

VÝROČNÁ SPRÁVA SPOLOČNOSTI

Nobel Automotive Slovakia s.r.o.

Nábrežie 625/12
026 17 Dolný Kubín
Slovenská republika

ZA ROK 2021

Jozef Gaboš, Prokurista
Ing. Rudolf Salcer, Prokurista

Vypracovaná dňa: 31. 03. 2021
Schválená dňa:

1. Úvod
2. História Spoločnosti
3. Analýza stavu a vývoja účtovnej jednotky, ďalšie informácie
4. Predpokladaný budúci vývoj činnosti Spoločnosti

Prílohy:

- Súvaha k 31.12.2021
- Výkaz ziskov a strát k 31.12.2021
- Poznámky k účtovnej závierke za rok 2021
- Prehľad o peňažných tokoch k 31.12.2021
- Správa audítora k účtovnej závierke za rok 2021

1. Úvod

Táto výročná správa bola zostavená za spoločnosť Nobel Automotive Slovakia s.r.o. (ďalej v texte: „Spoločnosť“).

Hlavné činnosti Spoločnosti podľa výpisu z obchodného registra sú:

- výroba, montáž a predaj častí automobilových motorov v rozsahu voľnej živnosti
- výroba, predaj a servis nástrojov a zariadení pre strojárenskú výrobu
- výskum a technický rozvoj pre strojárenskú výrobu
- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) v rozsahu voľných živností
- kúpa tovaru na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod) v rozsahu voľných živností

História, analýza vývoja účtovnej jednotky, informácie o udalostiach osobitného významu a o predpokladanom budúcom vývoji sú uvedené v časti 2. a 3. tejto správy.

Účtovná závierka za rok 2021 v rozsahu: Súvaha, Výkaz ziskov a strát, Poznámky k účtovnej závierke a správa audítora k účtovnej závierke sú súčasťou prílohy k Výročnej správe.

2. História spoločnosti

Spoločnosť vznikla v roku 2004 pod názvom Dana Fluid Products Slovakia s.r.o, ktorej 100%-ným vlastníkom bola spoločnosť DANA CORPORATION, so sídlom: Dorr Street 4500, Toledo, Ohio, Spojené štáty americké.

Výška vkladu a základného imania je 3 326 032 EUR.

V roku 2007 došlo k odkúpeniu celej skupiny zaoberajúcej sa výrobou fluidových systémov tureckou spoločnosťou ORHAN Holding A.S. Tá vytvorila skupinu NOBEL AUTOMOTIVE, ktorá je zameraná na dodávky do automobilového priemyslu. Názov Nobel Automotive Slovakia s. r. o. Spoločnosť používa od 08.08.2007 pričom jej spoločníkmi sa stali dcérske spoločnosti, SIMPLON INVESTMENTS B.V. (súčasný ORHAN International B.V.) a ORHAN NETHERLANDS Coöperatief U.A.. Výška základného imania Spoločnosti zostala nezmenená.

Technológia Spoločnosti je zameraná na spracovanie najmä extrudovaných polyamidových rúrok, t.j. ich formovanie a spájanie do zväzkov pre automobilový priemysel. Tieto výrobky sú používané hlavne v palivových, olejových, chladiacich a brzdových systémoch automobilov.

Okrem toho sa venuje vývoju a výrobe prípravkov určených pre používané technológie, tak pre svoje účely ako aj pre potreby sesterských spoločností.

Spoločnosť sa zahrňuje do konsolidovanej účtovnej závierky skupiny Nobel Automotive, vedenej spoločnosťou Orhan France SAS, adresa: Technoparc – Immeuble Antares, 2 rue Charles Edouard Jeanneret, CS10526, 78306 Poissy, Francúzsko, ktorá je súčasťou konsolidovanej účtovnej závierky skupiny Orhan Holding. Konsolidovanú účtovnú závierku skupiny zostavuje spoločnosť Orhan Holding, a.s., Yalova Yolu 15.Km, Ovaakca-Bursa 16335, Turecko. Tieto konsolidované účtovné závierky je možné obdržať priamo v sídle uvedených spoločností.

