

**V
Ý
R
O
Č
N
Á**

**S
P
R
Á
V
A**

CASSPOS, a. s.

2020

OBSAH :

| | |
|--|-----------|
| 1. PROFIL SPOLOČNOSTI..... | 3 |
| 1.1 ORGÁNY SPOLOČNOSTI..... | 4 |
| 1.2 ZÁKLADNÝ PREDMET ČINNOSTI SPOLOČNOSTI..... | 5 |
| 2. HODNOTENIE ROKA 2020 | 5 |
| 2.1 VÝSLEDOK HOSPODÁRENIA | 6 |
| 2.2 ANALÝZA MAJETKOVEJ A FINANČNEJ SITUÁCIE..... | 7 |
| 2.3 ÚVEROVÁ ZAŤAŽENOSŤ SPOLOČNOSTI..... | 8 |
| 2.4 POHLADÁVKY A ZÁVÄZKY..... | 8 |
| 2.5 PRACOVNO-PRÁVNA OBLASŤ | 9 |
| 2.6 NÁVRH NA ROZDELENIE VÝSLEDKU HOSPODÁRENIA ZA ROK 2020 | 9 |
| 3. ZÁKLADNÉ SMERY ROZVOJA..... | 10 |
| 4. VÝVOJ ŠTRUKTÚRY UKAZOVATEĽOV VÝKAZU ZISKOV A STRÁT A BILANČNÝCH UKAZOVATEĽOV | 12 |
| 5. SPRÁVA AUDÍTORA O OVERENÍ SÚLADU VÝROČNEJ SPRÁVY S ÚČTOVNOU ZÁVIERKOU | 16 |
| 6. SPRÁVA AUDÍTORA O OVERENÍ ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY..... | 18 |

1. PROFIL SPOLOČNOSTI

Spoločnosť CASSPOS vznikla v pôvodnej právnej forme ako spoločnosť s ručením obmedzeným dňa 14.8.1995. Ku dňu 16.02.1996 bola obchodná spoločnosť Casspos, spoločnosť s ručením obmedzeným transformovaná na akciovú spoločnosť.

Hlavný cieľ spoločnosti CASSPOS, a. s. spočíva vo zveľaďovaní majetku spoločnosti v oblasti strojárkej výroby vo východoslovenskom regióne využívaním dostupných ľudských zdrojov s uplatnením moderných podnikateľských a technologických postupov. Pri svojej podnikateľskej činnosti spoločnosť dbá o to, aby zákazníci dostávali kvalitné výrobky a služby, zamestnanci získavali seriózne možnosti rastu ich životnej úrovne a akcionári primerané zhodnotenie imania. Pri svojej činnosti spoločnosť dbá na dodržiavanie princípov trvalo udržateľného rozvoja.

Spoločnosť CASSPOS, a. s. nadväzuje na dlhoročné tradície strojárkej výroby v košickom a michalovskom regióne. Koncom roku 1995 spoločnosť kúpou prevzala podnikanie košického závodu Potravinárskych strojární a. s. Bratislava, ktorý pôsobil v strojárstve vyše 30 rokov. Vzhľadom na podmienky v oblasti výroby pekárenských strojov bola výroba úplne reštrukturalizovaná s cieľom čo najkomplexnejšie spracovávať plechy pre potreby rôznych sektorov strojárstva. Využívané CNC technológie pre spracovanie plechov, dopĺňujúce technológie na práškové a mokré nanášanie farby a vybavené zvracie pracovisko, sa spoločnosť CASSPOS, a.s. radila medzi najlepšie vybavené strojárské firmy na Východnom Slovensku. V súlade s koncepciou rozvoja spoločnosti došlo v máji 2000 ku kúpe majetku spoločnosti Zemplínske strojárne, a. s. v konkurze so sídlom v Michalovciach, čím sa zásadne rozšíril výrobný program spoločnosti o kooperačnú výrobu hlavne so zahraničnými partnermi, výrobu podzemných a nadzemných nádrží na pohonné hmoty, strojové zveráky a rôzne druhy náhradných dielov. Od júna 2000 v spoločnosti pracujú dve miestne odlúčené organizačné jednotky na úrovni relatívne samostatných závodov, avšak bez právnej subjektivity. V roku 2002 fúziou so spoločnosťou Danel získala penzión v obci Stratená, ktorý využívala na rekreáciu vlastných zamestnancov a taktiež na podnikateľské účely. Pre nedostatočné využívanie kapacít zariadenia sa penzión v obci Stratená v apríli 2021 predal.

V máji 2019 spoločnosť CASSPOS, a.s dostala pozvanie zúčastniť sa na DURR GROUP – Deň dodávateľov 2019, kde spoločnosť CASSPOS, a.s. bola vybraná do 30 najlepších dodávateľov za rok 2018 s pomedzi 20.000 dodávateľov spoločnosťou Homag Group. **Pre spoločnosť to bolo vysoké ocenenie.**

Spoločnosť CASSPOS, a. s. nemá organizačnú zložku v zahraničí.

