

Výroční správa za rok 2020

FREMACH TRNAVA, s.r.o.

Obsah :

- 1. Základné informácie o spoločnosti FREMACH TRNAVA, s.r.o.**
- 2. Finančné ukazovatele**
- 3. Výhľad pre rok 2021**
- 4. Ľudské zdroje**
- 5. Vplyv spoločnosti na životné prostredie**
- 6. Hlavné údaje účtovnej závierky**

1. Základné informácie o spoločnosti FREMACH TRNAVA, s.r.o.

Orgány spoločnosti :

V štruktúre a orgánoch spoločnosti FREMACH TRNAVA, s.r.o. (ďalej aj ako „Spoločnosť“) nastala k 06.02.2020 zmena na pozícii štatutárneho orgánu spoločnosti, aktuálna štruktúra je nasledovná :

Spoločník :

FREMACH INTERNATIONAL N.V., Vklad: 19 000 000 EUR, Rozsah splatenia: 19 000 000 EUR

Štatutárny orgán – konateľ :

Roland Joseph L Duchatelet, Eduard Van Steenbergelaan 52, Antwerpen 2100, Belgické kráľovstvo; vznik funkcie: 06.02.2020

V mene spoločnosti koná konateľ samostatne a podpisuje sa tak, že k napísanému, vytlačenému alebo inak zobrazenému obchodnému menu spoločnosti pripojí svoj vlastnoručný podpis.

Predmet činnosti :

Údaje o Spoločnosti a predmet činnosti

Spoločnosť bola založená 13. februára 2006 a do Obchodného registra bola zapísaná 24. februára 2006 (Obchodný register Okresného súdu Trnava v Trnave, oddiel s.r.o., vložka 19153/T). Spoločnosť mala v období od 24.2.2006 do 24.5.2006 obchodné meno IMPERA, s.r.o. a sídlila na ulici Grösslingova 4, 811 09 Bratislava.

Hlavnou činnosťou spoločnosti v roku 2019 bola výroba a dodávky plastových dielov a výliskov pre zákazníkov v oblasti automobilového priemyslu. Ďalším predmetom podnikania sú nasledovné aktivity:

- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod)
- kúpa tovaru na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod)
- sprostredkovateľská činnosť v rozsahu voľnej živnosti
- poskytovanie software - predaj hotových programov na základe zmluvy s autorom
- prenájom strojov, prístrojov, zariadení a dopravných prostriedkov
- prevádzkovanie a prenájom garáží, parkovacích a odstavných plôch pre motorové vozidlá - pre najmenej päť vozidiel patriacich iným osobám než majiteľovi alebo nájomcovi nehnuteľnosti, spojené s poskytovaním doplnkových služieb
- prenájom nehnuteľností spojený s poskytovaním iných než základných služieb - obstarávateľská činnosť
- obstarávateľská činnosť spojená so správou nehnuteľností
- tvarovanie kovov za studena
- sprostredkovanie obchodu a veľkoobchodu so strojárenskými výrobkami, technologickými zariadeniami a strojmi
- výroba tovarov z plastov
- montáž a kompletizácia mechanických častí strojov a prístrojov
- maliarske a natieračské práce
- opravy vyhradených technických zariadení elektrických

Spoločnosť FREMACH TRNAVA, s.r.o. spolu so spoločnosťami FREMACH INTERNATIONAL N.V. (BE), FREMACH IZEGEM (BE), FREMACH MORAVA s.r.o. (CZ) a FREMACH DIEPPE (FR), tvoria konsolidovanú skupinu FREMACH INTERNATIONAL N.V.

Spoločnosť nemá žiadne náklady na činnosť v oblasti výskumu a vývoja.

Spoločnosť FREMACH TRNAVA, s.r.o. nemá organizačnú zložku v zahraničí.

Spoločnosť neobstarala žiadne vlastné akcie, dočasné listy, obchodné podiely ani akcie, dočasné listy a obchodné podiely materskej účtovnej jednotky.

