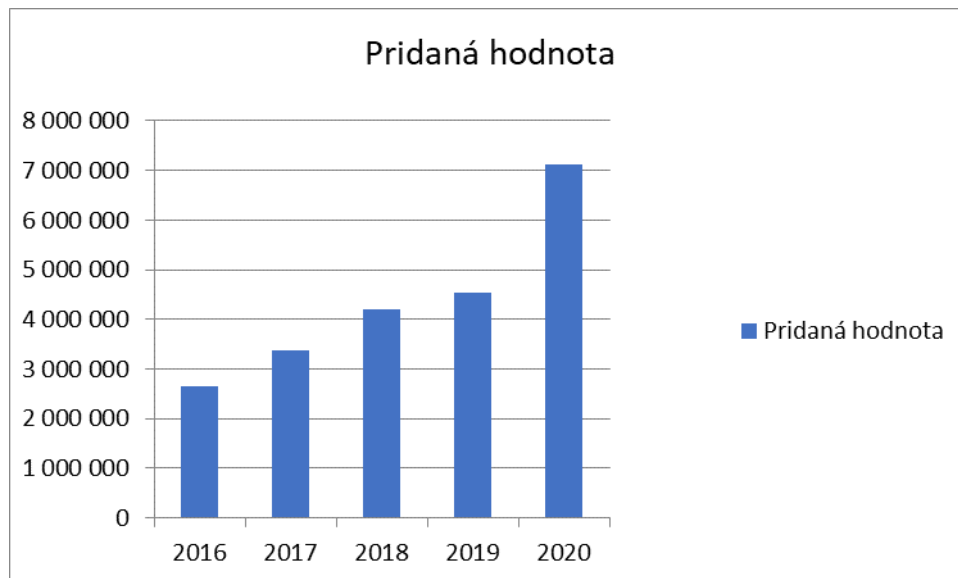
Návrat k pôvodnému zameraniu spoločnosti ako tradičného výrobcu delostreleckej techniky vrátane výroby náhradných dielov bol reakciou spoločnosti na aktuálnu situáciu na tuzemskom i zahraničnom trhu a vyžadoval si hlavne stabilizáciu ľudských zdrojov, ktoré sú pre podnikanie v tejto komodite kľúčové, ako aj modernizáciu viacerých pracovísk ako aj strojov a zariadení.

Rok 2020 bol ďalším rokom, v ktorom spoločnosť postupne optimalizovala výrobný program a vo väzbe na výrobné kapacity rozvíjala výrobu výrobkov špeciálnej techniky popri civilnej strojárkej výrobe, ktorá plnila doplnkovú funkciu. Spoločnosť pokračovala v plnení kontraktu na dodávku elevačných častí ShKH ZUZANA 2 pre KONŠTRUKTU – Defence, a.s. no zároveň sa počas roka podarilo uzavrieť významný kontrakt na dodávku vežových kompletov pre zahraničného obchodného partnera. Z tohto dôvodu došlo k významnému nárastu tržieb oproti roku 2019 a to o takmer 60 %. Plnenie kontraktu bolo realizované úspešným zmontovaním výrobkov z rozpracovaných zásob, ktoré boli dlhodobo považované za zastavenú výrobu s vytvorenou opravnou položkou.

Táto skutočnosť ovplyvnila aj vývoj výsledku hospodárenia po zdanení, ktorý objemovo medziročne vzrástol takmer 2,8 násobne. Priaznivý ekonomický vývoj zaznamenal aj ukazovateľ pridanej hodnoty, ktorý medziročne vzrástol o 57,4 %.

Vývoj hlavných ukazovateľov za uplynulých päť rokov znázorňujú nasledovné grafy: v EUR





Z vývoja ukazovateľa pridaná hodnota za uplynulých päť rokov môžeme konštatovať, že súčasné smerovanie spoločnosti má aj naďalej rastový trend.

Trvalou úlohou manažmentu spoločnosti je neustále zefektívňovať proces výroby a vytvárať vhodné podmienky pre udržanie konkurencie schopnosti a rastového potenciálu spoločnosti. Z toho dôvodu bolo potrebné aj v tomto roku vynaložiť značné finančné prostriedky na opravy strojov a zariadení, na zlepšenie infraštruktúry, obstaranie moderných meracích prístrojov, výpočtovej techniky a softvérového vybavenia.