Finančné krytie rozvojového programu bolo zabezpečené predovšetkým zvyšovaním základného imania spoločnosti, ktorého výška z 33 194,- € (milión korún) dosiahla postupne dnešnú úroveň 3 600 000,- €. Rovnako ako v predchádzajúcom období spoločnosť realizovala svoju činnosť v dvoch prevádzkových jednotkách, v závode Košice a v závode Michalovce. Roky 2008 – 2015 boli poznačené hospodárskou krízou čo sa prejavilo znížením zákazkovej náplne a tým došlo k poklesu výroby o viac ako 50%. Spolu s poklesom výroby sme nadväzne riešili problém zamestnanosti a to odpovedajúcim znižovaním počtov výrobných a režijných pracovníkov. V roku 2016 sa uvažovalo s ukončením výroby v závode Košice. Začiatkom roku 2017 sa výroba v závode Košice opäť naplno rozbehla, získali sa nové zákazky, prevažne od zahraničných partnerov. Prijali sa noví výrobní a režijní pracovníci.

1.1 Orgány spoločnosti

Predstavenstvo

| | |
|-----------------------|---|
| Ing. Slavomír Takáč | - predseda predstavenstva od 16.12.2019 |
| Ing. Igor Šajgalík | - člen predstavenstva od 16.12.2019 |
| Ing. František Tirpák | - člen predstavenstva od 17.12.2020 |

Dozorná rada

| | |
|----------------------------|----------------------------|
| Jozef Sykora | - vznik funkcie 16.12.2019 |
| Ing. Anton Červeň | - vznik funkcie 16.12.2019 |
| JUDr. Michal Dunda | - vznik funkcie 16.12.2019 |
| Ing. Ladislav Drabik, PhD. | - vznik funkcie 16.12.2019 |

Manažment a. s.

| | |
|-----------------------|--|
| Ing. Karol Richter | - riaditeľ závodu Košice od 06.04.2020 |
| Ing. František Tirpák | - riaditeľ závodu Michalovce od 01.02.2020 |

Vedenie závodu Košice

| | |
|---------------------|--|
| Ing. Karol Richter | - riaditeľ závodu Košice |
| Ing. Tomáš Laho | - výrobnotechnický manažér a TPV |
| Ing. Rudolf Tholt | - manažér pre predaj a marketing do 31.05.2021 |
| Ing. Michal Janíkov | - manažér pre predaj a marketing od 01.06.2021 – externý zamestnanec |
| Ing. Jana Karasová | - finančný manažér |

Vedenie závodu Michalovce

| | |
|-------------------------|------------------------------|
| Ing. František Tirpák | - riaditeľ závodu Michalovce |
| Ing. František Pastirik | - výrobnotechnický manažér |
| Ing. Jana Piroščáková | - finančný manažér |
| Anna Šariková | - vedúca odd. predaja |

1.2 Základný predmet činnosti spoločnosti

- sprostredkovanie obchodu
- inžinierska činnosť v strojárstve
- prenájom strojov, nástrojov a zariadení bez obsluhujúceho personálu
- tepelná úprava a povrchová úprava kovov
- výroba nadzemných a podzemných nádrží a kontajnerov, kompletných armatúr pre čerpace stanice, zariadení na skladovanie a distribúciu ropných látok
- výroba prototypov upínacích prípravkov, náradia, zásobníkov, ocelových konštrukcií, účelových zariadení
- výroba strojových zverákov
- výroba výliskov z plastov
- výroba, montáž, údržba prototypov strojov na plastické výlisky, ich rekonštrukcie
- výskum, vývoj a spracovanie konštrukčnej dokumentácie vstrekovacích strojov na plastické hmoty, iných strojov, zverákov, nadzemných a podzemných nádrží, zásobníkov rôznych médií, upínacích prípravkov a náradia, účelových strojov a zariadení
- výroba, servis a oprava strojov a zariadení a ich príslušenstva, vrátane náhradných dielov pre potravinársky, strojársky a hutnícky priemysel (mimo elektro častí)
- kovoobrábanie, zámočníctvo, galvanizácia
- prenájom nebytových priestorov

2. Hodnotenie roka 2020

Podnikateľská činnosť spoločnosti v roku 2020 bola v nadväznosti na výrobné zariadenie spoločnosti zameraná na

- hlavnú výrobnú činnosť
- vedľajšiu činnosť

pričom vychádzala z dispozičného majetku, ktorý bol určený na podnikateľské účely v jednotlivých oblastiach podnikania a to v strojárenskej výrobe a v prenájme.

Hlavná výrobná činnosť

V súčasnosti takmer celá podnikateľská činnosť je založená na kooperačnej výrobe pre zahraničné firmy a to hlavne pre švajčiarske, nemecké a poľské. Pre tuzemských zákazníkov predstavuje výroba 21 % a to hlavne náhradné diely pre U.S.Steel, nádrže na pohonné hmoty a strojárenské zveráky.

Tržby za vlastné výrobky v roku 2020 predstavovali 4.688.237,- € , čo je v porovnaní s rokom 2019 pokles o 6,44 %, v závode Košice boli vo výške 2.476.431,- € a v závode Michalovce vo výške 2.211.806,- €.

Na rok 2020 bol naplánovaný predaj výrobkov vo výške 6.036.000,-- €.