3. Analýza stavu a vývoja účtovnej jednotky, ďalšie informácie

Situácia ohľadom COVID-19 (Koronavírus) v roku 2020 mala podľa očakávaní vplyv na pokles tržieb Spoločnosti. V hodnotovom vyjadrení tržby z predaja vlastných výrobkov, služieb a tovaru klesli o 10 671 tis. EUR. Koronavírus a s ním spojený nedostatok čipov sa podpísal pod pokles predaja hotových výrobkov, služieb a tovaru aj v roku 2021. Tržby v tomto období klesli o 1 623 tis. EUR.

Tabuľka č.1: Vývoj tržieb z predaja vlastných výrobkov, služieb a tovaru v období rokov 2019 – 2021 (v tis. EUR)

Obdobie	Tržby v tis. EUR	Index vývoja tržieb
r. 2019	57 371	1,10
r. 2020	46 700	0,81
r. 2021	45 077	0,97

Tabuľka č.2: Vývoj rentability tržieb v období rokov 2019 – 2021 (v tis. EUR)

Obdobie	Tržby v tis. EUR	Čistý zisk v tis. EUR	Index rentability tržieb
r. 2019	57 371	4 505	0,079
r. 2020	46 700	3 063	0,066
r. 2021	45 077	401	0,009

S dosiahnutými celkovými tržbami 45 077 tis. EUR v roku 2021 Spoločnosť vyprodukovala čistý zisk vo výške 401 tis. EUR. Návrh na jeho rozdelenie je nasledovný:

- 1.) tvorba rezervného fondu: 0,00 EUR,
- 2.) tvorba sociálneho fondu: 25 000,00 EUR,
- 3.) vyplatenie dividend spoločníkom: 376 416,27 EUR.

Spoločnosť tvorila rezervný fond do roku 2015 podľa spoločenskej zmluvy vo výške 5% z čistého zisku vykázaného v riadnej účtovnej závierke. Nakoľko v roku 2016 celková hodnota rezervného fondu bola 332 603,00 EUR, čo predstavuje zákonom stanovených 10% základného imania Spoločnosti, od roku 2017 rezervný fond už tvorený nie je.

Tabuľka č.3: Vývoj celkových nákladov v období rokov 2019 – 2021 (v tis. EUR)

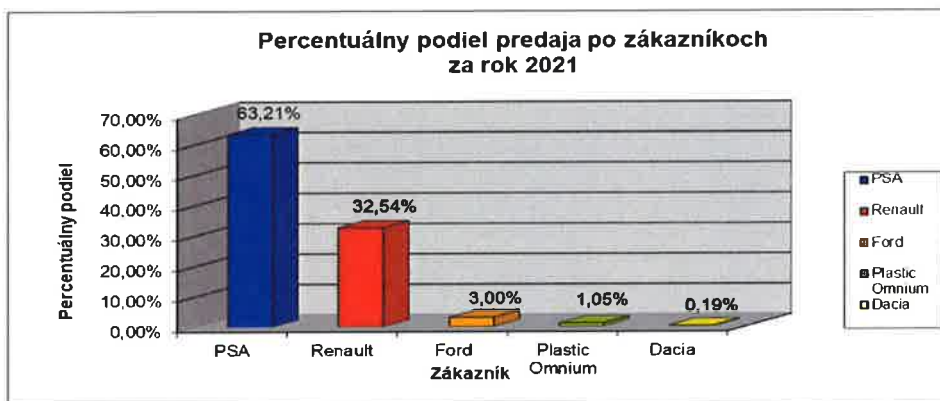
Obdobie	Náklady v tis. EUR	Index rastu nákladov
r. 2019	52 026	1,05
r. 2020	44 001	0,85
r. 2021	45 502	1,03

V roku 2021 bol hospodársky výsledok ovplyvnený jednak poklesom celkových tržieb a zároveň rastom nákladov. Významný vplyv na celkové náklady malo rozpustenie časti nákladov spojených s business transfer portfóliom v hodnote 1 933 tis. EUR. Transferované projekty s nižšou materiálovou náročnosťou mali pozitívny vplyv na celkové materiálové náklady Spoločnosti. S nárastom podielu predaja produkcie z daných projektov na celkovom produktovom portfóliu Spoločnosť očakáva výraznejší vplyv na výšku materiálových nákladov aj v ďalšom období. V priebehu roka 2021 boli Spoločnosti čiastočne kompenzované vzniknuté mzdové náklady, kedy získala štátnu dotáciu na refundáciu vo výške 431 tis. EUR.

