



VÝROČNÁ SPRÁVA

za rok 2021

pre akcionárov
TATRAMAT, akciová spoločnosť



jún 2022

OBSAH VÝROČNEJ SPRÁVY

Zloženie orgánov akciovej spoločnosti

**Správa predstavenstva o podnikateľskej činnosti a stave majetku materskej spoločnosti
za rok 2021**

Výkazy k riadnej individuálnej účtovnej závierke

Súvaha k 31. 12. 2021

Výkaz ziskov a strát k 31. 12. 2021

Poznámky k riadnej individuálnej účtovnej závierke k 31. 12. 2021

Správa nezávislého audítora k riadnej individuálnej účtovnej závierke

VÝROČNÁ SPRÁVA

**k riadnej individuálnej účtovnej závierke
TATRAMAT, akciová spoločnosť
za rok 2021**

Štatutárne orgány spoločnosti TATRAMAT, akciová spoločnosť k 31.12.2021

ZLOŽENIE PREDSTAVENSTVA

Predseda: Ing. Ján Miško
Členovia: JUDr. Pavol Ovšonka
Ing. Martin Kozler

ČINNOSŤ PREDSTAVENSTVA

Činnosť predstavenstva sa riadi „Stanovami akciovej spoločnosti“

ZLOŽENIE DOZORNEJ RADY

Predseda: Bc. Ján Bachleda
Členovia: Ing. Miriam Mišková
Ing. Iveta Ovšonková
Milena Kozlerová

Správa predstavenstva o podnikateľskej činnosti a stave majetku spoločnosti za rok 2021

1) Úvod

Vážení akcionári,

predstavenstvo spoločnosti Vám predkladá výročnú správu akciovej spoločnosti TATRAMAT o stave majetku a výsledkoch hospodárenia za rok 2021.

Základným účtovným dokumentom pre rozhodovanie a prijímanie uznesení na valnom zhromaždení je Účtovná závierka spoločnosti, ktorú zostavujú podľa zákona o účtovníctve č. 431/2002 Z.z. v znení neskorších predpisov podnikatelia účtujúci v sústave podvojného účtovníctva a obsahuje tieto súčasti: „Súvahu“ k 31.12.2021, „Výkaz ziskov a strát“ za rok 2021 a „Poznámky k riadnej individuálnej účtovnej závierke k 31.12.2021“. Riadna individuálna účtovná závierka spoločnosti bola overená nezávislým audítorm spoločnosťou PROSORT spol. s r.o. Poprad s udelenou licenciou UDVA č. 335, sídliaca na Rovnej ulici 5620/31, Poprad. Uvedené základné účtovné výkazy i Poznámky k účtovnej závierke sú k dispozícii všetkým akcionárom v sídle našej spoločnosti, alebo na internetovej stránke Register účtovných závierok Ministerstva financií Slovenskej republiky.

2) Hospodárska a finančná činnosť

Dosiahnuté tržby z predaja výkonov v nadväznosti na primárneho odberateľa WHIRLPOOL SLOVAKIA v Poprade a odberateľov v automobilovom sektore rástli minimálne oproti minulému roku, o 2%. Napriek pandemickému obdobiu sme v hlavnej podnikateľskej činnosti zvýšili výnosy na 3 402 tis. EUR.

V oblasti poskytovania služieb ako prenájom ubytovacích zariadení a prenájom nebytových priestorov sme tržby dokázali zvýšiť medziročne o 12% v súvislosti s prenájomom novej skladovacej haly nemeckému klientovi.

Pokles celkových výnosov z hospodárskej činnosti v porovnaní s rokom 2020 o 225 tis. EUR vyplýva z nerealizovaného odpredaja prebytočného majetku.