V závode Košice – 2.750.000,-- €, kde predpokladom daného splnenia cieľa bola pozitívna globálna hospodárska situácia u zákazníkov: Santex Rimar AG a Homag Group, ktorí avizovali pre rok 2020 približne rovnaké vytlačenie kapacít ako v roku 2019. Plán bol splnený na 90,05 %.

V závode Michalovce – plán vo výške 3.286.000,-- € bol splnený na 67,31 %.

Vedľajšia podnikateľská činnosť

Vedľajšia podnikateľská činnosť bola zameraná na využitie majetku spoločnosti, ktorý nie je využívaný pri strojárnej výrobe. V oblasti vedľajšej podnikateľskej činnosti došlo k poklesu výkonov pri prenájme nevyužitých kancelárskych priestorov, priestorov výrobných a nevýrobných hál z dôvodu predaja nepotrebných budov a skladov, priľahlých pozemkov a nepotrebných strojov.

Tržby z predaja služieb v roku 2020 predstavovali 84.752,- €, čo je v porovnaní s rokom 2019 pokles o 30 %, v závode Košice boli vo výške 77.523,-- € a v závode Michalovce vo výške 7.229,- €.

Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu v roku 2020 predstavovali sumu 427.230,- €.

Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti vo výške 69.024,- € predstavovali predovšetkým tržby z prefakturácie nákladov a z predaja kovového odpadu.

Ostatné základné informácie

- Vplyv činnosti ÚJ na životné prostredie – nakladanie s nebezpečným odpadom v roku 2020 sme mali zabezpečené spoločnosťou AGB ekoservis s.r.o. vo výške 5.919,- €, spoločnosťou KOSIT a.s. vo výške 278,- €, spoločnosťou KAMA vo výške 3.988,-- € a spoločnosťou VČIELKA KOŠICE s.r.o. vo výške 75,- € – celkové náklady predstavovali 10.260,- €, komunálny odpad sme mali zabezpečený spoločnosťou KOSIT a.s. vo výške 3.851,- € a spoločnosťou Tech. a záhr. služby Michalovce vo výške 721,- € – celkové náklady boli vo výške 4.572,- €.
- Vplyv činnosti ÚJ na zamestnanosť – stále je nedostatok kvalifikovaných výrobných pracovníkov v oblasti strojárstva. Nábor pracovníkov sme riešili formou Úradu práce, Profesie. Celoročne sme prijímali do TPP alebo živnostníkov.
- Náklady na výskum a vývoj – spoločnosť v roku 2020 neinvestovala do výskumu a vývoja a ani do budúcnosti neplánuje investovať z dôvodu nedostatku financií.
- Organizačná zložka v zahraničí – spoločnosť CASSPOS, a.s. nemá organizačnú zložku v zahraničí.

2.1 Výsledok hospodárenia

Činnosť spoločnosti vyústila za rok 2020 do záporného účtovného výsledku hospodárenia pred zdanením **straty** v objeme - **127.288,06 €**, pričom na jej tvorbe sa podieľali výnosy vo výške **5.436.873,99 €** a náklady vo výške **5.564.162,05 €**. Z účtovného hľadiska spoločnosť dosiahla stratu vo výške - **102.628,20 €**.

Štruktúra výsledku hospodárenia:

| | Košice | Michalovce | CASSPOS, a.s. |
|--|------------------|------------------|------------------|
| Výnosy z hospodárskej činnosti | 2.724.754 | 2.711.617 | 5.436.371 |
| - Tržby za vlastné výrobky | 2.476.431 | 2.211.806 | 4.688.237 |
| - Tržby z predaja služieb | 77.523 | 7.229 | 84.752 |
| - Zmena stavu zásob | 132.553 | 34.575 | 167.128 |
| - Aktivácia | 0 | 0 | 0 |
| - Tržby z predaja majetku | 2.473 | 424.757 | 427.230 |
| - Ostatné výnosy | 35.774 | 33.250 | 69.024 |
| Náklady na hospodársku činnosť | 2.687.298 | 2.870.510 | 5.557.808 |
| Výsledok hospod. z hospodárskej činnosti | 37.456 | - 158.893 | - 121.437 |
| Finančné výnosy | 502 | 1 | 503 |
| Finančné náklady | 5.266 | 1.088 | 6.354 |
| Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti | - 4.764 | - 1.087 | - 5.851 |
| Výsledok hospodárenia pred zdanením | 32.692 | - 159.980 | - 127.288 |
| Daň z príjmov z bežnej činnosti | | | - 24.660 |
| - splatná | | | - 47.941 |
| - odložená | | | 23.281 |
| Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie 2020 | | | - 102.628 |
| - dodatočný odvod dane (lex corona) v roku 2020 (595/341) | | | - 47.941 |

Výsledok hospodárenia spoločnosti pred zdanením za rok 2020 poklesol oproti výsledku hospodárenia roku 2019 o 476.668,- €, t.j. pokles o 136 %.