Na financovanie krátkodobých záväzkov vzniknutých pri bežnej prevádzke má Spoločnosť k dispozícii kontokorentný úver zo Všeobecnej úverovej banky, a.s. so sídlom v Bratislave s úverovým rámcom 1 990 tis. EUR. K 31. 12. 2021 Spoločnosť čerpala rámec vo výške 979 tis. EUR. Pre potreby financovania pracovného kapitálu má v Citibank Europe plc schválený úverový rámec do výšky 4 000 tis. EUR, ktorý ku koncu roka 2021 nečerpala. Od 30. 12. 2020 Spoločnosť čerpá bankový úver z YAPI Kredi Bank, Holandsko vo výške 6 000 tis. EUR s dobou splatnosti dva roky.

Skupina Nobel Automotive a teda aj Spoločnosť je zameraná na dodávky do automobilového priemyslu, priamo do montážnych závodov automobiliek, ale aj k ich subdodávateľom. Najväčšími externými zákazníkmi Spoločnosti v roku 2021 boli PEUGEOT CITROËN (STELLANTIS), RENAULT, FORD, PLASTIC OMNIUM a DACIA s percentuálnymi podielmi uvedenými v priloženom grafe č.1.

Graf č.1: Percentuálny podiel predaja po zákazníkoch za rok 2021



Priemerný počet zamestnancov 464 na konci roka 2020 súvisel so silným predajom v ostatných štyroch mesiacoch roka 2020 a prípravou na predpokladané vysoké požiadavky zákazníkov na začiatok roka 2021. V dôsledku pretrvávajúcej korona a čipovej krízy sa priemerný počet zamestnancov upravil na 449. S takýmto počtom sa Spoločnosť stále zaraďuje medzi významných zamestnávateľov v regióne mesta Dolný Kubín.

Graf č.2: Vývoj stavu zamestnancov v rokoch 2019 – 2021



Od roku 2005 sa Spoločnosť podieľa na výdavkoch výskumu a vývoja. Medzi významné projekty patrí projekt T7 pre zákazníka PEUGEOT CITROËN (STELLANTIS). V ďalších rokoch to bol projekt DV Euro6 pre zákazníkov FORD a PSA. Ďalej sa Spoločnosť venovala validácii strojov a zariadení pre projekt DV5R určený pre zákazníka PSA. Okrem toho možno spomenúť projekty Orhan Morocco a BVH2. V roku 2020 Spoločnosť celkovo vynaložila 322 tis. EUR na validáciu strojov a zariadení pre projekty určené zákazníkovi RENAULT a PEUGEOT CITROËN. Výskumná a vývojová činnosť sa realizuje v sesterskej spoločnosti Nobel Plastiques SAS, Francúzsko.

Orientácia na zákazníkov pôsobiacich v automobilovom priemysle a priamo na automobilky podmieňuje, že Spoločnosť musí pracovať pod certifikovaným systémom manažmentu kvality podľa európskych a svetových štandardov, vrátane štandardov pre environment a zákazníckych auditov. Previerku dokumentácie systému riadenia kvality a certifikáciu v roku 2018 vykonala audítorsko-certifikačná spoločnosť Bureau Veritas, ktorá v roku 2017 na základe rozhodnutia holdingu nahradila audítorsko-certifikačnú spoločnosť SGS Slovakia spol. s r.o.