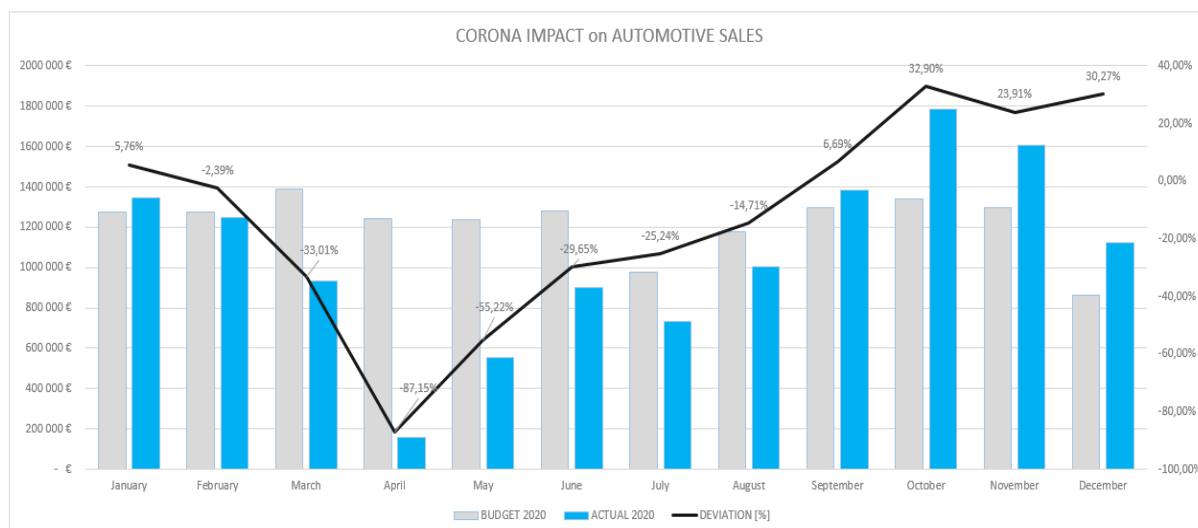
Riziká a neistoty

V spoločnosti FREMACH TRNAVA, s.r.o., medzi riziká a neistoty, na ktoré je potrebné sa zameriavať aj naďalej patrí zvyšovanie likvidity a znižovanie zadlženosti, najmä objem krátkodobých záväzkov, zameranie sa na riešenie najmä krátkodobých pohľadávok po splatnosti, a v neposlednom rade je potrebné stabilizovať výrobné procesy a ich materiálové a personálne zabezpečenie. V roku 2020 spoločnosť zahájila investície za účelom modernizácie a robotizácie výroby, ktoré prinesú zvýšenú mieru rizika a úverové zaťaženie, no zároveň sa očakáva krátkodobá návratnosť (cca. do 2 rokov), zvýšenie produktivity práce a v dlhodobom horizonte aj zníženie prevádzkových nákladov. Spoločnosť venuje zvýšenú pozornosť skladovým zásobám, najmä formou pravidelných inventúr (v roku 2020 vykonané 3x), za účelom znižovania miery rizika inventúrnych rozdielov. Rovnako sa snaží zamedziť vzniku zastaraných, či nepredajných zásob, ktoré vznikajú pri ukončení sériovej výroby a to najmä nástrojmi pravidelnej komunikácie so zákazníkmi, internými poradami a postupným znižovaním objemu nakupovaných surovín v kalendárnom roku ukončenia projektu.

Významné udalosti, ktoré nastali po konci roku 2020 a vyžadujú si zverejnenie vo výročnej správe

Pandémiou poznačený rok 2020 znamenal pre Spoločnosť pokles v tržbách z automobilového sektora vo výške 13 % resp. 1,9 mil. EUR. Najviac postihnutým obdobím boli mesiace apríl a máj, kde prišlo ku stratám v tržbách až do výšky 87 % v porovnaní s plánovaným rozpočtom pre rok 2020. Za mesiace marec až júl 2020 prišlo ku strate v objeme tržieb do automobilového priemyslu vo výške 32 %, resp. viac ako 2,8 mil. EUR. Opätovné naštartovanie prišlo od septembra až po mesiac december, kedy boli dosahované tržby nad úrovňou stanovenou v rozpočte, v priemere vo výške 23 %, resp. v sume spolu 1,1 mil. EUR.

Prepad tržieb z automobilového sektora Spoločnosti v porovnaní s rozpočtom pre rok 2020 je graficky znázornený na priloženom grafe.