2.2 Analýza majetkovej a finančnej situácie

Štruktúra aktív

| | k 01.01.20 | k 31.12.20 |
|---------------------------------|------------------|------------------|
| MAJETOK SPOLU | 4.087.666 | 3.840.445 |
| A, Neobežný majetok | 2.319.767 | 2.195.609 |
| I. Dlhodobý nehmotný majetok | 243 | 0 |
| II. Dlhodobý hmotný majetok | 2.319.524 | 2.195.609 |
| III. Dlhodobý finančný majetok | 0 | 0 |
| B, Obežný majetok | 1.758.400 | 1.640.803 |
| I. Zásoby | 744.541 | 914.389 |
| II. Dlhodobé pohľadávky | 0 | 0 |
| III. Krátkodobé pohľadávky | 690.027 | 387.535 |
| IV. Krátkodobý finančný majetok | 0 | 0 |
| V. Finančné účty | 323.832 | 338.879 |
| C, Časové rozlíšenie | 9.499 | 4.033 |

Najvyšší podiel na celkovom majetku spoločnosti 57,17 %, má neobežný majetok, ktorý je v plnej miere zastúpený dlhodobým hmotným majetkom. Jeho hodnota klesla oproti stavu k 01.01.2020 o 124.158,- €.

Oproti roku 2019 obežný majetok spoločnosti klesol o 117.597,- €. Podiel obežného majetku na celkovom majetku spoločnosti je 42,72 %.

Podiel položiek časového rozlíšenia na celkovom majetku je iba 0,11 %.

Štruktúra pasív

| | k 01.01.20 | k 31.12.20 |
|--|------------------|------------------|
| SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY | 4.087.666 | 3.840.445 |
| A, Vlastné imanie | 3.241.072 | 3.070.244 |
| I. Základné imanie | 3.600.000 | 3.600.000 |
| II. Emisné ážio | 0 | 0 |
| III. Ostatné kapitálové fondy | 0 | 0 |
| IV. Zákonné rezervné fondy | 63.794 | 90.952 |
| V. Ostatné fondy zo zisku | 0 | 0 |
| VI. Oceňovacie rozdiely z precenenia | - 33.194 | -33 194 |
| VII. Výsledok hospodárenia minulých rokov | -661.100 | -484.886 |
| VIII. Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie | 271.572 | -102.628 |
| B, Záväzky | 842.859 | 769.961 |
| I. Dlhodobé záväzky | 164.029 | 187.582 |
| II. Dlhodobé rezervy | 0 | 0 |
| III. Dlhodobé bankové úvery | 0 | 0 |
| IV. Krátkodobé záväzky | 617.636 | 543.956 |
| V. Krátkodobé rezervy | 61.194 | 38.423 |
| VI. Bežné bankové úvery | 0 | 0 |
| VII. Krátkodobé finančné výpomoci | 0 | 0 |
| C, Časové rozlíšenie | 3.735 | 240 |

V roku 2020 klesli vlastné zdroje spoločnosti o 5,27 %, a ich podiel na celkových pasívach je na úrovni 79,95 %. Podiel záväzkov na celkovej štruktúre pasív predstavuje 20,05 % a oproti predchádzajúcemu roku záväzky klesli o 8,65 %. Podiel časového rozlíšenia v štruktúre pasív predstavuje 0,01 % a oproti predchádzajúcemu roku poklesli o 93,57 %.

2.3 Úverová zaťaženosť spoločnosti

Miera úverovej zaťaženosti spoločnosti z bankových zdrojov je nulová.

2.4 Pohľadávky a záväzky

K 31.12.2020 akciová spoločnosť vykazuje celkový stav pohľadávok v brutto objeme 390.349,- €. Z nich bolo v januári 2021 splatených 209.099,- €. Všetky pohľadávky majú charakter krátkodobých pohľadávok. Riziko nevykonalnosti pohľadávok je vyjadrené v opravnej položke k týmto pohľadávkam, ktorá je vytvorená vo výške 2.814,- €. Opravná položka sa vzťahuje k pohľadávkam z obchodného styku. Napriek vytvoreniu opravných položiek k rizikovým pohľadávkam spoločnosť uplatňuje všetky možné právne postupy smerujúce k ich vymoženiu. Čistá (netto) hodnota krátkodobých pohľadávok je 387.535,- €.

| | |
|--|--------------------|
| Štruktúra pohľadávok je nasledovná: | 390.349,- € |
| 1. Pohľadávky z obchodného styku (brutto) | 332.729,- € |
| 1.1 Pohľadávky voči spriazneným osobám | 2.935,- € |
| Opravná položka | 2.814,- € |

| | |
|---|--------------------|
| Netto pohľadávky | 329.915,- € |
| 2. Štát – daňové pohľadávky (nadmerný odpočet DPH) | 44.299,- € |
| 3. Iné pohľadávky | 13.321,- € |

Celkové záväzky spoločnosti (vrátane rezerv, úverových zdrojov a finančných výpomocí) k 31.12.2020 predstavujú objem 769.961,- €. Ťažisko záväzkov tvoria krátkodobé záväzky v objeme 543.956,- €.

