

CLAMASON SLOVAKIA, s.r.o.
Rastislavova 12
949 01 Nitra
[www. Clamason.com](http://www.Clamason.com)

VÝROČNÁ SPRÁVA

FR 2021

Výročná správa vyhotovená podľa § 20 zákona č.431/2002 Z.z. o účtovníctve
v znení neskorších predpisov

Obsah

Identifikačné údaje spoločnosti _____	Error! Bookmark not defined.
Charakteristika spoločnosti _____	3
Finančné výkazy _____	4
Udalosti, ktoré vznikli po dni zostavenia ÚZ _____	9
Prognóza vývoja spoločnosti a risk manažment _____	10
Správa nezávislého audítora _____	11

IDENTIFIKAČNÉ ÚDAJE SPOLOČNOSTI

Identifikačné údaje spoločnosti

Obchodné meno: Clamason Slovakia, s.r.o.

Sídlo: Rastislavova 12, 949 01 Nitra

Deň zápisu spoločnosti: 7.4.2005

Zápis v obchodnom registri: obchodný register Okresného súdu v Nitre, Oddiel: Sro, vložka č. 17379/N

Základné imanie spoločnosti: 6 638,78 EUR

Identifikačné číslo spoločnosti: 35 929 162

Daňové identifikačné číslo: 2022010859

Daňové identifikačné číslo pre DPH: SK 2022010859

SK NACE: 25.990 Obrábanie

Hlavný predmet činnosti Clamason Slovakia, s.r.o.

- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) v rozsahu voľnej živnosti,
- kúpa tovaru na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod) v rozsahu voľnej živnosti,
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu a služieb v rozsahu voľnej živnosti,
- reklamná a propagačná činnosť,
- kovoobrábanie,
- nástrojárstvo,
- výroba plastových výrobkov,
- čistenie a odmasťovanie súčiastok,
- montáž plastových a kovových výrobkov..

IDENTIFIKAČNÉ ÚDAJE SPOLOČNOSTI

Štatutárne orgány spoločnosti

Štatutárnym orgánom spoločnosti Clamason Slovakia s.r.o. sú konatelia.

Účtovným obdobím spoločnosti je kalendárny rok. Spoločnosť nemá odštepny závod ani organizačnú zložku v tuzemsku. Spoločnosť nevlastní obchodný podiel v inej spoločnosti, ani nie je vlastnená inou spoločnosťou.

Orgán	Funkcia	Meno
Konatelia	Konateľ	Ian Simon Davies (od 29.04.2017)
	Konateľ	Neil Sean Geoghegan (od 17.03.2017 do 14.02.2020)
	Konateľ	Paul Francis Edwards (od 29.04.2017)
	Konateľ	Steven Mark Davenport (od 29.04.2017 do 28.1.2022)
	Konateľ	Daniel Oliver Ralph (od 14.02.2020)
	Konateľ	Matthew Way (od 14.02.2020)

Legislatívny rámec pre výročnú správu

Spoločnosť má povinnosť auditu podľa § 19 zákona č.431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov a preto má aj povinnosť vyhotoviť výročnú správu podľa § 20 zákona o účtovníctve.

Táto výročná správa podlieha tiež overeniu audítorom do jedného roka od skončenia účtovného obdobia, bude elektronicky uložená do registra účtovných závierok a jeho cestou aj do zbierky listín obchodného registra tak, ako to ustanovuje § 23 ods. 2 a § 23b ods. 4 zákona o účtovníctve.

Charakteristika spoločnosti

Za posledných 75 rokov sa názov Clamason stal synonymom inovatívnych riešení.

Naša materská spoločnosť Clamason Industries sídliaca vo Veľkej Británii ako jeden z popredných európskych výrobcov kovových výliskov si získala závideniahodnú reputáciu na globálnych výrobných a vývozných trhoch. Jej podnikanie sa od svojho uvedenia v roku 1947, kedy rodinný podnik v Kingswinforde, vyrábal iba malé presné výlisky pre trh osobných počítačov, výrazne zmenilo. Spoločnosť zistila, že je potrebné diverzifikovať svoj rast, a preto sa zamerala a investovala do väčších lisov a pokročilých zariadení na zváranie a automatizáciu, aby získala nových zákazníkov z najrôznejších priemyselných odvetví a zároveň poskytovala vysoko kvalitné služby základnej kompetencie.