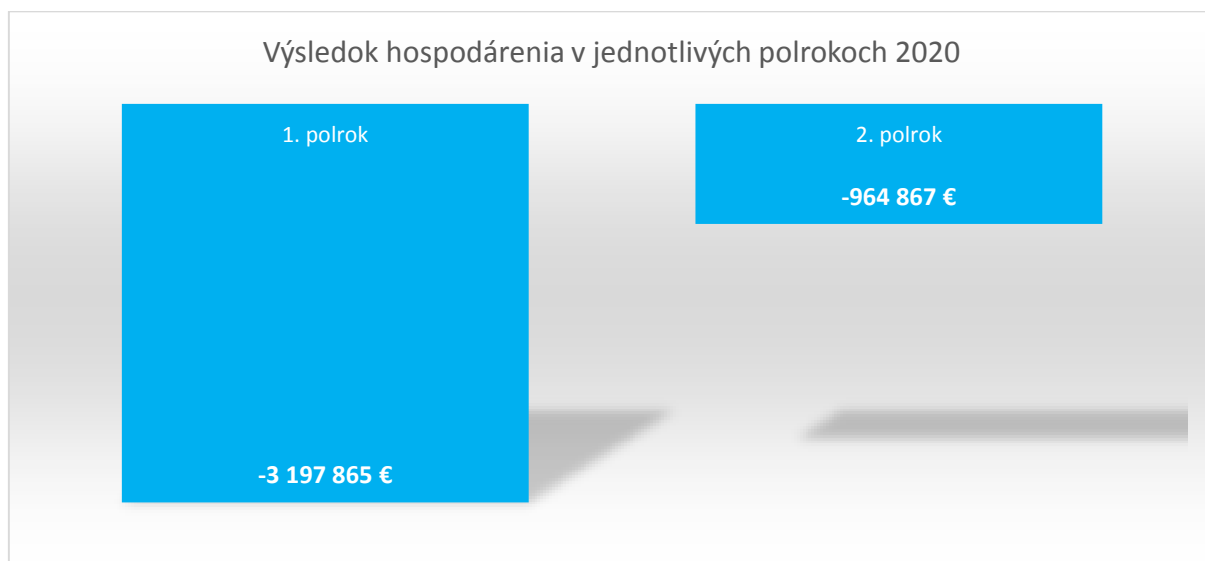


Situácia s ochorením COVID-19 začala v krajine opäť eskalovať ku koncu roka 2020, čo malo za následok, že kľúčoví zákazníci, napr. Volkswagen AG, začali v druhej polovici decembra znižovať, resp. odsúvať svoje objednávky a taktiež meniť svoje dlhodobé výhľady na rok 2021.

2. Finančné ukazovatele

Hlavné finančné údaje

FREMACH TRNAVA, s.r.o. vykázala v roku 2020 stratu vo výške **-4 162 732 EUR**, keď náklady v hodnote **21 020 720 EUR** prevýšili generované výnosy vo výške **16 857 988 EUR**. V nasledovných grafoch možno pre ilustráciu vidieť, ako výrazne sa pod vplyvom pandémie odlišujú výsledky v jednotlivých štvrťrokoch a polrokoch roka 2020 :



Hlavné finančné údaje o Spoločnosti podľa zákona o účtovníctve sú zobrazené v nasledujúcej tabuľke:

Hlavné finančné údaje k 31.12.2020			
v €	2020	2019	2018
Neobežný majetok	13 518 974	13 301 036	12 978 235
Obežný majetok	8 043 638	7 188 682	11 807 048
Aktíva spolu	21 562 612	20 489 718	24 785 283
Vlastné imanie	10 180 113	3 342 845	9 286 033
Dlhodobé záväzky	714 122	2 437 839	3 199 450
Krátkodobé záväzky	10 668 377	14 709 034	12 299 800
Vlastné imanie a záväzky spolu	21 562 612	20 489 718	24 785 283
Tržby	14 360 974	23 282 636	30 158 256
EBIT (zisk z prevádzkovej činnosti)	-3 918 129	-4 483 709	-5 152 675
EBITDA	-2 637 012	-3 153 921	-3 516 205
Výnosy	16 857 985	25 818 286	31 802 289
Náklady	21 020 720	30 625 694	37 522 319
Zisk pred zdanením	-4 162 732	-4 807 408	-5 720 030
Čistý zisk/Strata	-4 162 732	-5 943 188	-5 720 030
Priemerný počet zamestnancov	224	298	332