| | |
|---|--------------------|
| Štruktúra záväzkov je nasledovná: | 769.961,- € |
| 1. Dlhodobé záväzky: | 187.582,- € |
| 1.1. Dlhodobé finančné výpomoci a pôžičky | 0,- € |
| 1.2. Záväzky zo sociálneho fondu | 4.434,- € |
| 1.3. Odložený daňový záväzok | 183.148,- € |
| 2. Krátkodobé záväzky: | 543.956,- € |
| 2.1. Záväzky z obchodného styku | 396.471,- € |
| 2.1.1. Záväzky voči spriazneným osobám | 35.543,- € |
| 2.1.2. Ostatné záväzky z obchodného styku | 360.928,- € |
| 2.2. Záväzky voči zamestnancom | 79.892,- € |
| 2.3. Záväzky zo sociálneho poistenia | 54.456,- € |
| 2.4. Daňové záväzky | 10.915,- € |
| 2.5. Ostatné záväzky | 2.222,- € |
| 3. Krátkodobé rezervy: | 38.423,- € |
| 4. Bežné bankové úvery: | 0,- € |
| 5. Krátkodobé finančné výpomoci: | 0,- € |

V januári 2021 bolo splatených 239.273,- € z celkových záväzkov z obchodného styku. Záväzky voči spriazneným osobám vo výške 35.543,- € sú prevažne za kooperačné služby voči spoločnosti Kolonial Košice, a.s..

2.5 Pracovno - právna oblasť

Priemerný počet zamestnancov v roku 2020 bol 131, stav zamestnancov k 31.12.2020 bol 124, z toho závod Košice 50, závod Michalovce 74. Zo 124 zamestnancov je 8 riadiacich pracovníkov.

2.6 Návrh na rozdelenie výsledku hospodárenia za rok 2020

Spoločnosť CASSPOS, a. s. vykázala k 31.12.2020 výsledok hospodárenia – **stratu** v celkovej výške **102.628,20 €** v štruktúre:

| | |
|--|-----------------------|
| Výnosy celkom | 5.436.873,99 € |
| Náklady celkom | 5.539.502,19 € |
| Výsledok hospodárenia v schvaľovaní | - 102.628,20 € |

Predstavenstvo akciovej spoločnosti predkladá Valnému zhromaždeniu akciovej spoločnosti CASSPOS, a.s. návrh na rozdelenie výsledku hospodárenia za rok 2020.

Účtovnú stratu za rok 2020 vo výške 102.628,20 € zaúčtovať na účet 429 – neuhradená strata minulých rokov.

3. Základné smery rozvoja

Naša spoločnosť je plne orientovaná na poskytovanie tovarov a služieb v oblasti strojárstva. Z tovarov sa jedná o strojové zveráky, nádrže na pohonné hmoty podzemné a nadzemné, výrobu dielcov podľa dodanej výkresovej dokumentácie pre strojárské závody v tuzemsku a v zahraničí. Oblasť služieb zahŕňa kooperačnú výrobu pre hlavných zahraničných partnerov zo Švajčiarska, Nemecka, a Poľska.

V závode Košice je na rok 2021 plánovaný predaj výrobkov na 2.750.000,- € a zisk vo výške 103.880,- €, kde predpokladom daného cieľa je pozitívna globálna hospodárska situácia u zákazníkov, ktorí avizujú približne rovnaké vyťaženie kapacít ako v roku 2020. Na základe dobrých referencií nás oslovili aj noví zákazníci.

V závode Michalovce je na rok 2021 plánovaný predaj výrobkov na 3.286.000,- € a zisk vo výške 33.165,- €. Hlavným cieľom je postupné nahradzovanie málo rentabilných výrobkov výrobkami s vyššou pridanou hodnotou a prehodnocovanie cien výrobkov pri opakovanej výrobe podľa aktuálnych cien hutných materiálov. Udržať doterajšie obchodné vzťahy s kľúčovými odberateľmi a rozvíjať spoluprácu s novými partnermi.

V minulosti prijatú stratégiu postupnej reštrukturalizácie aktív t.j. odpredaj prebytočného a nepotrebného majetku nesúvisiaceho so strojárskou výrobou budeme postupne uplatňovať aj v nasledujúco období avšak len za ekonomicky prijateľných podmienok.

Rok 2020 vplyvom pandémie COVID – 19 mal za následok výpadok zákaziek od našich stálych zahraničných partnerov, ktorí avizovali, že pandémia výrazne ohrozila dopyt po ich výrobkoch, čo zapríčinilo pokles tržieb o cca 10 %. Z tohto dôvodu došlo v oboch závodoch k úspornému režimu a k vyhľadávaniu nových obchodných partnerov. Nezaobišlo sa to ani k znižovaniu počtu zamestnancov – zo 143 na súčasných 124, závod Košice 50 a závod Michalovce 74. Pandémia výrazne neohrozila našu existenciu, nevyužili sme štátnu pomoc, nemali sme zastavené prevádzky, ani ľudí v obmedzenom režime. Za rok 2020 sme predpokladali stratu vo výške 340.000,- €, (závod Michalovce – strata 400.000,- €, závod Košice – zisk 60.000,- €), no podarilo sa nám ju stiahnuť na 127.000,- €.

