

Výročná správa spoločnosti HS-Tec spol. s r.o. za rok 2021

Základné informácie o spoločnosti

Obchodné meno :	HS - Tec, spol. s r.o.
Adresa sídla :	Gen. M. R. Štefánika 379/19, 911 01 Trenčín
IČO :	36 294 659
DIČ :	2020174134
IČ DPH :	SK2020174134
Obchodný register :	Obchodný register Okresného súdu Trenčín, Oddiel: Sro, Vložka č.: 10143/R
Webové sídlo spoločnosti, telefonický kontakt :	www.hstec.sk 032/7441222

Spoločnosť HS - Tec, spol. s r.o. bola založená ako 100% dcérska spoločnosť spoločnosti HAINBUCH GMBH SPANNENDE TECHNIK, Marbach am Neckar, 716 72 Nemecko a zapísaná do Obchodného registra dňa 18.03.1997. Výška splateného vkladu je 6 639 EUR. Schvalovacím orgánom spoločnosti je valné zhromaždenie a štatutárom spoločnosti je p. Dipl.-Bw. (FH) Sylvia Kerstin Rall (konateľ) a p. Gerhard Rall (konateľ).

Predmetom činnosti spoločnosti je výroba a distribúcia upínacej techniky. Jedná sa o upínacie prípravky pre upínanie obrobkov na kovoobrábacích strojoch. Výrobný program s transferom know how bol prevzatý od nemeckej materskej spoločnosti, ktorá je aj jediným odberateľom produkcie. Spoločnosť ako jedna z trinástich produkčných zahraničných dcérskych spoločností ku koncu roka 2021 zamestnávala 204 pracovníkov, z toho 192 na výrobných pozíciách a prispievala tým k lokálnej zamestnanosti.

Hlavné výsledky hospodárenia spoločnosti za rok 2021

Tržby (Čistý obrat)	10,932.773 EUR
Hospodárky výsledok po zdanení	- 7.691 EUR

Informácia vedenia spoločnosti o činnosti spoločnosti

Výsledky minulého obdobia v porovnaní s predchádzajúcim rokom

Obchodný rozvoj skupiny HAINBUCH a tým i našej spoločnosti závisí vo veľkej miere od vývoja globálnej ekonomiky, ktorú ovplyvňujú štrukturálne zmeny v automobilovom priemysle a zvýšený tlak na digitalizáciu, automatizáciu a používanie inteligentných upínacích zariadení v strojárskom priemysle.

Rok 2021 bol poznačený zmenou nákupných podmienok vplyvom rastu cien surovín a energií vo výrobnom sektore. Výrobné procesy v strojárskom priemysle brzdil nedostatok surovín a polotovarov, ako aj úzke miesta v dopravnej logistike. Podľa predbežných údajov vzrástol globálny predaj v strojárskom priemysle v roku 2021 reálne o 13 percent.

Oživenie ekonomiky v druhom kvartáli 2021 a rýchlo rastúci dopyt v priemyselnom sektore viedli k zlepšeniu situácie aj na trhu s upínacími zariadeniami. Po ťažkom Corona roku 2020 naša spoločnosť v 1. polroku zaznamenala nárast objednávok od materskej spoločnosti oproti rovnakému obdobiu minulého roka o 2,510.898 EUR (78 %).

V druhej polovici roka 2021 prudko vzrástli ceny fosílnych surovín, náklady na energie, dopravu, a tým ceny nakupovaných priamych a pomocných materiálov pre výrobu. Objednávky medziročne vzrástli o 4,1 mil. eur (o 59,7 %) pri náraste vlastných výkonov o 2,901.515 EUR (o 38 %). Ročný export v objeme 144 064 ks výrobkov dosiahol 93 % úrovne roku 2019 a v porovnaní s rokom 2020 vzrástol o 46 tis. kusov.

Hlavné dodávateľské reťazce našej spoločnosti neboli v roku 2021 prerušené. Podiel materiálových nákladov na upravených tržbách (tržby pred úpravou hodnoty produkcie) sa udržal na úrovni roku 2020 (41 %). V skupine nakupovaných služieb najvýraznejšie vzrástli servisné náklady na opravy výrobných zariadení (o 64 tis. EUR) v dôsledku ich aktívneho fyzického opotrebenia vo výrobnom procese.