Návrh vysporiadania straty roka 2020

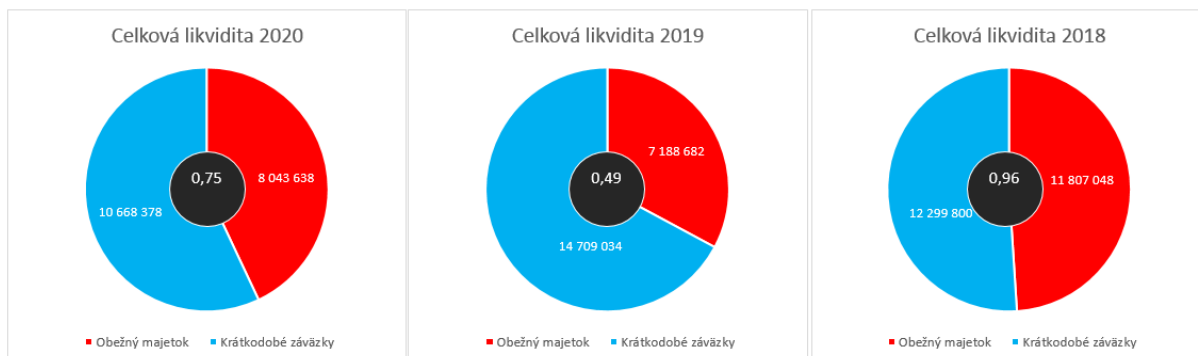
Strata roka 2020 v hodnote **-4 162 732 EUR** bude vysporiadaná v priebehu roka 2021 na základe rozhodnutia spoločníka Spoločnosti. Aktuálny návrh je prevod na účet neuhradených strát minulých období.

Pohľadávky a záväzky

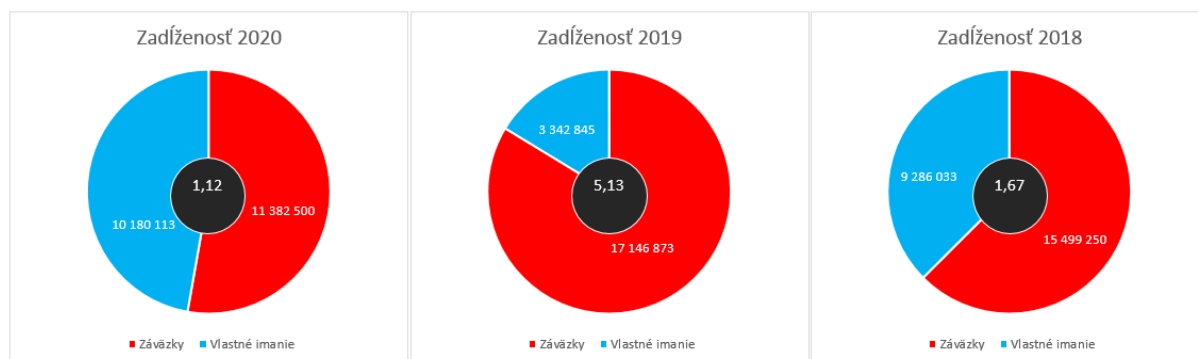
Krátkodobé pohľadávky			
v €	2020	2019	2018
Krátkodobé pohľadávky (okrem bankových úverov)	4 547 627	4 265 822	7 049 703
z toho: po lehote splatnosti	982 426	1 021 020	1 462 543
Krátkodobé záväzky			
v €	2020	2019	2018
Krátkodobé záväzky (okrem bankových úverov)	8 766 881	12 831 819	10 419 247
z toho: po lehote splatnosti	436 426	1 050 034	2 600 530

Vybrané relevantné finančné ukazovatele

Celková likvidita – vypočítaná ako obežný majetok / krátkodobé záväzky dosiahla v roku 2020 hodnotu 0,75 čo predstavuje zvýšenie a zlepšenie úrovne likvidity (ideálna hodnota = 1)voči hodnote z roku 2019, ktorá bola na úrovni 0,49. Dôvodom zlepšenia ukazovateľa je nárast v pohľadávkach z obchodného styku a zníženie krátkodobých záväzkov voči materskej spoločnosti FREMACH INTERNATIONAL (BE). Vývoj je znázornený v nasledujúcich grafoch:



Zadĺženosť – vypočítaná ako záväzky / vlastné imanie, dosiahla v roku 2020 hodnotu 1,12 čo predstavuje výrazne lepšiu hodnotu, ako v roku 2019, kde bol ukazovateľ na úrovni 5,13. Dôvodom tohto zlepšenia je predovšetkým kapitalizácia vlastného imania vo výške 11 mil. EUR, ktorá prebehla k 31.05.2020, to zároveň viedlo ku výraznému zníženiu krátkodobých záväzkov z obchodného styku voči FREMACH INTERNATIONAL (BE). Vývoj je znázornený v nasledujúcich grafoch:



Rentabilita a jej ukazovatele majú významnú výpovednú hodnotu v prípade, že spoločnosť generuje zisk. Spoločnosť FREMACH TRANAVA, s.r.o. vykázala stratu v roku 2020, ako aj v roku 2019. Preto je aktuálna rentabilita negatívna.