V roku 2005 bola založená dcérska spoločnosť Clamason Slovakia v Nitre na Slovensku, ktorá zaisťuje efektívnosť distribúcie po celej Európe. Od tohoto obdobia obe spoločnosti pomáhajú klientom získať konkurenčnú výhodu prostredníctvom optimalizácie výroby a ponúkajú komplexné riešenie od návrhu po vývoj. Podporujú klientov v širokom spektre obchodných sektorov vrátane automobilového, lekárskeho a priemyselného. V Clamason Slovakia sme hrdí na to, že prekonávame očakávania našich zákazníkov. Riešenie problémov je jadrom toho, čo robíme. Náš oddaný a dobre informovaný tím usilovne pracuje na zavedení najefektívnejšieho a najefektívnejšieho spôsobu výroby presných kovových komponentov na mieru pre našich zákazníkov, aby maximalizovali kvalitu a minimalizovali náklady.

Oba závody ponúkajú kovové výlisky, čistenie, montáž a zváranie. V roku 2017 došlo k rozšíreniu závodov vo Veľkej Británii a na Slovensku, čo podniku poskytlo kombinovaný výrobný priestor o rozlohe 12 000 metrov štvorcových a do budúcnosti sa plánuje ďalšie rozšírenie.

V decembri 2016 zakladateľská rodina spoločnosti Clamason odovzdala vedenie podniku vedeniu spoločnosti. V rámci odkúpenia podporeného súkromnou kapitálovou spoločnosťou Connection Capital dohoda poskytla prostriedky na pokračujúce investície na zabezpečenie nových príležitostí na rast po celom svete.

V roku 2020 spoločnosť aj napriek pandemickej situácii investovala do strojov a zariadení v celkovej hodnote cca 850 ti. EUR. Stroje v hodnote 770 tis EUR boli dokončené a zaradené do užívania v prvej polovici roku 2021. Časť strojov bola obstarané v súvislosti s novým projektom pre zákazníkov SEWS a BOSCH s SOP v prvej polovici roka 2021. V roku 2022 spoločnosť plánuje ďalšie investície do výrobných strojov v hodnote cca 600 tis Eur (KTL laser, Lis 400t)

FINANČNÉ VÝKAZY

Finančné výkazy

Vybrané ukazovatele o majetku a záväzkoch		
STRANA AKTÍV SÚVAHY (netto aktíva v celých eurách)	ROK 2021	ROK 2020
MAJETOK SPOLU	6.139.466	5.490.708
A. Neobežný majetok	1.307.302	1.527.080
A.1 Dlhodobý nehmotný majetok	6.769	8.814
A.II Dlhodobý hmotný majetok	1.300.533	1.518.266
A.III Dlhodobý finančný majetok	0	0
B. Obežný majetok	4.818.061	3.920.134
B.I Zásoby	1.411.847	1.097.303
B.II Dlhodobé pohľadávky	111.817	30.889
B.III Krátkodobé pohľadávky	3.292.647	2.706.253
B.IV Krátkodobý finančný majetok	0	0
B. V Finančné účty	1.750	85.689
C. Časové rozlíšenie	14.103	43.494

FINANČNÉ VÝKAZY

STRANA PASÍV SÚVAHY (údaje v celých eurách)	ROK 2021	ROK 2020
VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY SPOLU	6.139.466	5.490.708
A. Vlastné imanie	752.630	953.482
A.1 Základné imanie	6.639	6.639
A.II Emisné ážio	0	0
A.III Ostatné kapitálové fondy	959.578	959.578
A.IV Zákonné rezervné fondy	664	664
A.V Ostatné fondy zo zisku	0	0
A.VI Oceňovacie rozdiely z precenenia	0	0
A.VII Výsledok hospodárenia minulých rokov	-13.400	251.015
A. VIII Výsledok hospodárenia bežného roku po zdanení	-200.851	-264.414
B. Záväzky	5.386.047	4.537.226
B.I Dlhodobé záväzky	550.600	216.259
B.II Dlhodobé rezervy	23.287	25.366
B.III Dlhodobé bankové úvery	0	0
B. IV Krátkodobé záväzky	4.160.424	4.153.161
B.V Krátkodobé rezervy	251.484	142.440
B.VI Bežné bankové úvery	400.252	0
B.VII Krátkodobé finančné výpomoci	0	0
C. Časové rozlíšenie	789	0

Komentár k súvahe - aktíva:

V roku 2021 bol obstaraný nový dlhodobý nehmotný majetok- softvér POHODA v sume 740 EUR a pokračovalo sa v odpisovaní softvérov Solidworks a Agility, zaradených v predchádzajúcich obdobiach v hodnote 13.554 EUR. Čo sa týka hmotného majetku, investície do neho v roku 2021 činili cca 919 tis EUR. Boli použité hlavne na nákup strojov a zariadení, ktoré boli aj v roku 2021 zaradené do užívania.