Celkové náklady na hospodársku činnosť spoločnosti v medziročnom porovnaní rastú mierne o 2%. Najvýznamnejšia položka spotreby materiálu a energií klesá o 3% v dôsledku vyjednanja lepších nákupných cien hlavnej komodity. Položka služieb stúpla o takmer 400 tis. EUR v súvislosti s realizáciou stavebných prác na výstavbe inžinierskych sietí a rodinných domov v lokalite Matejovce, ktoré budú určené na predaj v roku 2022. Okrem toho sme realizovali v priebehu roka opravy komunikácií a technických zariadení v rámci priemyselného areálu. Položka mzdových nákladov mierne rastie z titulu minimálneho navýšenia miezd pracovníkov.

V rámci ostatných nákladov bola rozpustená rezerva v súvislosti so súdnym sporom voči Milanovi Maliňákovi vo výške 50 tis. EUR.

Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti tak po zohľadnení týchto skutočností predstavuje takmer vyrovnané hospodárenie.

Dosiahnutá hrubá marža rastie na 31,7% a pridaná hodnota stúpla o 91 tis. EUR.

Spoločnosti bola v roku 2021 vyplatená dividenda z dcérskej spoločnosti EXPANDTECH, a.s. vo výške 50 tis. EUR. Dlhodobu sú možnosti zhodnocovania voľných finančných zdrojov obmedzené z pohľadu záporných úrokových sadzieb stanovených Európskou centrálnou bankou. Vzhľadom na aktuálnu situáciu s významným nárastom inflácie očakávame ich nárast v priebehu roka 2022, ale do výnosovej časti sa budú premietiť veľmi pozvoľne. Celkový finančný výsledok hospodárenia predstavuje zisk vo výške 264 tis. EUR.

V zmysle predpisov bola znížená opravná položka vo výške 10 tis. EUR diskontovaním pôžičky voči dcérskej spoločnosti PRIOR, a.s. Banská Bystrica, ktorá z titulu svojej primárnej podnikateľskej činnosti bola silno zasiahnutá pandémiou a predstavenstvo rozhodlo o dočasnom odložení splácania poskytnutej pôžičky.

Celkový výsledok hospodárenia spoločnosti za rok 2021 po zdanení je 224 458 EUR.

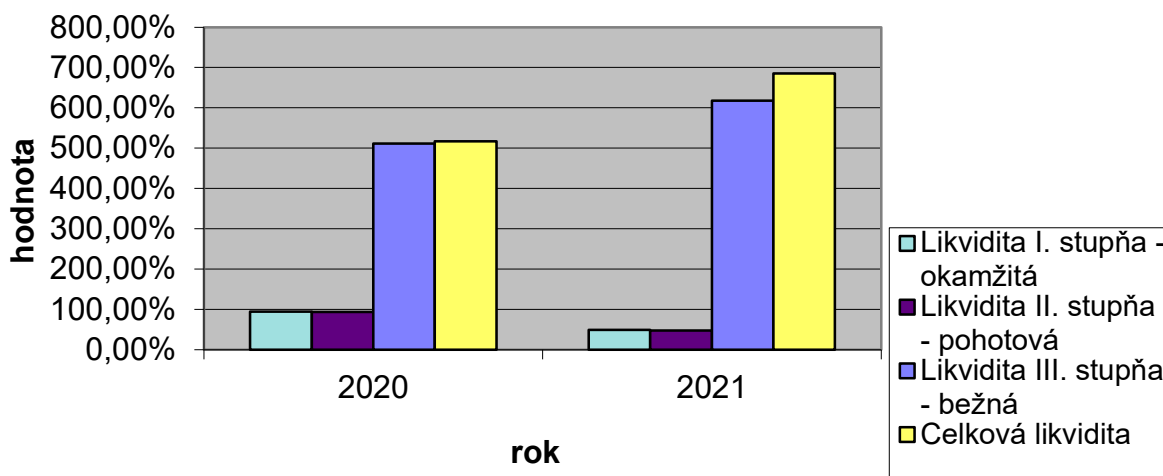
Vykázané vlastné imanie pri porovnaní s minulým rokom významne ovplyvňujú oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov, ktoré ku koncu roku 2021 stúpili o 257 tis. EUR a tým zvýšili hodnotu vlastného imania spoločnosti na 22 839 698 EUR, ktoré súvisí so zvýšením ziskovosti dcérskych spoločností. Prepočítaný objem vlastného imania na 1 akciu vzrástol na 62,64 EUR.