V oblasti dlhodobého investičného rozvoja nosnou investíciou pre nasledujúce obdobie je pokračovanie obstarania 5-osého obrábacieho centra FPT RONIN 360, ktoré má širokospektrálne použitie, ale spoločnosť ho predpokladá využiť hlavne pri opracovávaní nosných dielcov elevačných častí samohybnéj hŕnice Zuzana 2. Realizáciou uvedenej investície spoločnosť predpokladá kapacitne rozšíriť a zefektívniť proces opracovávania veľkorozmerných dielcov. Počas roka 2020 bol pod obrábacie centrum vybudovaný mohutný základ a započatá samotná inštalácia, ktorá bude začiatkom roka 2021 ukončená s následnou skúšobnou prevádzkou.

V priebehu roka boli prijaté a zrealizované viaceré motivačné opatrenia zamerané na stabilizáciu pracovného kolektívu a zvýšenie záujmu uchádzačov o prácu v spoločnosti. Výsledkom uvedených opatrení bolo udržanie kľúčových odborníkov v spoločnosti a príprava na postupné znižovanie priemerného veku zamestnancov, ktorý je v súčasnosti 50,3 roka a má klesajúcu tendenciu. Veríme, že efektívnym nástrojom na zvýšenie záujmu o prácu v spoločnosti je rozhodnutie o zapojení spoločnosti do systému duálneho vzdelávania, ktorý vytvára priestor pre odbornú prípravu konkrétnych žiakov na konkrétne pracovné pozície.

Z hľadiska zamestnanosti v spoločnosti v roku 2020 pracovalo celkom 132 kmeňových zamestnancov. Na budúce povolanie sa pripravovalo 14 žiakov stredných odborných škôl formou absolvovania odbornej praxe, z toho 8 žiaci v rámci systému duálneho vzdelávania. Formou dohody o vykonaní práce v spoločnosti pracovali 16 zamestnanci.

Vedenie spoločnosti plánuje aj naďalej pokračovať v zlepšovaní celého systému manažérstva kvality a v zvyšovaní efektívnosti jednotlivých procesov. Zo strany vrcholového vedenia bola preto venovaná trvalá pozornosť plánovaniu a tvorbe potrebných finančných zdrojov na udržiavanie a zlepšovanie SMK i úrovne spoločnosti vo všetkých procesoch majúcejich vplyv na tvorbu produktu.

E. ANALÝZA VÝVOJA STAVU EKONOMICKEJ A FINANČNEJ SITUÁCIE SPOLOČNOSTI A STAV MAJETKU SPOLOČNOSTI K 31.12.2020

Spoločnosť dosiahla za obdobie roka 2020 ZISK (po zdanení) vo výške **2 814 626 EUR**.

**1. Vývoj výsledku hospodárenia**

(v EUR)

| <b>Ukazovateľ:</b>   | <b>r.2020</b>    | <b>r.2019</b>  |
|--|------------------|----------------|
| Hospodárska činnosť  | 3 125 972        | 819 500        |
| Finančná činnosť   | -11 526          | -3 771         |
| Mimoriadna činnosť   | 0                | 0              |
| Celkový výsledok hospodárenia pred zdanením ZISK (+), STRATA (-) | 3 114 446        | 815 729        |
| Daň z príjmov splatná  | 299 820          | 70 024         |
| Daň z príjmov odložená   | 0                | 0              |
| <b>Celkový VH po zdanení zisk</b>                                | <b>2 814 626</b> | <b>745 705</b> |

**2. Vývoj štruktúry vlastného imania:**

(v EUR)

| <b>Ukazovateľ:</b>                                    | <b>r.2020</b>    | <b>r. 2019</b>   |
|---|------------------|------------------|
| Vlastné imanie spolu                                  | <b>9 236 688</b> | <b>6 444 433</b> |
| v tom:  |                  |                  |
| Základné imanie                                       | 2 543 643        | 2 543 643        |
| Ostatné kapitálové fondy                              | 0                | 0                |
| Zákonný rezervný fond                                 | 587 919          | 587 919          |
| Fond rozvoja  | 2 258 220        | 1 534 886        |
| Nerozdelený zisk minulých rokov                       | 1 032 280        | 1 032 280        |
| Neuhradená strata minulých rokov                      | 0                | 0                |
| Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie (po zdanení) | <b>2 814 626</b> | <b>745 705</b>   |