Rok 2021 napriek nepriaznivej pandemickej situácie (hlavne v mesiaci február 2021, kedy sme mali vysokú práceneschopnosť a práce z domu) je pre nás úspešný. Za 1. polrok 2021 nám stúpol počet zákaziek zo strany našich stálych zahraničných partnerov o 30 %, t.j. o 745.507,- €. Z toho titulu sme museli prijať nových zamestnancov z pôvodných 124 na súčasných 154, prevažne išlo o robotníkov s odborným vzdelaním ako zvárač, zámočník ale aj menej odborným vzdelaním na

odmasťovacie a montážne práce. Niektorí zamestnanci v dôchodkovom veku boli nahradení novými. Prijali sa noví zamestnanci aj na ekonomické a obchodné oddelenie.

Za osem mesiacov sme v roku 2021 dosiahli tržby vo výške 4.737.450,- €, t. j. o 49 % viac ako za rovnaké obdobie roku 2020 kedy boli tržby vo výške 3.172.970,- €. Plán máme splnený na 78,49 %.

Ing. Slavomír Takáč
Predseda predstavenstva

Vypracovala: Ing. Jana Karasová - ekonómka
V Košiciach dňa 04.10.2021

4. Vývoj štruktúry ukazovateľov výkazu ziskov a strát a bilančných ukazovateľov v €

| Názov položky | Stav k 31.12. 2011 | Stav k 31.12. 2012 | Stav k 31.12. 2013 | Stav k 31.12. 2014 | Stav k 31.12. 2015 | Stav k 31.12. 2016 | Stav k 31.12. 2017 | Stav k 31.12. 2018 | Stav k 31.12. 2019 | Stav k 31.12. 2020 |
|--|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| SPOLU MAJETOK (AKTÍVA), z toho: | 5 900 653 | 5 827 947 | 5 267 448 | 5 032 183 | 4 556 390 | 4 146 603 | 4 168 297 | 4 182 862 | 4 087 666 | 3840445 |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | | |
| NEOBEŽNÝ MAJETOK | 3 511 220 | 3 249 455 | 3 089 821 | 3 005 020 | 2 874 190 | 2 696 816 | 2 615 292 | 2 456 802 | 2 319 767 | 2195609 |
| Dlhodobý nehmotný majetok | 6 302 | 3 149 | 3 432 | 3 530 | 2 055 | 1 047 | 1 596 | 730 | 243 | |
| Dlhodobý hmotný majetok | 3 504 918 | 3 246 306 | 3 086 389 | 3 001 490 | 2 872 135 | 2 695 769 | 2 613 696 | 2 456 072 | 2 319 524 | 2195609 |
| DLHODOBÝ FINANČNÝ MAJETOK | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| OBEŽNÝ MAJETOK | 2 385 468 | 2 574 126 | 2 170 232 | 2 022 005 | 1 667 728 | 1 444 505 | 1 547 997 | 1 717 684 | 1 758 400 | 1640803 |
| Z á s o b y | 1 315 339 | 1 115 618 | 1 134 118 | 1 177 127 | 911 833 | 865 987 | 938 293 | 794 082 | 744 541 | 914389 |
| Materiál | 512 973 | 436 059 | 448 520 | 454 022 | 392 613 | 452 695 | 410 090 | 465 473 | 475 316 | 478847 |
| Nedokončená výroba a polotovary | 299 685 | 214 067 | 263 214 | 312 433 | 279 265 | 219 216 | 367 485 | 202 082 | 150 855 | 328278 |
| Výrobky | 502 245 | 465 056 | 422 384 | 410 672 | 239 955 | 190 377 | 160 718 | 126 527 | 118 370 | 107264 |
| Tovar | 436 | 436 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | | |
| Poskytnuté preddávky na zásoby | | | | | | 3 699 | | | | |
| Dlhodobé pohľadávky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| Krátkodobé pohľadávky | 640 024 | 651 134 | 576 723 | 466 730 | 459 608 | 286 520 | 567 101 | 600 018 | 690 027 | 387535 |
| Pohľadávky z obchodného styku | 461 930 | 615 104 | 456 125 | 391 246 | 379 785 | 196 014 | 526 280 | 578 653 | 655 953 | 329915 |
| Štát - daňové pohľadávky | 175 925 | 35 314 | 117 122 | 72 048 | 78 947 | 89 800 | 37 464 | 20 870 | 6 197 | 44299 |
| Pohľadávky voči ovládanej osobe | | | | | | | | 166 | | |
| Iné pohľadávky | 2 169 | 716 | 3 476 | 3 436 | 876 | 706 | 3 357 | 495 | 27 877 | 13321 |
| Finančné účty | 430 105 | 807 374 | 459 391 | 378 148 | 296 287 | 291 998 | 42 603 | 323 584 | 323 832 | 338879 |
| Peniaze | 3069 | 6 704 | 5 042 | 5 476 | 7 359 | 5 173 | 8 538 | 6 699 | 4 115 | 5203 |
| Účty v bankách | 427 036 | 800 670 | 454 349 | 372 672 | 288 928 | 286 825 | 34 065 | 316 885 | 319 717 | 333676 |
| ČASOVÉ ROZLIŠENIE | 3 965 | 4 366 | 7 395 | 5 158 | 14 472 | 5 282 | 5 008 | 8 376 | 9 499 | 4033 |