3) Ekonomická a finančná analýza spoločnosti

Analýza likvidity spoločnosti

názov ukazovateľa	2020	2021	odporúčaná hodnota
Likvidita I. stupňa – okamžitá	94,30%	48,49%	120%-230%
Likvidita II. stupňa – pohotová	92,94%	47,23%	60%-120%
Likvidita III. Stupňa – bežná	510,85%	617,82%	110%-160%
Celková likvidita	516,91%	684,89%	250%-350%

Vývoj ukazovateľov likvidity



Z vývoja ukazovateľov likvidity vyplývajú nasledujúce výsledky:

Likvidita I. stupňa, ktorá ohodnocuje schopnosť podniku splácať svoje krátkodobé záväzky z finančného majetku (vklady na účtoch a peniaze v pokladni).

Likvidita II. stupňa, ktorá predstavuje schopnosť splácať všetky krátkodobé záväzky (včítane krátkodobých, bežných úverov a rezerv) z finančného majetku.

Likvidita III. stupňa ohodnocuje schopnosť splácať všetky krátkodobé záväzky z obežných aktív po odpočítaní zásob.

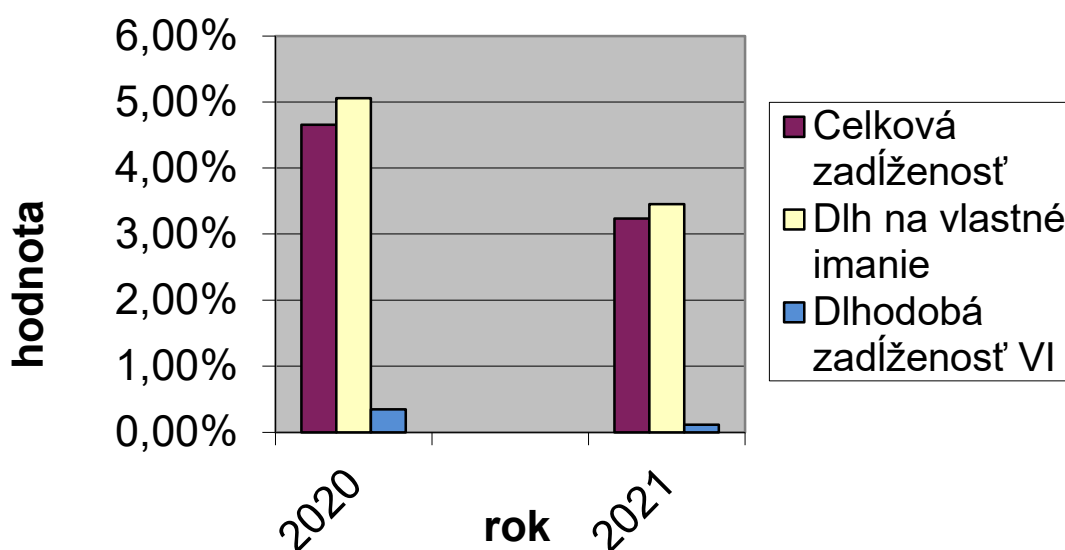
Celková likvidita predstavuje možnosti podniku splácať všetky svoje krátkodobé záväzky z celkovej výšky svojich obežných aktív.

Akumulované finančné prostriedky zhodnocuje spoločnosť konzervatívnym spôsobom s ohľadom na aktuálne dostupné finančné produkty a pri dlhodobom nízky až nulových úrokových sadzbách na terminovaných účtoch s krátkodobou viazanosťou, ktoré neposkytujú zhodnotenie ani na úrovni medziročnej inflácie, umiestňujeme voľné finančné zdroje do zmenkových produktov bánk a strednodobých likvidných podnikových dlhopisov česko-slovenských spoločností, ktoré prinášajú výhodnejšie zhodnotenie prostriedkov. S prudkým zvýšením inflačného tlaku budú možnosti zhodnotenia voľných zdrojov spoločnosti ešte viac limitované.