Oživenie ekonomiky v roku 2021 a s ním spojený nárast objednávok od materskej spoločnosti sa prejavili v lepšom využití výrobných zariadení spoločnosti. Vývoj produktivity práce v porovnaní s rastom osobných nákladov bol priaznivejší ako v roku 2020. Podiel osobných nákladov na upravených tržbách (47 %) síce medziročne poklesol (2020 56 %), no pomer pridanej hodnoty a mzdových nákladov nevytváral žiaden priestor pre reprodukciu fixných aktív a plánované nové investície. Preto napriek úspore niektorých režijných nákladov bolo v roku 2021 etapovite pristúpené k stanoveniu reálnej hodnoty vlastnej produkcie v segmente upínacích zariadení a upínacích elementov a jej premietnutiu do výnosov (tržieb). Uvedené umožnilo pokryť zvýšenie nákupných cien materiálov, dopravných nákladov a nákladov na energie (teplo) a financovať časť investícií do výrobných zariadení vlastnými zdrojmi bez dodatočných úrokových nákladov. Súčasne sa tým vytvorili zdroje na splatenie obchodných záväzkov voči materskej spoločnosti s odloženou dobou splatnosti a pôžičiek na financovanie prevádzkového kapitálu poskytnutých v roku 2020.

V roku 2021 boli v prvej investičnej fáze projektu výstavby nového výrobného závodu spoločnosti HS-Tec preinvestované finančné prostriedky v objeme 304 tis. EUR. Súčasne bola zložená suma na úhradu kúpnej ceny pozemku pre nový výrobný závod vo výške 1,029 tis. EUR do notárskej úschovy. Financovanie projektu v jeho začiatkoch až do poskytnutia investičného úveru bankovou inštitúciou, ktorá sa od júla 2022 spolupodieľa na jeho financovaní, prevzala materská spoločnosť HAINBUCH GMBH. Na tento účel poskytla spoločnosti dlhodobé investičné pôžičky v sume 1,250 tis. EUR.

Vďaka uvedeným opatreniam došlo v roku 2021 k zlepšeniu prevádzkového hospodárskeho výsledku a rok bol ukončený s miernou stratou 7.690,86 EUR.

Bilančná suma vzrástla v porovnaní s rokom 2020 o 2,811.735 EUR. Jej rast iniciovali najmä obežné aktíva – materiálové zásoby (o 490.633 EUR) a pohľadávky z obchodného styku (o 927.797 EUR). V iných krátkodobých pohľadávkach (nárast o 1,014.602 EUR) sú zaúčtované finančné prostriedky v notárskej úschove, ktoré boli v roku 2022 následne preúčtované do obstarávacej ceny pozemkov pre novú výrobnú halu. V štruktúre zásob vzrástol podiel nakupovaných materiálov (46%), doba obratu zásob z upravených tržieb sa však skrátila o 55 dní oproti roku 2020 (72 dní). K zásobám hotových výrobkov a polotovarov vlastnej výroby je na základe analýzy obrátkovosti vytvorená opravná položka v hodnote 53.686,32 EUR.

Pohľadávky voči materskej spoločnosti sa v plnom rozsahu týkajú pohľadávok z obchodného styku. Doba inkasa pohľadávok z obchodného styku sa v roku 2021 skrátila o cca 7 dní. Celková likvidita po korekcii obežných aktív abstrahovaním „mimoriadnej operácie notárskej úschovy“ k 31.12.2021 dosiahla 108 %.

Podiel pôžičiek od materskej spoločnosti na financovaní prevádzkových a investičných potrieb medziročne vzrástol z 34 % na 45% v roku 2021, celková zadlženosť sa za posledné 3 roky udržiava nad 70 %. Za účelom stabilizácie likvidity a zabezpečenia zdrojov krytia investičných záväzkov a leasingových splátok rozhodla materská spoločnosť v januári 2022 o ďalšom započítaní časti poskytnutých pôžičiek v hodnote 1,000.000 EUR na vklad do vytvorených kapitálových fondov (Účet 431).