| Názov položky | Stav k 31.12. 2011 | Stav k 31.12. 2012 | Stav k 31.12. 2013 | Stav k 31.12. 2014 | Stav k 31.12. 2015 | Stav k 31.12. 2016 | Stav k 31.12. 2017 | Stav k 31.12. 2018 | Stav k 31.12. 2019 | Stav k 31.12. 2020 |
|--|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY (PASÍVA) | 5 900 653 | 5 827 947 | 5 267 448 | 5 032 183 | 4 556 390 | 4 146 603 | 4 168 297 | 4 182 862 | 4 087 666 | 3 840 445 |
| z toho : | | | | | | | | | | |
| VLASTNÉ IMANIE | 4 427 599 | 4 395 919 | 4 066 705 | 3 750 712 | 3 371 132 | 2 691 876 | 2 351 555 | 2 989 501 | 3 241 072 | 3 070 244 |
| Základné imanie | 4 800 000 | 4 800 000 | 4 800 000 | 4 800 000 | 4 800 000 | 4 800 000 | 4 800 000 | 4 800 000 | 3 600 000 | 3 600 000 |
| Fondy zo zisku | 106 174 | 3 280 | 3 280 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 63 794 | 90 952 |
| Oceňovacie rozdiely | -33 194 | -33 194 | -33 194 | -33 194 | -33 194 | -33 194 | -33 194 | -33 194 | -33 194 | -33 194 |
| Výsledok hospodárenia minulých rokov | 130 144 | -342 487 | -374 166 | -703 380 | -1 016 095 | -1 395 674 | -2 074 929 | -2 415 250 | -661 100 | -484 886 |
| Výsledok hospodárenia za účtové obdobie | -575 525 | -31 680 | -329 215 | -312 714 | -379 579 | -679 256 | -340 322 | 637 945 | 271 572 | -102 628 |
| ZÁVÄZKY | 1 418 356 | 1 381 654 | 1 165 311 | 1 217 398 | 1 161 607 | 1 402 541 | 1 803 049 | 1 184 647 | 842 859 | 769 961 |
| Rezervy | 62 888 | 63 815 | 64 526 | 70 798 | 58 939 | 70 063 | 75 838 | 82 410 | 61 194 | 38 423 |
| Dlhodobé záväzky | 489 873 | 316 861 | 4 037 | 15 798 | 8 195 | 120 842 | 123 786 | 138 333 | 164 029 | 187 582 |
| - z toho odložený daňový záväzok | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 122 168 | 134 821 | 159 867 | 183 148 |
| Krátkodobé záväzky | 855 071 | 720 866 | 710 840 | 865 454 | 791 125 | 928 288 | 1 328 624 | 963 904 | 617 636 | 543 956 |
| Záväzky z obchodného styku | 689 460 | 525 313 | 575 872 | 702 065 | 649 049 | 760 104 | 1 151 942 | 706 501 | 432 833 | 396 471 |
| Nevyfakturované dodávky | 6 407 | 5 958 | 778 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| Záväzky voči zamestnancom | 91 112 | 95 593 | 77 213 | 85 617 | 74 574 | 91 013 | 87 693 | 88 017 | 84 333 | 79 892 |
| Záväzky zo sociálneho zabezpečenia | 57 119 | 73 695 | 49 166 | 55 490 | 48 361 | 57 557 | 60 280 | 55 694 | 58 870 | 54 456 |
| Štát - daňové záväzky | 10 352 | 15 548 | 7 282 | 11 613 | 10 937 | 12 436 | 15 874 | 107 485 | 39 862 | 10 915 |
| Ostatné záväzky | 621 | 4 759 | 529 | 10 669 | 8 204 | 7 178 | 12 835 | 6 207 | 1 738 | 2 222 |
| Bankové úvery a výpomoci | 10 524 | 280 112 | 385 908 | 265 348 | 303 348 | 283 348 | 274 801 | 0 | 0 | |
| Bankové úvery dlhodobé | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| Bežné bankové úvery | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| Krátkodobé finančné výpomoci | 10 524 | 280 112 | 385 908 | 265 348 | 303 348 | 283 348 | 274 801 | 0 | | |
| ČASOVÉ ROZLIŠENIE | 54 698 | 50 374 | 35 432 | 64 073 | 23 651 | 52 186 | 13 693 | 8 714 | 3 735 | 240 |