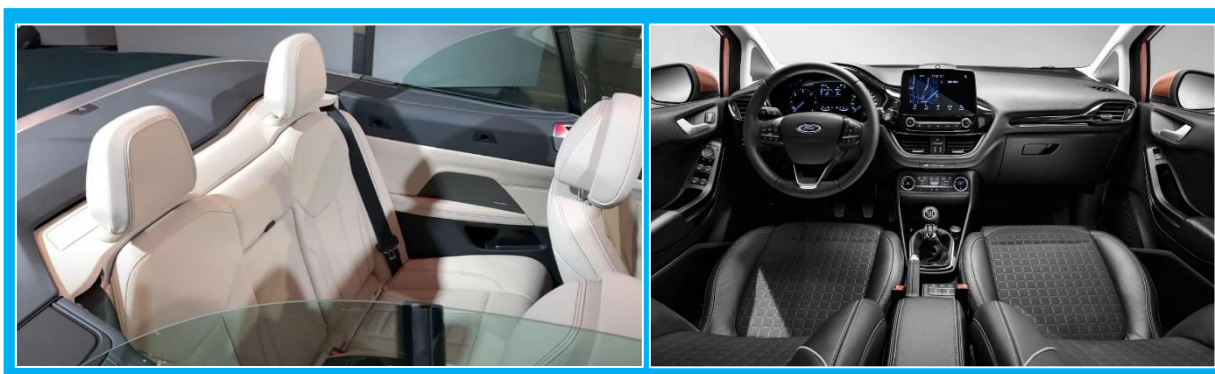
3. Výhľad pre rok 2021

Spoločnosť predpokladá v roku 2021 tržby z automobilového sektoru na úrovni cca. 17 mil. EUR, a to za predpokladu, že sektor nebude výrazne zasiahnutý pandémiou koronavírusu. Táto hodnota predstavuje cca. 20 % navýšenie oproti roku 2020. V roku 2021 bude medzi top zákazníkov spoločnosti aj naďalej patriť spoločnosť Volkswagen AG, Volvo Car Corporation a Faurecia.

Ako už bolo vyššie spomenuté, v dvoch fázach sa očakáva spustenie projektu automatizácie a robotizácie, pričom prvá fáza prebieha už od novembra a bude spustená v 03-2021. Projekt

robotickej manipulácie vyrobených dielov realizuje dodávateľská spoločnosť SELEX INDUSTRIAL, s.r.o. Druhá fáza už taktiež prebieha od konca roka 2020, pričom jej definitívne odovzdanie do prevádzky je plánované na 06-2021. Systém automatickej kontroly kvality dielov realizuje spoločnosť IQLOGY s.r.o. Výška tejto investície je takmer 1 mil. EUR, pričom návratnosť sa očakáva v horizonte 2 rokov.

V 2021 začne sériová výroba pre nový projekt BMW_G23 českého zákazníka ATEK s.r.o., s plánovaným ročným obrátom na úrovni 0,5 mil. EUR a dĺžkou trvania projektu do roku 2027. V druhej polovici roka je naplánovaný rozbeh výroby pre zákazníka ZF TRW pod projektovým označením FORD_B479, s plánovaným ročným obrátom taktiež na úrovni cca. 0,5 mil. EUR a dĺžkou trvania projektu do roku 2026. Jedná sa o aplikácie – zadná krycia konzola a plastový rám volantu.