Prehľad certifikátov Spoločnosti a období ich nadobudnutia:

ISO 14001:2015	– od Februára 2021 (SGS Slovakia spol. s r.o., typ: enviro)
IATF 16949	– od Júla 2018 (Bureau Veritas, typ: automotive)
Quality Systems Basics Plus	– od Júna 2019 (PEUGEOT CITROEN, typ: zákazník)
ASES Audit B-level	– od Mája 2007 (RENAULT, typ: zákazník)

Vo februári 2022 vypukol na Ukrajine vojenský konflikt, ktorý v čase zostavenia tejto účtovnej závierky stále trvá. Spoločnosť považuje tento konflikt za udalosť po súvahovom dni, ktorá si nevyžaduje úpravu vo finančných výkazoch pripravených k 31. decembru 2021. Spoločnosť analyzovala možný vplyv meniacich sa mikro a makroekonomických podmienok na výkonnosť, finančnú situáciu a prevádzku Spoločnosti a neidentifikovala akékoľvek skutočnosti, ktoré by mohli ovplyvniť schopnosť Spoločnosti nepretržite pokračovať vo svojej činnosti, ani akýkoľvek významný vplyv na finančnú situáciu a prevádzku Spoločnosti v súvislosti s touto situáciou ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

V roku 2021 účtovná jednotka nemala organizačnú zložku v zahraničí a po skončení tohto obdobia až do vypracovania tejto správy okrem udalosti vyššie nenastali žiadne udalosti osobitného významu.

Spoločnosť si je plne vedomá rizík a neistôt spojených s fungovaním v budúcnosti. Za najvýznamnejšiu neistotu považuje globálny trh s automobilmi, riziko významnej zmeny objemov predpokladaného predaja zákazníkov Spoločnosti a taktiež dodávanú kvalitu smerom k zákazníkovi, ktorá by mohla nepriaznivo ovplyvniť ich proces výroby a predaja. So zreteľom na tieto potenciálne riziká a neistoty Spoločnosť v maximálnej možnej miere kontinuálne prispôsobuje svoj systém riadenia kvality tak, aby ich efektívne eliminoval.

4. Predpokladaný budúci vývoj činnosti Spoločnosti

Ďalší vývoj a vplyv COVID-19 (Koronavírus) a čipovej krízy na aktivity Spoločnosti je za súčasných podmienok náročné odhadnúť. Akýkoľvek prípadný negatívny vplyv či straty Spoločnosť zahrnie do účtovníctva a účtovnej závierky pre rok 2022. Uvedené nemá vplyv na schopnosť Spoločnosti pokračovať nepretržite v jej činnosti.

V priebehu roka 2020 došlo k transferu vybraných projektov od sesterskej spoločnosti Nobel Plastiques Iberica v Španielsku, čo by malo napomôcť v najbližších piatich rokoch zmierniť pokles objemu predaja, ktorý súvisí s existujúcimi projektami a ich životnými cyklami. Pre udržanie pozície na trhu či prípadný budúci rast je nevyhnutné, aby si Spoločnosť udržala kvalitu svojich výrobkov dodávanú k zákazníkovi a úspešne sa zúčastňovala v súťažiach o nové projekty.

Prípadný výrazný rast objemu výroby a predaja nad úroveň predchádzajúcich období môže Spoločnosť riešiť v rámci svojich voľných kapacít. V tejto súvislosti sa ešte v roku 2011 zapojila do prípravy plánovaného priemyselného parku v Dolnom Kubíne časť Mokrad', kedy kúpila pozemok o rozlohe 6 929 m² v novej priemyselnej lokalite, ktorý sa nachádza v blízkosti aktuálnych priestorov (viď obrázok č. 1 – ohraničená modrá plocha). Na prístavbu haly pre výrobné a skladovacie účely bola pripravená štúdia (viď obrázok č. 2), ktorá je podkladom pre vypracovanie projektu výstavby haly. Táto aktivita umožní umiestnenie ďalších výrobných zariadení pre pripravovaný nárast výroby, zlepšenie logistických tokov v rámci Spoločnosti a environmentálnych podmienok.

