



DEFTA SLOVAKIA s.r.o.

Továrenská 54, 953 01 Zlaté Moravce

IČO: 35 917 385, DIČ SK2021945981

VÝROČNÁ SPRÁVA

2021

OBSAH

1. Identifikačné údaje	3
2. Štatutárne orgány spoločnosti	4
3. Správa o podnikateľskej činnosti za rok 2021	5
3. 1 Skutočnosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	6
4. Obchodná politika a zameranie rozvoja spoločnosti	6
5. Finančné ukazovatele	7

V Zlatých Moravciach, dňa 05.04.2022

Vypracovala: Bc. Lucia Bereková

.....
konateľ spoločnosti

1. Identifikačné údaje

Obchodné meno:	DEFTA SLOVAKIA s.r.o.
Sídlo:	Továrenská 54, 953 01 Zlaté Moravce
Deň zápisu spoločnosti do OR:	19.01.2005
Zápis v Obchodnom registri:	Obchodný register Okresného súdu v Nitre
	Oddiel: Sro, vložka 22815/N
Základné imanie:	2 765 176 €
Identifikačné číslo:	35 917 385
Daňové identifikačné číslo:	2021945981

Spoločnosť bola založená spoločenskou zmluvou zo dňa 02.12.2004 v zmysle ustanovení § 105 a nasl. Obchodného zákonníka. Do Obchodného registra bola zapísaná dňa 19.01.2005 pod číslom 22815/N.

Základné imanie spoločnosti v roku 2020 bolo 8 000 000 €. Počas roka 2021 došlo k zníženiu základného imania na hodnotu 2 765 176 EUR. Znížením základného imania sa uhradili straty predchádzajúcich období.

Jean-Pierre Ker Rault je vo funkcií konateľa od 10.09.2020. Konateľ koná za spoločnosť samostatne. Konateľ sa za spoločnosť podpisuje tak, že vedľa napísaného alebo vytlačeného obchodného mena spoločnosti pripojí svoj vlastnoručný podpis. Od 24.04.2019 spoločnosť zastupuje prokurista – Frédéric Gebhardt, prokurista podpisuje tým spôsobom, že k obchodnému menu podnikateľa, za ktorého koná, pripojí dodatok označujúci prokúru a svoj podpis.

Predmet činnosti:

Spoločnosť DEFTA SLOVAKIA s.r.o. má v predmete činnosti zapísané celkom štyri položky, z ktorých hlavnú náplň má výroba kovových výrobkov – lisovaním, zváraním, nitovaním a montážou.

2. Štatutárne orgány spoločnosti

Konateľ:

Jean-Pierre Ker Rault

rue de Bien-Faire 74/76

Watermael-Boitsfort 1170

Belgické kráľovstvo

Vznik funkcie: 10.09.2020

Prokúra:

Frédéric Gebhardt

Rue Anatole de Barthélémy 11

Reims 511 00

Francúzska republika

Vznik funkcie: 24.04.2019

Jediný spoločník:

DEFTA

Rue de la Fontaine Rouge 10

Chessy 777 00

Francúzsko

3. Správa o podnikateľskej činnosti za rok 2021

DEFTA SLOVAKIA s.r.o. je strojárská firma so 100% francúzskou kapitálovou účasťou založená 02.12.2004. Spoločnosť nevyvíja žiadnu činnosť ovplyvňujúcu významným spôsobom životné prostredie. Zaoberá sa primárne lisovaním oceľových a nerezových výrobkov na výstredníkových lisoch od 80 do 500t na postupových a transferových nástrojoch, a ďalej tiež zváraním na zváracích robotoch, nitovaním na pneumatických nitovacích strojoch, a montážou komponentov a príslušenstva. Spoločnosť nerealizovala výskum a vývoj vo vlastnej réžii. V priebehu roka 2021 Spoločnosť nenadobudla žiadne vlastné akcie, dočasné listy, obchodné podiely a akcie, dočasné listy a obchodné podiely materskej účtovnej jednotky. Spoločnosť nemá zriadenú žiadnu organizačnú zložku v zahraničí. Zákazníkmi sú firmy z automobilového a elektrotechnického priemyslu. Nemalá časť produkcie spoločnosti ide na export, najmä do Slovinska, Francúzska, Poľska, Španielska a Českej republiky. Dodávateľmi sú tiež prevažne zahraničné firmy, najmä z Francúzska, Talianska, Belgicka, Českej republiky a Španielska. Obrat firmy za rok 2021 dosiahol 11,2 milióna EUR. K 31.12.2021 firma evidovala 103 zamestnancov (k 31.12.2020 evidovala 109 zamestnancov).