Spoločnosť v roku 2020 realizovala vo vlastnej réžii produkt, ktorého primárnou funkciou je konzumácia zastaraných granulovaných materiálov, ktoré ležia skladoom dlhšie ako 365 dní s minimálnou alebo žiadnou pravdepodobnosťou opätovného sériového využitia. Inžiniering a príprava nástroja prebehla v roku 2020, pričom spustenie výroby a predaja sa očakáva v marci 2021. Výsledkom bude spotreba zastaraného materiálu, uvoľnenie skladových priestorov, získanie nových zákazníkov, sekundárneho obrátu a vstup do iného sektora, ktorý bude možné ďalej rozširovať v prípade úspešného predaja. Cieľom je v 2021 produkt úspešne uviesť do predaja prostredníctvom priameho oslovenia záhradných predajni na území SR, neskôr expandovať i na územie ďalších štátov EÚ.

Ďalej sa chce Spoločnosť v roku 2021 zamerať na efektívnejšie využívanie materiálových zdrojov, zabezpečiť výhodnejšie nákupné ceny materiálov, optimalizovať skladové zásoby a kontinuálne znižovať riziko vzniku zastaraných zásob, aktualizovať informačné systémy, znížiť nepodarkovosť, zabezpečiť vyťaženie všetkých prepravných kapacít a minimalizovať prevádzkové náklady.

Generálnym cieľom závodu je optimalizovať náklady priamoúmerne plánovanému obrátu a pre rok 2021 dosiahnuť pozitívny charakter ukazovateľa EBITDA, zvyšovanie spokojnosti zákazníkov, neustále zlepšovanie kvality produktov, vyššia motivácia a spokojnosť zamestnancov.

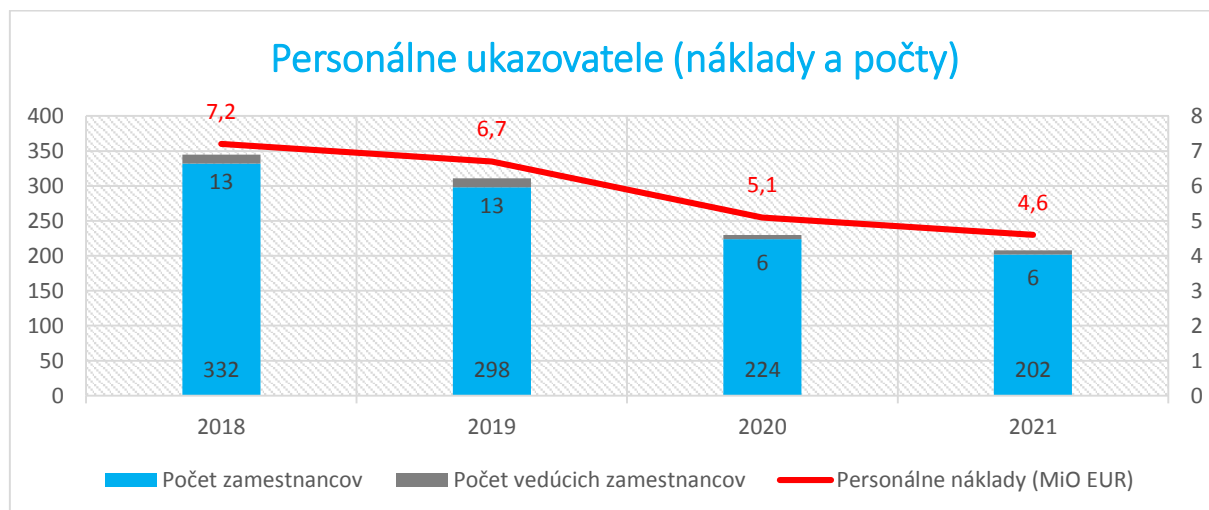
4. Ľudské zdroje

V roku 2020 pracovalo v Spoločnosti priemerne 224 zamestnancov, čo predstavuje pokles oproti roku 2019 cca o 25 %. Tento pokles je spôsobený plánovanými nižšími tržbami (-35 %) spojenými s nižšou produkciou výrobkov, pandémiou COVID-19 a tiež optimalizáciou interných procesov.