Obrázok č.1



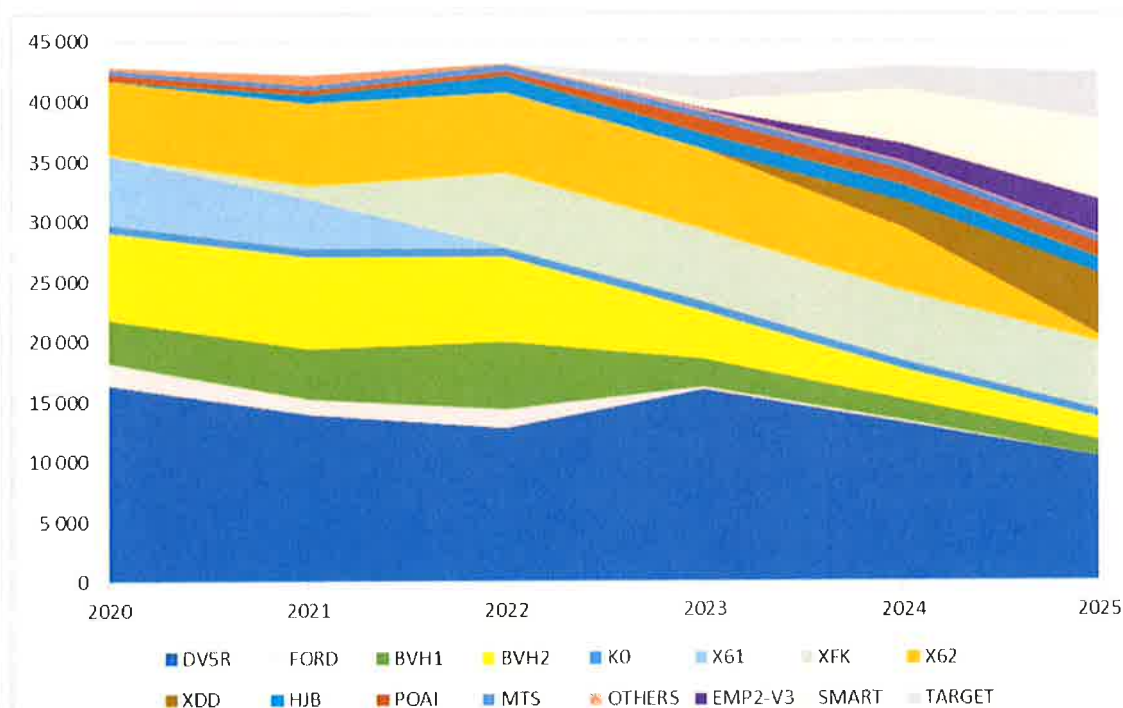
Obrázok č.2



Program rozvoja zároveň uvažuje s rozšírením portfólia zákazníkov s prípadnými novými prvkami v technológii a taktiež vo výrobnom procese.

Čo sa týka oblasti ľudských zdrojov a podpory zamestnanosti, Spoločnosť je pripravená v prípade potreby, zamestnať pracovnú silu aj zo zahraničných pracovných trhov susediacich krajín (napr. z Ukrajiny, Maďarska alebo zo Srbska), s čím má od roku 2018 aj reálne skúsenosti. Prepracovaný systém zaškolenia nových zamestnancov im umožňuje v relatívne rýchlom čase sa adaptovať a podávať adekvátny pracovný výkon.

Graf č.3: Vývoj predaja po projektoch pre externých zákazníkov v tis. EUR



Povzbudzujúcim momentom je fakt, že jedna časť aktivity Spoločnosti t.j. výroba špecifických foriem, náradia a meracích zápustiek je akceptovaná v plnom rozsahu celou skupinou Nobel Automotive a tak sa Spoločnosť postupne stala výhradným výrobcom uvedených zariadení pre všetky sesterské firmy. Táto konkrétna aktivita prináša prácu s vysokou pridanou hodnotou a taktiež s využitím inžinierskych a dizajnerských kapacít s potenciálom ich rozšírenia. Táto aktivita tiež umožňuje Spoločnosti Nobel Automotive Slovakia s.r.o. rýchlo reagovať na modifikácie výrobkov, ktoré sú požadované zákazníkmi.

Výročnú správu za rok 2021 vypracovali:



Iveta Šefáriková
Hlavná účtovníčka
Nobel Automotive Slovakia s.r.o.



Miloš Hnilica
Finančný analytik
Nobel Automotive Slovakia s.r.o.

Výročnú správu za rok 2021 predkladajú:



Jozef Gaboš
Riaditeľ spoločnosti, Prokurista
Nobel Automotive Slovakia s.r.o.



Ing. Rudolf Salcer
Prokurista
Nobel Automotive Slovakia s.r.o.



Tíbor Krška
Finančný riaditeľ
Nobel Automotive Slovakia s.r.o.



Nobel Automotive