V roku 2021 spoločnosť zaznamenala pokles výšky tržieb len o 4 % oproti pôvodnému plánovanému budgetu, avšak výrazne badať pokles na strane pohľadávok z obchodného styku o 21 % oproti predchádzajúcemu roku. V oblasti záväzkov z obchodného styku spoločnosť oproti minulému roku dosiahla nárast o 41 %; celkové záväzky sa tiež zvýšili o 18 %. Záväzky sa navyšujú najmä z dôvodu neuhrádzania obchodných záväzkov voči spriazneným osobám. Záväzky sa podstatne navýšili aj z dôvodu poskytnutia pôžičky vo výške 1 mil. € od materskej spoločnosti pre posilnenie hotovostnej pozície spoločnosti.

V marci 2021 došlo k zníženiu základného imania na hodnotu 2 765 176 € ako dôsledok započítania neuhradených strát minulých rokov.

V roku 2021 spoločnosť DEFTA SLOVAKIA s.r.o. obstarala a aktivovala dlhodobý hmotný majetok – Parking area for employees; Plant layout optimisation CA_ZLA_19_008; Racks extension, protection, barriers CA_ZLA_20_00; Automatic gate ramp; New Boiler with regulation; Hood Hinge OV5; Hood Hinge DPE; B618 / Measuring fixture upgrade / mobile; Entry system with turniket; CA_ZLA_21_009 Small presses; celková hodnota zaradeného DHM v roku 2021 bola 114 564 €, z toho obstaraný majetok v minulom roku v hodnote 23 525 €. Hodnota obstarania dlhodobého hmotného majetku, zatiaľ nezaradeného

do užívania, k 31.12.2021 bola na úrovni 415 071 EUR. Medziročný pohyb ukazovateľa zostatková hodnota neobežného majetku je zanedbateľný.

Účtovné obdobie 2021 sa naďalej nieslo v duchu pandémie, no spoločnosť bola na túto situáciu pripravená. V prvom polroku viac-menej kopírovala nastavený budget. V druhom polroku však nastala celosvetová čipová kríza a v oblasti AUTOMOTIVE začala spoločnosť zaznamenávať výrazný pokles objednávok. Zníženie objednávok zo strany odberateľov zapríčinilo nakoniec to, že spoločnosť musela v októbri 2021 pristúpiť k skráteniu týždenného pracovného času na štyri pracovné dni. Zároveň spoločnosť pozastavila všetky zostávajúce investičné zámery na rok 2021.

Výsledok hospodárenia výrazne ovplyvnil aj zásadný nárast cien materiálu, ktorý sa do predajných cien premietol s oneskorením, keďže tomuto kroku predchádzajú siahodlé vyjednávania s odberateľmi.

Konečným výsledkom hospodárenia spoločnosti DEFTA SLOVAKIA s.r.o. za rok 2021 je strata vo výške -778 072 €. Návrh na jej vysporiadanie je nasledovný:

Strata v celej svojej výške, t. j. -778 072 €, bude preúčtovaná na účet 429 - neuhradená strata minulých rokov.

3. 1 Skutočnosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka

Skupina podporuje naďalej dcérsku spoločnosť prostredníctvom úveru na skupinové poplatky a peňažnej injekcie od matky.

24. februára 2022 napadla Ruská federácia Ukrajinu. Zatiaľ nie sú vyvedené všetky možné riziká vyplývajúce z tejto situácie, avšak spoločnosť intenzívne pracuje na akčnom pláne prípadných rizík. Predpokladáme najmä prepád objednávok zo strany zákazníkov, čo sa už v apríli začína opäť odrážať na skrátenom pracovnom týždni.

ZÁVER: Zatiaľ nevidíme problém ďalej pokračovať v podnikateľskej činnosti spoločnosti DEFTA SLOVAKIA s. r. o.

4. Obchodná politika a zameranie rozvoja spoločnosti

Obchodnou politikou spoločnosti je rozvíjať spoluprácu s existujúcimi zákazníkmi a získavať nových zákazníkov, ktorým ponúka svoje technológie a know-how. Prioritou sú zákazníci z Európskej únie a významní automobiloví hráči. Spoločnosť vykonáva aj externé

činnosti súvisiace s vlastnou výrobou, ako je povrchová úprava, tepelné spracovanie, povrchová úprava plastov atď.

Zavedenie nového systému ERP (SAP) prinieslo podstatné zlepšenie v oblasti riadenia dodávateľského reťazca a riadenia prevádzkového kapitálu.

Očakávaný budúci vývoj je ovplyvnený aktuálne ovplyvnený pretrvávajúcou pandémiou a vojnovým konfliktom. Avšak spoločnosť naďalej intenzívne pracuje so spriaznenými spoločnosťami na posilnení objednávok, navýšení výrobných kapacít a investovania do nových projektov. Prebiehajúce organizačné zmeny a opatrenia umožnia výrazné zlepšenie hospodárskych výsledkov a urýchlenie návratu spoločnosti k lepšej ziskovosti.