PREHLAD VÝVOJA ŠTRUKTÚRY HOSPODÁRSKEHO VÝSLEDKU

| Názov položky | Stav k 31.12. 2011 | Stav k 31.12. 2012 | Stav k 31.12. 2013 | Stav k 31.12. 2014 | Stav k 31.12. 2015 | Stav k 31.12. 2016 | Stav k 31.12. 2017 | Stav k 31.12. 2018 | Stav k 31.12. 2019 | Stav k 31.12. 2020 |
|---|-----------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| I. Tržby za predaj tovaru | 18 253 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| A. Náklady vynaložené na obstaranie | 28 634 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| Obchodná marža | -10 381 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| II. Výroba | 6 578 171 | 6 529 906 | 5 875 575 | 5 893 706 | 5 908 034 | 5 508 221 | 5 692 221 | 5 917 640 | 5 074 635 | 4 940 117 |
| B. Výrobná spotreba | 4 918 939 | 4 671 865 | 4 339 774 | 4 305 355 | 4 370 804 | 4 009 094 | 3 944 988 | 3 806 304 | 3 373 040 | 3 273 273 |
| Pridaná hodnota | 1 648 851 | 1 858 041 | 1 535 801 | 1 588 351 | 1 537 230 | 1 499 127 | 1 747 233 | 2 111 336 | 1 701 595 | 1 666 844 |
| C. Osobné náklady | 1 817 795 | 1 946 087 | 1 791 187 | 1 800 489 | 1 681 974 | 1 818 687 | 1 950 859 | 2 100 518 | 2 002 157 | 1 940 700 |
| D. Dane a poplatky | 104 962 | 108 940 | 112 277 | 108 986 | 115 814 | 107 296 | 106 767 | 105 217 | 107 478 | 124 056 |
| E. Odpisy | 335 508 | 268 668 | 220 718 | 182 982 | 149 226 | 121 988 | 112 026 | 107 406 | 119 251 | 130 680 |
| III. Tržby z predaja DM a materiálu | 153 658 | 508 968 | 278 378 | 220 224 | 64 557 | 35 878 | 40 444 | 1 020 531 | 1 005 128 | 427 230 |
| F. Zostat. cena predaného DM a materiálu | 36 403 | 56 607 | 8 303 | 18 931 | 39 227 | 16 917 | 3 910 | 129 180 | 203 689 | 65 411 |
| IV. Použitie rezerv do výnosov na hospodár. činn. | | | | | | | | | | |
| G. Tvorba rezerv na hospodársku činnosť | | | | | | | | | | |
| V. Zúčtov. opravných pol. do výnosov na hosp. čin. | | | | | | | | | | |
| H. Tvorba opravných pol.do nákladov na hosp. čin. | 4 944 | 2 665 | 3 125 | -6 872 | 1 674 | 1 297 | 2 145 | 250 | 0 | -906 |
| VI. Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti | 37 005 | 31 500 | 35 671 | 28 866 | 94 819 | 89 860 | 103 222 | 96 570 | 113 035 | 69 024 |
| I. Ostatné náklady na hospodársku činnosť | 58 706 | 41 737 | 40 305 | 39 984 | 81 819 | 108 062 | 47 872 | 36 233 | 31 038 | 24 594 |
| J. Prevod nákladov na hospodársku činnosť | | | | | | | | | | |
| * Výsledok hospodárenia z hospodár. činnosti | -518 804 | -26 195 | -326 065 | -307 059 | -373 128 | -549 382 | -332 680 | 749 633 | 356 145 | -121 437 |

| Názov položky | Stav k 31.12. 2011 | Stav k 31.12. 2012 | Stav k 31.12. 2013 | Stav k 31.12. 2014 | Stav k 31.12. 2015 | Stav k 31.12. 2016 | Stav k 31.12. 2017 | Stav k 31.12. 2018 | Stav k 31.12. 2019 | Stav k 31.12. 2020 |
|--|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| VIII. Tržby z predaja cenných papierov a podielov | | | | | | | | | | |
| K. Predané cenné papiere a podiely | | | | | | | | | | |
| XV. Použitie rezerv do výnosov z finanč. činnosti | | | | | | | | | | |
| Q. Tvorba rezerv na finančnú činnosť | | | | | | | | | | |
| M. Tvorba opravných položiek do finančn.nákladov | | | | | | | | | | |
| XII. Výnosové úroky | 318 | 243 | 99 | 44 | 23 | 25 | 7 | | 352 | 501 |
| N. Nákladové úroky | 63 | 2 418 | 784 | 0 | 902 | 4 825 | 1 000 | 751 | 983 | 103 |
| XIII. Kurzové zisky | 10 | 13 | 1 | 0 | 58 | 0 | 6 | 13 | 25 | 1 |
| O. Kurzové straty | 3 080 | 508 | 192 | 304 | 607 | 304 | 96 | 44 | 36 | 390 |
| XIV.Ostatné výnosy z finančnej činnosti | 0 | 1 | 196 | 0 | 2 | | 825 | 1 | 1 | 1 |
| P. Ostatné náklady na finančnú činnosť | 2 236 | 2 804 | 2 456 | 2 507 | 2 141 | 2 221 | 1 998 | 2 091 | 6 124 | 5 861 |
| XVI.Zúčtovanie opravných pol. do výnosov z finan.činn. | | | | | | | | | | |
| * Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti | -5 051 | -5 473 | -3 136 | -2 767 | -3 567 | -7 325 | -2 256 | -2 872 | - 6 765 | -5 851 |
| R. Daň z príjmov z bežnej činnosti | 51 670 | 12 | 14 | 2 888 | 2 884 | 122 549 | 5 386 | 108 816 | 77 808 | -24 660 |
| ** Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie | -575 525 | -31 680 | -329 215 | -312 714 | -379 579 | -679 256 | -340 322 | 637 945 | 271 572 | -102 628 |