Vývoj stavu krátkodobých pohľadávok je priaznivý, časové rozlíšenie aktív predstavujú náklady budúcich období, a to najmä – poistenia platené vopred-8.538 EUR, náklady na licencie, užívanie webových domén, softvér pre dizajn atď 2.700 EUR a ostatné 2.865 EUR.

Komentár k súvahe - pasíva:

Celé základné imanie spoločnosti v sume 6.639 EUR zapísané v obchodnom registri je splatené. Vlastné imanie spoločnosti je v sume 752.630 EUR, a celkové záväzky sú v sume 5.386.047 EUR, čo značí, že spoločnosť hospodári prevažne z cudzími zdrojmi.

Spoločnosť má vytvorený zákonný rezervný fond v súlade so Stanovami spoločnosti a Obchodným zákonníkom.

Krátkodobé rezervy v sume 251.484 EUR sú – rezerva na nevyčerpané dovolenky, audit a nevyfakturované dodávky materiálu a služieb.

Spoločnosť má kontokorentný bankový úvery do limitu 400.000 EUR. Bol navyšovaný z pôvodných 200.000 EUR v apríli 2020 z dôvodu pandemickej situácie na Slovensku a vo svete , aby spoločnosť zabezpečila dostatok finančných prostriedkov na svoje ďalšie fungovanie.

Tiež eviduje pôžičku od materskej spoločnosti v celkovej výške 231.960 EUR a krátkodobý záväzok voči nej v celkovej hodnote 395.000 EUR. Okrem týchto dvoch krátkodobých pôžičiek spoločnosť eviduje krátkodobú pôžičku na nákup majetku v hodnote 122.773 EUR a krátkodobú pôžičku na fungovanie operatívny v sume 311.000 EUR.

FINANČNÉ VÝKAZY

Vybrané ukazovatele o výnosoch a nákladoch		
(údaje v celých eurách)	ROK 2021	ROK 2020
ČISTÝ OBRAT	12.635.035	10.510.262
Výnosy z hospodárskej činnosti spolu	14.240.872	11.090.979
I. Tržby z predaja tovaru	1.628.481	774.737
II. Tržby z predaja vlastných výrobkov	10.692.092	9.581.493
III. Tržby z predaja služieb	314.462	154.031
IV. Zmena stavu zásob vlastnej výroby	200.874	-52.139
V. Aktivácia	0	0
VI. Tržby z predaja investičného majetku a zásob	1.363.059	506.573
VII. Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	41.904	126.284
Náklady na hospodársku činnosť spolu	14.463.912	11.298.371
A. Náklady na obstaranie predaného tovaru	1.234.847	787.902
B. Spotreba materiálu, energie a neskladovateľné dodávky	6.512.239	5.381.587
C. Opravné položky k zásobám	-17.295	43.081
D. Služby	2.866.782	1.887.363
E. Osobné náklady	2.827.950	2.640.335
G. Odpisy a opravné položky k dlhodobému majetku	372.916	294.812
H. Zostatková cena predaného majetku a zásob	582.308	110.394

FINANČNÉ VÝKAZY

I. Opravné položky k pohľadávkam	-4.193	1.251
J. Ostatné náklady na hospodársku činnosť	82.879	150.112
Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti	-223.040	-207.392
Výnosy z finančnej činnosti	3.415	13.815
Náklady na finančnú činnosť	62.155	35.049
Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti	-58.740	-21.234
Celkový výsledok hospodárenia pred zdanením	-281.780	-228.626
Daň z príjmov splatná	0	0
Daň z príjmov odložená	-80.929	35.788
CELKOVÝ VÝSLEDOK HOSPODÁRENIA PO ZDANENÍ	-200.851	-264.414

Komentár k výkazu ziskov a strát :

Spoločnosť za rok 2021 dosiahla pri celkových výnosoch 14.244.287 EUR a celkových nákladoch 14.445.138 EUR celkový hospodársky výsledok po zdanení vo výške - 200.851 EUR. Na celkových výnosoch sa v rozhodujúcej miere podieľali tržby z predaja vlastných výrobkov v hodnote 10.692.092 EUR čo predstavuje 75,06 % z celkových výnosov. Z celkových nákladov spoločnosti prevažnú časť tvoria náklady na spotrebu materiálu a náklady za služby a osobné náklady.