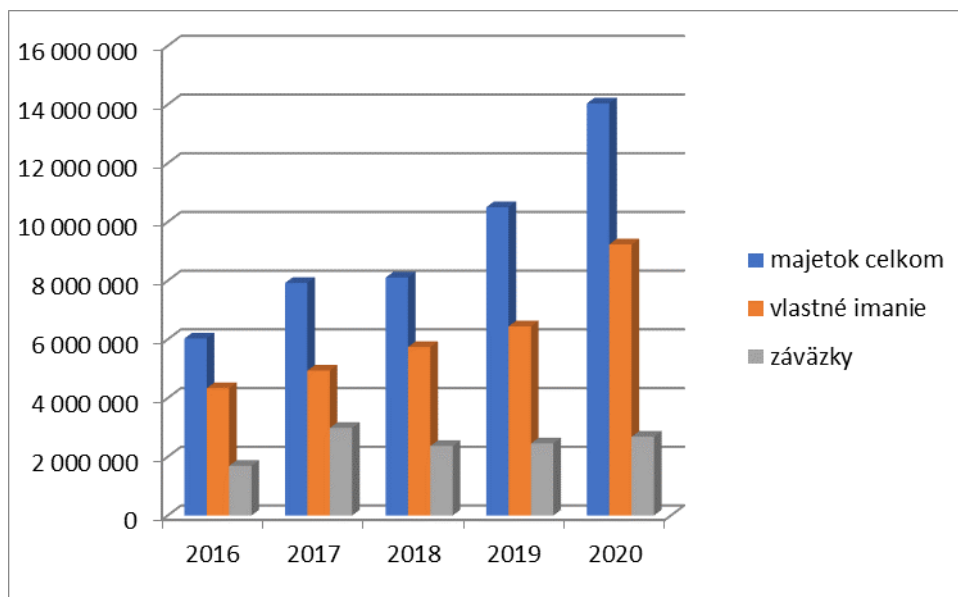
**Valné zhromaždenie spoločnosti** schválilo zúčtovanie dosiahnutého výsledku hospodárenia za rok 2019 vo výške 745 705 EUR ako prídel do Fondu rozvoja spoločnosti ( účet 427 - Ostatné fondy ) v čiastke 723 334 EUR a prídel do Sociálneho fondu v čiastke 22 371 EUR.

**3. Vývoj majetku (netto hodnota):**

(v EUR)

| <b>Ukazovateľ:</b>                | <b>r.2020</b>     | <b>r. 2019</b>    |
|-----------------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>MAJETOK SPOLU:</b>             | <b>14 039 347</b> | <b>10 501 684</b> |
| z toho:                           |                   |                   |
| <b>a) NEOBEŽNÝ MAJETOK SPOLU</b>  | <b>1 702 416</b>  | <b>1 715 272</b>  |
| - dlhodobý nehmotný majetok       | 29 871            | 21 395            |
| - dlhodobý hmotný majetok         | 1 672 545         | 1 693 877         |
| <b>b) OBEŽNÝ MAJETOK SPOLU</b>    | <b>12 324 762</b> | <b>8 776 544</b>  |
| - zásoby                          | 4 687 043         | 3 727 803         |
| - krátkodobé pohľadávky           | 2 168 934         | 2 049 685         |
| - finančné účty                   | 5 468 785         | 2 999 056         |
| <b>c) ČASOVÉ ROZLIŠENIE SPOLU</b> | <b>12 169</b>     | <b>9 868</b>      |

## Vývoj majetku a zdrojov (v EUR)

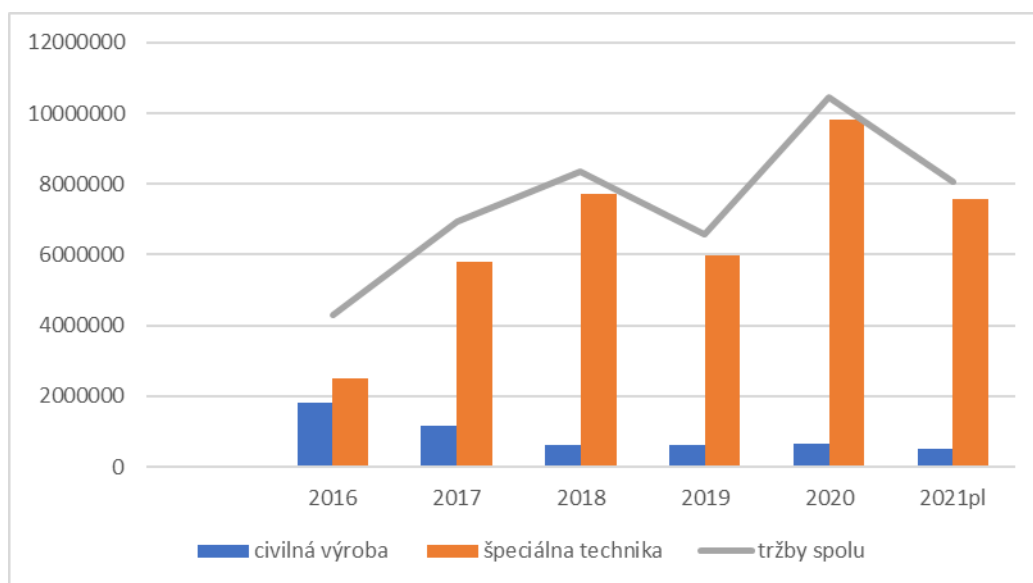


## F. PROGNOZA VÝVOJA

Hlavnou víziou spoločnosti pre nasledujúce obdobie je pokračovanie v dlhoročnej tradícii výroby výrobkov obranného priemyslu a civilnej strojárkej výroby v národnom ako aj nadnárodnom trhovom prostredí.