Porovnanie hlavných ukazovateľov hospodárenia v EUR

Rok	2021	2020	2019
Tržby	10 932 773	7 900 353	10 742 674
Hospodársky výsledok pred zdanením	-1 569	- 710 708	- 1 271 556
Hospodársky výsledok po zdanení	- 7 691	- 698 473	- 1 272 596
Celkové aktíva	9 278 300	6 466 565	7 301 266
Vlastný kapitál	1 341 394	1 349 085	1 047 558
Cudzí kapitál	7 936 693	5 116 416	6 251 793

Investície

Investície v roku 2021 boli zamerané na obnovu a rozšírenie výrobných kapacít a IT technológií v celkovej hodnote 1,207.524 EUR.

Pre prevádzku Trenčín boli obstarané:

Pieskovačka, Brúska na plocho, CNC Brúsky, Obrázačka, meracie prístroje, Kompresor, Frézovacie centrum (zaradené do majetku 2022), CNC sústruh (zaradené do majetku 2022)

Pre prevádzku Bánovce nad Bebravou boli obstarané meracie prístroje.

S cieľom využiť synergické efekty na Slovensku prevzala spoločnosť v júli 2021 výrobný program zatvoreného závodu v Thajsku spolu s jeho výrobnými kapacitami. Celková účtovná hodnota prevzatých aktív predstavovala 777.791,- EUR (vrátane colného dlhu a dopravných nákladov), z toho obstarávací cena výrobných zariadení predstavovala 346.057,- EUR.

Ďalšie investície boli smerované do rozširovania systému elektronického zberu výrobných dát pre zefektívnenie výroby v hodnote 98.562,- EUR (z toho SW 8.341,- EUR) a softwaru pre plánovanie výroby za účelom skrátenia výrobných a nastavovacích časov a zefektívnenia podnikových procesov od skladového hospodárstva po predaj (v hodnote 6.840,- EUR). Obstaraná bola prvá etapa Siemens NX CAD/CAM/CAE program (proof of concept) v hodnote 11.160,- EUR. V súvislosti s prevzatím spracovania mzdového účtovníctva do vlastnej réžie bola zakúpená licencia HR informačného systému na spracovanie procesov personalistiky a miezd v hodnote 4.506,- EUR.

Investície do výrobných zariadení boli financované finančným leasingom, dlhodobou pôžičkou od materskej spoločnosti HAINBUCH GMBH a čiastočne vlastnými zdrojmi.

V roku 2021 bola zahájená prvá investičná etapa vybudovania nového výrobného závodu spoločnosti, ktorý poskytne výrobo-administratívne priestory zodpovedajúce požiadavkám na kvalitu produkcie a na kvalitné pracovné prostredie pre zamestnancov oboch súčasných slovenských výrobných závodov. Realizovaná bola prvá investičná fáza v objeme 304.082 EUR zahŕňajúca vytvorenie právneho rámca na realizáciu projektu, spracovanie úvodnej projektovej dokumentácie pre stavebné povolenie a územné rozhodnutie, vypracovanie EIA dokumentácie a realizačného projektu. Uhradený bol podiel na nákladoch na výstavbu vodovodu a plynovodu v hodnote 54.672 EUR a prvá časť kúpnej ceny stavebných pozemkov.

V máji 2022 bola uhradená druhá časť kúpnej ceny pozemkov. Od apríla 2022 prebieha reálna výstavba výrobného závodu a predpokladaný termín konečného prevzatia stavby je január 2023. Celkový rozpočet projektu podľa uzatvorených zmlúv predstavuje 8,896 mil. EUR.

Ďalšie naplánované investície v roku 2022 budú smerované do nákupu nových kovoobrábacích strojov (CNC brúska, Rozbrusovačka) a pomocných nevýrobných zariadení v celkovej hodnote ca. 1.024 tis. EUR, do obstarania systému Siemens NX CAD/CAM (58 tis. EUR), ktorý zrýchli CAM programovanie, zvýši flexibilitu a umožní efektívnejšie 3D merania produktov na meracích strojoch. Implementačná etapa investície do vlastného HR informačného systému v hodnote ca. 4.600 EUR je aktuálne vo fáze ukončenia.