Komentár k výsledku hospodárenia

Spoločnosť ukončila rok 2021 so stratou 200.851 EUR najmä z dôvodu posunutia nábehu nových projektov.

Predaj v roku 2021 nebol priamo ovplyvnený pandemickou situáciou. Zlý hospodársky výsledok bol spôsobený posunom nábehu nových projektov od zákazníkov BOSCH a SEWS.

SKUTOČNOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA, A DO DŇA ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Po dátume 31.12.2021 do dňa zostavenia UZ rezignoval jeden z konateľov p. Steven Davenport.

Vojnovú situáciu na Ukrajine manažment Spoločnosti registruje a zaoberá sa ňou. Táto skutočnosť bola vyhodnotená ako skutočnosť, ktorá nemá vplyv na účtovnú závierku Spoločnosti k 31.12.2021. Manažment spoločnosti takisto vyhodnotil, že daná situácia nemá vplyv na nepretržité fungovanie Spoločnosti.

V čase vydania tejto výročnej správy vedenie účtovnej jednotky nezaznamenalo významný pokles predaja v dôsledku pandemickej situácii COVID 19. V období 1-3/2022 (do momentu zostavenia tejto výročnej správy) spoločnosť zaznamenala nárast tržieb oproti budgetu o cca 18 %. Na základe skúseností z vývoja tržieb a štruktúru platných zmlúv, vysúťažených projektov so zákazníkmi vedenie očakáva v roku 2022 výrazný nárast tržieb.

Na strane nákladov sa spoločnosť snaží o eliminovanie negatívneho dopadu úsporami v ostatných oblastiach nákladov (napr. služby).

Na prefinancovanie obdobia bez plánovaných tržieb a zabezpečenie likvidity využíva spoločnosť dostatočný rámec kontokorentného úveru od Slovenskej Sporitelne a obchodný úver v rámci krátkodobých záväzkov voči prepojeným osobám. Bez uvedených využívaných spôsobov financovania nie je možné, v čase uzatvorenia prevádzok, zabezpečiť likviditu spoločnosti.

Manažment neustále pokračuje v monitorovaní potenciálneho dopadu a podnikne všetky možné kroky na zmiernenie akýchkoľvek negatívnych účinkov na spoločnosť a jej zamestnancov.

PROGNÓZA VÝVOJA SPOLOČNOSTI NA ROK 2022 A RISK MANAŽMENT SPOLOČNOSTI

Spoločnosť v roku 2022 očakáva zvýšenie predaja oproti roku 2021 (o cca 4,8 mil EUR čo je v percentuálnom vyjadrení 29,04%). Súvisí to najmä s nástupom výroby nových projektov pre zákazníkov SEWS a BOSCH ale aj so zlepšujúcou sa situáciou na trhu oproti roku 2021 v súvislosti s pandémiou COVID 19. Spoločnosť tiež ráta s miernym zvýšením zamestnancov.

Spoločnosť znáša a riadi nasledovné riziká:

-riziko likvidity –ako už bolo spomínané, na prefinancovanie obdobia bez tržieb a zabezpečenie likvidity využíva spoločnosť finančnú podporu štátu, dostatočný rámec kontokorentného úveru od Slovenskej Sporiteľne v sume 400 tis EUR a obchodný úver v rámci krátkodobých záväzkov voči prepojeným osobám v celkovej sume 828.773 EUR.

- riziko v dodávateľskom reťazci- spoločnosť sa potýka v roku 2021- 2022 hlavne so zvyšovaním cien vstupných materiálov, nedostatku vstupného materiálu na trhu a predlžovanie času dodania materiálov. Z tohto dôvodu nákupné oddelenie vystavuje objednávky s väčším časovým odstupom od samotného dodania, tiež sa snažíme eliminovať nedostatok materiálu naskladnením väčšieho množstva materiálu vopred ak je na trhu k dipozícii a cenové riziká sa snaží naše obchodné oddelenie rozdeliť s našimi zákazníkmi.

-riziko infraštruktúry-v súvislosti s pandémiou COVID 19 väčšina administratívnych zamestnancov začala podľa odporúčania hlavného hygienika pracovať na diaľku. S týmto súvisí aj kontrola pripravenosti infraštruktúry a iných služieb, overenie prevádzkyschopnosti systémov spoločnosti na diaľku bez fyzického prístupu IT zamestnancov a Nastavenie dostatočnej IT podpory pre zamestnancov pracujúcich na diaľku.



Daniel Ralph

30/03/2022