Spoločnosť dokončuje niekoľko veľkých projektov, najmä v automobilovom priemysle, a pokračuje v rozvíjaní úzkej spolupráce so spoločnosťami PSA, Renault a Schneider Electric. Koncom roka 2021 sa skúšobne spustil nový projekt OV5 & DPE (CP4 / P51), ktorý sa naplno rozbehne od apríla 2022.

V roku 2022 je dôležité pre Spoločnosť udržať si pozíciu na trhu za aktuálnych nepriaznivých podmienok, a napriek tomu sa dostať zo záporných hospodárskych výsledkov, ktoré sa za posledné roky v spoločnosti vyskytovali.

V marci 2022 plánuje Spoločnosť navýšovať mzdy zamestnancom o 3,2%.

Pre rok 2022 má Spoločnosť v rozpočte naplánované financovanie investícií vo výške cca. 400 000 €. Toto bude, samozrejme, tiež ovplyvnené aktuálnym vývojom udalostí vo svete.

5. Finančné ukazovatele

	2021	2020	Zmena
Majetok spolu	7 576 113	7 503 772	72 341
Neobežný majetok	3 806 670	3 845 186	38 516
Zásoby	1 841 795	1 344 154	497 641
Dlhodobé pohľadávky	178 746	170 427	8 319
Krátkodobé pohľadávky	1 741 859	2 137 427	-395 568
<i>V tom: Pohľadávky v rámci konsolidovaného celku = Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám</i>	5 838	0	5 838
Finančné účty	3 231	2 294	937

Vlastné imanie	2 158 038	2 936 111	-778 073
Rezervy	47 888	78 115	-30 227
Dlhodobé záväzky	1 016 004	69 688	946 316
<i>V tom: Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám</i>	1 000 000	0	1 000 000
Krátkodobé záväzky	3 258 220	2 728 762	529 458
<i>V tom: Záväzky v rámci konsolidovaného celku = Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám</i>	672 968	672 968	0
Bankové úvery	1 095 963	1 691 096	595 133
Ukazovateľ	2021	2020	Zmena
Výnosy	11 414 894	10 114 025	1 300 869
Náklady	12 192 966	11 129 490	1 063 476
Výsledok hospodárenia	-778 072	-1 015 465	237 393

Ukazovateľ	2021	2020
Pohľadávky do splatnosti	1 703 527	2 026 975
Pohľadávky po splatnosti	45 469	263 709
Z toho pohľadávky po splatnosti netto	38 332	110 449
Záväzky do splatnosti	1 164 802	438 946
Záväzky po splatnosti	1 433 707	1 681 857

Poznámka: ukazovatele sú kalkulované s netto hodnotou pohľadávok a krátkodobými záväzkami

Spoločnosť k 31.12.2021 dosahuje celkovú likviditu (schopnosť podniku hrať všetky svoje záväzky, v prípade keby podnik vyplatil tieto záväzky okamžite zo všetkých peňažných prostriedkov + uhradených pohľadávok od odberateľov + speňažených zásob) na úrovni 0,92 (v roku 2020: 0,93), čo poukazuje na fakt, že Spoločnosť nie je likvidná a mala by sa zaoberať možnosťami pre zvýšenie daného ukazovateľa. Potrebné je však dodať, že do výpočtu boli zahrnuté aj záväzky v rámci konsolidovaného celku = záväzky voči matke vo výške 672 968 € (tieto majú splatnosť 1 rok, avšak táto je automaticky každoročne prolongovaná o 12 mesiacov) a obchodné záväzky voči spriazneným spoločnostiam vo výške 1 470 112 €. Možnosti pre posilnenie likvidity, s ohľadom na podmienky a charakter Spoločnosti, sú nasledovné:

- skrátenie doby inkasa pohľadávok z obchodného styku,
- predĺženie doby splatnosti záväzkov z obchodného styku

Celkovú dobu obratu zásob, pri ich nerozdelení na materiál, nedokončenú a hotovú výrobu, za rok 2021 dosahuje spoločnosť na úrovni 58,89 dní (v roku 2020: 48,69 dní). Celková doba obratu zásob bola vypočítaná nasledovne:

$$\frac{\text{Priemerný stav zásob}}{\text{Tržby / 365 dní}}$$

Celková zadlženosť Spoločnosti - rozsah použitia cudzieho kapitálu na financovaní potrieb podniku; môže značne ovplyvniť dosahovanú rentabilitu vložených prostriedkov, predstavuje 71 % (v roku 2020: 61%), no pri výpočte tohto ukazovateľa má opäť podstatný vplyv pôžička od materskej spoločnosti DEFTA (1 672 968 €) a záväzky voči spriazneným spoločnostiam (1 470 112 €).