Investície plánujeme financovať finančným leasingom a dlhodobou pôžičkou od materskej spoločnosti HAINBUCH GMBH.

Pracovníci

Priemerne v roku 2021 HS-Tec zamestnávala 191 pracovníkov. Fluktuácia v porovnaní s rokom 2020 (1,3 %) mierne poklesla na 0,6 %. Absencie v dôsledku práceneschopnosti boli v dôsledku Koronavírusu napriek medziročnému poklesu na pomerne vysokej úrovni 13,6 % (2020 17,8%).

Prognóza pre rok 2022/ Príležitosti a riziká

Obchodný rozvoj našej spoločnosti je závislý vo veľkej miere od situácie v globálnej ekonomike a ekonomického rozvoja najmä v strojárstve. Nezanedbateľné riziká na pozadí ukrajinsko-ruského konfliktu sa na odbytovej situácii spoločnosti v priebehu roku 2022 zatiaľ významne neprejavili a plánované predpovede na rok 2022 sa javia reálne.

Materská spoločnosť úspešne realizovala viacero zákazníckych projektov v oblasti používania inteligentných upínacích zariadení. Automatizácia výrobného procesu a digitalizácia v oblasti spracovania objednávok otvára možnosti pre posilnenie jej konkurencieschopnosti a ďalší rast. Výrobný sortiment HS-Tec v roku 2021 bolo rozšírený o 140 nových výrobkov. V prvej polovici roka 2022 naša spoločnosť zaznamenala 22 % nárast objednávok od materskej spoločnosti oproti rovnakému obdobiu minulého roka (o 1,295 tis. EUR) pri náraste tržieb za vlastné výkony a tovar o 31,6 % (o 1,550 tis. EUR).

Ukrajinsko-ruský konflikt skrýva veľkú neistotu, pokiaľ ide o ceny surovín, dodávateľské reťazce a procesy obstarávania pre všeobecné ekonomické prostredie. Dostupnosť surovín, ako aj predchádzajúce a prípadné sankcie môžu mať negatívny vplyv na hospodársky vývoj vo finančnom roku 2022. V dôsledku konfliktu sú oneskorené alebo prerušené dodávateľské reťazce, čo môže viesť k nárastu nevybavených objednávok, strate objednávok, prerušeniam alebo obmedzeniam výroby a najmä k zvyšovaniu cien. Zhoršenie ekonomického rastu, ktoré súvisí s úrokovými sadzbami, mierou inflácie, investičnými cyklami a vývojom na trhu s energiami, môžu mať priamo alebo nepriamo negatívny vplyv na majetkovú a výnosovú situáciu HS-Tec.

Nové produkty a zvýšené zameranie na digitalizáciu a automatizáciu s cieľom zefektívniť vlastnú výrobu sú preto kľúčovou úlohou pre najbližšie roky.

Nemalý význam má aj rozšírenie medzinárodných aktivít materskej spoločnosti prostredníctvom vlastných dcérskych spoločností vo významných priemyselných krajinách, čo znižuje jej závislosť od nemeckej a európskej ekonomiky.

Pred vypuknutím konfliktu medzi Ukrajinou a Ruskom sme pre rok 2022 plánovali dosiahnuť objem predaja 13 mil. EUR, zastabilizovať finančnú situáciu spoločnosti a dosiahnuť kladný hospodársky výsledok. Podľa vývoja v troch kvartáloch roka 2022 možno predpovedať, že tržby dosiahnú plánovanú úroveň.

V súvislosti s vývojom situácie na trhoch s energiami a prebiehajúcimi rokovaniami s vlastníckmi prenajímaných nehnuteľností, v ktorých sa v súčasnosti nachádzajú obe výrobné prevádzky spoločnosti, prioritnou zostáva úloha čo najskôr uviesť nový výrobný závod do prevádzky. Reorganizácia umiestnenia výrobných zariadení v novej hale prinesie výrazné zlepšenie z hľadiska materiálových tokov a možností rastu produktivity. Nová hala uvoľní napätú priestorovú situáciu aj v príľahlých oblastiach, ako je príjem tovaru, montáž a kontrola výrobkov. Spoločnosti bol v januári 2022 poskytnutý investičný úver na financovanie projektu výstavby nového výrobného závodu v sume 7,026.700 EUR. V úverovej zmluve nastavené finančné kovenanty zaväzujú HS-Tec k dosahovaniu pridanej hodnoty na úrovni zabezpečujúcej splácanie investičných dlhových a dostatočný podiel vlastného kapitálu na aktívach spoločnosti. Záruku za splnenie zmluvných záväzkov prevzala materská spoločnosť HAINBUCH GMBH.