Východiskom podnikateľského plánu spoločnosti na rok 2021 je obchodný plán, ktorý dáva predpoklad pre dosiahnutie tržieb z predaja výrobkov a služieb v čiastke 8 071 800 EUR. Z uvedeného objemu civilná strojárka výroba predstavuje 6,2 % a prevažnú časť 93,8 % predstavuje predaj výrobkov obranného priemyslu ( špeciálna technika ). V porovnaní s rokom 2020 predstavuje plánovaný objem predaja pokles o 2 394 626 EUR.

## Štruktúra tržieb za obdobie rokov 2016-2021 ( v EUR )



Podnikateľský zámer na rok 2021 predpokladá v ekonomickej oblasti hospodárenie zo ziskom po zdanení vo výške 1 015 100 eur.

(V EUR)

| <b>Ukazovateľ:</b>                   | <b>Plán r. 2021</b> | <b>Skutočnosť r. 2020</b> |
|--------------------------------------|---------------------|---------------------------|
| Plánované výnosy celkom              | 9 323 900           | 11 610 468                |
| Z toho: tržby z predaja vyr. a služ. | 8 071 800           | 10 466 426                |
| zmena stavu ned. výroby              | 1 232 800           | 1 113 856                 |
| Plánované náklady celkom             | 8 308 800           | 8 795 842                 |
| Plánovaný výsledok hosp. po zdanení  | 1 015 100           | 2 814 626                 |

Pri dosiahnutí tržieb v plánovanom objeme a sortimente je v roku 2021 predpoklad tvorby dostatočného objemu finančných zdrojov potrebných na financovanie prevádzkových potrieb, bez potreby čerpania úverových zdrojov.

Podnikateľský plán predpokladá v roku 2021 udržať 125 pracovných miest. Medzi rizikové faktory s ktorými spoločnosť opäť vstupuje do ďalšieho roka v oblasti HR manažmentu sú aj naďalej vysoká veková štruktúra zamestnancov, silné konkurenčné prostredie v regióne, nedostatok absolventov stredných škôl so strojárskym zameraním a celkový nedostatok kvalifikovaných pracovných síl na trhu práce. Opatrenia, ktoré sme zapracovali do podnikateľského plánu budú smerované do oblasti posilnenia motivácie zamestnancov, ďalšieho vzdelávania a preškolenia zamestnancov, zlepšovania pracovného prostredia a firemnej kultúry.

V investičnom pláne na rok 2021 spoločnosť uvažuje s ukončením inštalácie, kúpou náradia a CAM Software na nové obrábacie centrum, kúpou nákladného valníka, plochej magnetickej brúsky, zvaracieho zariadenia na opravu Cr povrchov, s obstaraním nových meradiel na meranie vnútorných parametrov hlavní. Značný objem finančných prostriedkov bude potrebné vynaložiť na financovanie opráv v zmysle schváleného plánu opráv, ktorý predpokladá realizáciu opráv obrábacieho centra, vyvrtávačky, portálovej frézy, hrotovej brúsky, zdvihačích zariadení ako aj opravy na nehnuteľnom majetku.

#### NÁVRH PREDSTAVENSTVA SPOLOČNOSTI NA ZÚČTOVANIE DOSIAHNUTÉHO ZISKU ZA r.2020

Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením ..... ZISK ..... 3 114 446,24 EUR

Daň z príjmu – splatná EUR ..... 299 820,24 EUR

Daň z príjmu – odložená ..... 0 EUR

Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení ..... ZISK..... **2 814 626,00 EUR**

Dosiahnutý ZISK za rok 2020 vo výške 2 814 626,00 EUR navrhuje predstavenstvo Spoločnosti po odsúhlasení dozornou radou a schválení riadnym valným zhromaždením Spoločnosti zúčtovať nasledovne:

42 219,39 EUR na účet 472 – Sociálny fond  
150 000,00 EUR na účet 364 - Dividendy  
2 772 406,61 EUR na účet 427 – Fond rozvoja

#### **Príloha výročnej správy:**

- Účtovná závierka podnikateľov v podvojnom účtovníctve k 31. 12. 2020
- Poznámky k účtovnej závierke k 31. 12. 2020
- Správa nezávislého audítora