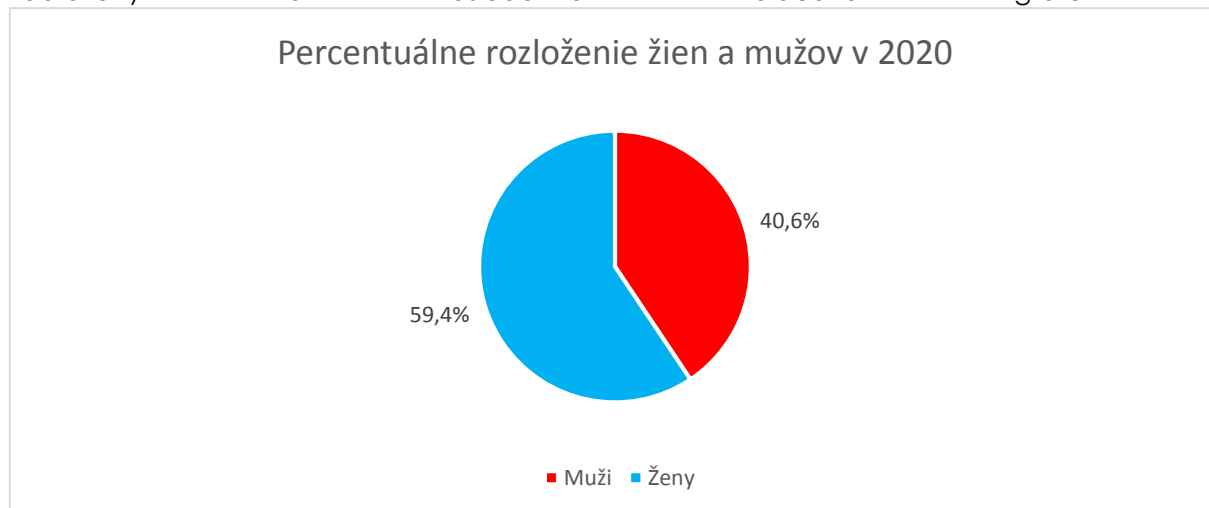
V nasledujúcom roku 2021 je predpoklad pre ďalší pokles zamestnancov, nakoľko sa plánuje spustenie procesu automatizácie a robotizácie pre jeden z kľúčových projektov (VW380), ktorí viaže väčšie množstvo operátorov v trojzmennej prevádzke. Taktiež ďalšie zoštieňovanie a optimalizácia výrobných procesov je jedným z hlavných cieľov manažmentu pre rok 2021.

Očakáva sa nastavenie takého modelu plánovania a riadenia výroby, aby bolo možné pružne reagovať na zmeny v objednávkach, ktoré nastávajú skokom, či už na strane zákazníkov, resp. automobilového sektora ako takého.

Cielom naďalej zostáva zabezpečiť stabilizáciu ľudských zdrojov, najmä na riadiacich a kľúčových pozíciách, keďže v minulosti Spoločnosť trpela vysokou fluktuáciou, čo vnášalo do riadenia spoločnosti značnú mieru rizika. Výška rozpočtovaných osobných nákladov má dosiahnuť úroveň 4,6 milióna EUR.



Spoločnosť nezaznamenala významnú zmenu v štruktúre zamestnancov voči minulým obdobiam. Podiel žien je na úrovni 59% (priemerne 133 žien) voči celkovému počtu zamestnancov v roku 2020, podiel mužov na úrovni 41 % (priemerne 91 mužov). Tento fakt je zobrazený na nasledovnom koláčovom grafe :



5. Vplyv spoločnosti na životné prostredie

Cieľom Spoločnosti je dlhodobo udržať vplyvy na životné prostredie a spotrebu energií na najnižšej možnej miere, dodržiavať platné právne predpisy v oblasti ochrany životného prostredia, rozhodnutia orgánov štátnej správy a prijímať preventívne opatrenia pre prípad vzniku havárií.

Vedenie Spoločnosti má stanovenú environmentálnu politiku, ktorej hlavnou stratégiou je maximálna ochrana životného prostredia. Neustále zvyšovanie efektívnosti ochrany životného prostredia je dosahované využitím najmodernejších dostupných technológií, vlastných i externých odborníkov a technickým zariadením pre zabezpečenie prijateľného vplyvu na životné prostredie.

Spoločnosť kladie dôraz na dodržiavanie pravidiel v oblasti separovania odpadov.

Spoločnosť disponuje certifikátmi ISO 14001 a IATF 16949 od certifikačnej spoločnosti BUREAU VERITAS.

6. Hlavné údaje účtovnej závierky

Účtovná závierka v plnom rozsahu overená audítormi je uvedená v prílohe tejto výročnej správy.

Účtovná závierka bola overená audítorskou spoločnosťou BDO Audit, spol. s r.o., ktorá dňa 03. júna 2021 vydala nemodifikovaný názor na kompletnú finančnú závierku spoločnosti FREMACH TRNAVA, s.r.o.

V Trnave, 03.06.2021