Po skončení fiškálneho roka, ktorý sa skončil 31. decembra 2021, nenastali žiadne ďalšie mimoriadne dôležité udalosti, ktoré by bolo potrebné uviesť v tomto dokumente.

Náklady na činnosť v oblasti výskumu a vývoja

Spoločnosť nevyňaložila v účtovnom období náklady na výskum a vývoj.

Organizačné zložky

Spoločnosť nemá žiadne organizačné zložky ani v tuzemsku, ani v zahraničí.

Environmentálna politika

Spoločnosť deklaruje vzťah k životnému prostrediu a svoj záväzok na jeho sústavné zlepšovanie. Aplikuje požiadavky a povinnosti na ochranu životného prostredia do podmienok výroby spoločnosti.

Do projektu výstavby nového výrobného závodu boli zapracované všetky aktuálne trendy v ochrane životného prostredia, a to zadržiavanie dažďovej vody v areáli závodu na parkovacích plochách, prvá etapa inštalácie fotovoltickej elektrárne a zelenej strechy na objekte.

Obchodné podiely

Spoločnosť nenadobudla vlastné obchodné podiely a nemá vo svojom majetku žiadne iné obchodné podiely alebo cenné papiere.

Údaje o dôležitých skutočnostiach vzťahujúcich sa na účtovnú závierku

Účtovná závierka za rok 2021 bola zostavená ako riadna, za predpokladu nepretržitého pokračovania činnosti spoločnosti. Spoločnosť má povinnosť zostaviť podklady pre konsolidovanú účtovnú závierku, ktorú zostavuje materská spoločnosť HAINBUCH GMBH.

Nové skutočnosti ovplyvňujúce zobrazenie hospodárenia

Po skončení účtovného obdobia nenastali žiadne ďalšie udalosti osobitného významu, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností hospodárenia v roku 2021.

Nemáme žiadne vedomosti o okolnostiach, na základe ktorých by sme neboli presvedčení, že z dlhodobej perspektívy je naša spoločnosť schopná nepretržite pokračovať v činnosti.

Návrh pre valné zhromaždenie spoločnosti na vysporiadanie straty

Navrhujeme valnému zhromaždeniu schváliť vysporiadanie straty spoločnosti za rok 2021 vo výške 7.691 EUR z nerozdeleného zisku minulých rokov v plnom rozsahu.

Účtovná prax a účtovné zásady v spoločnosti

Systém spracovania účtovníctva sa riadi príslušnými ustanoveniami zákona o účtovníctve, účtovnou osnovou, postupmi účtovania pre podnikateľov a internými účtovnými smernicami spoločnosti.

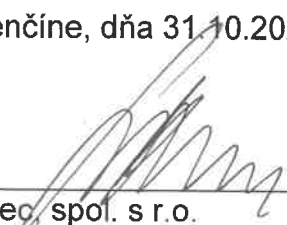
Vedením finančného účtovníctva spoločnosti dodávateľským spôsobom v roku 2021 bola poverená spoločnosť **Rödl & Partner Outsourcing, s. r. o., Lazaretská 8, 811 08 Bratislava, Slovensko.**

Výkonom účtovného auditu spoločnosti bola na základe podpisu zmluvy poverená spoločnosť **ADT CONSULTING, s.r.o., Legionárska 7451/4, 911 01 Trenčín, Slovensko.**

Prílohy

Účtovná závierka k 31.12.2021
Poznámky k účtovnej závierke

V Trenčíne, dňa 31.10.2022



HS-Teo, spol. s r.o.
Gerhard Rall
Konateľ



HS-Teo, spol. s r.o.
Dipl.-Bw. (FH) Sylvia Kerstin Rall
Konateľ