Analýza riadenia dlhu a úverovej spôsobilosti

názov ukazovateľa	2020	2021	odporúčaná hodnota
Celková zadĺženosť	4,66%	3,24%	45%-65%
Dlh na vlastné imanie	5,06%	3,46%	80%-120%
Dlhodobá zadĺženosť VI	0,34%	0,11%	35%-60%

Vývoj ukazovateľov zadĺženosť



Ukazovateľ celkovej zadĺženosť predstavuje podiel celkových záväzkov spoločnosti k celkovým pasívam, v akom rozsahu je majetok spoločnosti krytý cudzími zdrojmi.

Ukazovateľ dlhu na vlastné imanie – stupeň finančnej samostatnosti vyjadruje zadĺženosť vlastného kapitálu.

Dlhodobá zadĺženosť vlastného imania predstavuje zadĺženosť vlastného imania dlhodobými cudzími zdrojmi.

Všetky vykázané hodnoty zadĺženosť zostávajú na nízkych úrovniach, pokles súvisí s výraznejším nárastom hodnoty vlastného imania ako je nárast záväzkov z obchodného styku.

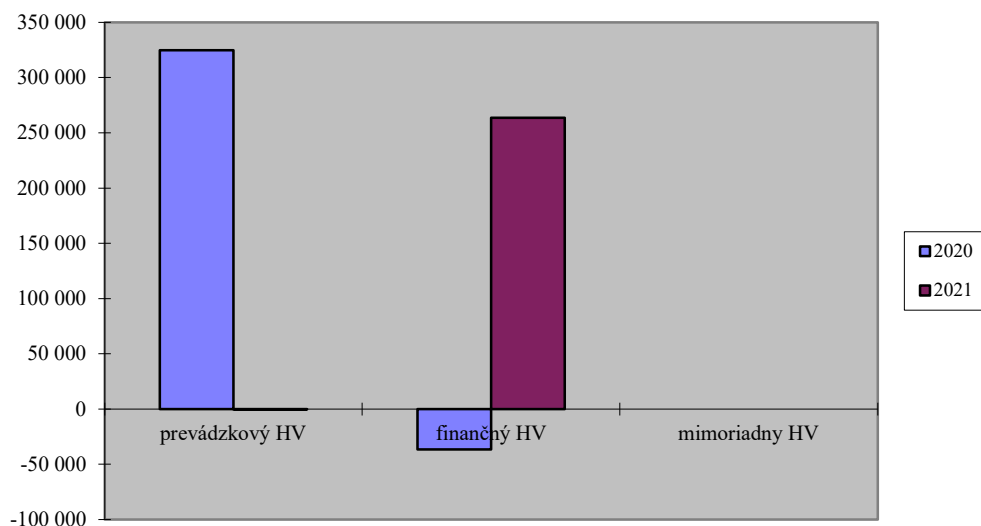
Analýza vývoja nákladov a výnosov

názov ukazovateľa	2020	%	2021	%
prevádzkové výnosy	4 080 866	92,34%	3 855 862	76,21%
finančné výnosy	338 707	7,66%	1 203 534	23,79%
mimoriadne výnosy	0	0,00%	0	0,00%

spolu:	4 419 573	100,00%	5 059 396	100,00%
--------	-----------	---------	-----------	---------

názov ukazovateľa	2020	%	2021	%
prevádzkové náklady	3 756 183	90,92%	3 856 029	80,40%
finančné náklady	375 209	9,08%	939 954	19,60%
mimoriadné náklady	0	0,00%	0	0,00%
spolu:	4 131 392	100,00%	4 795 983	100,00%

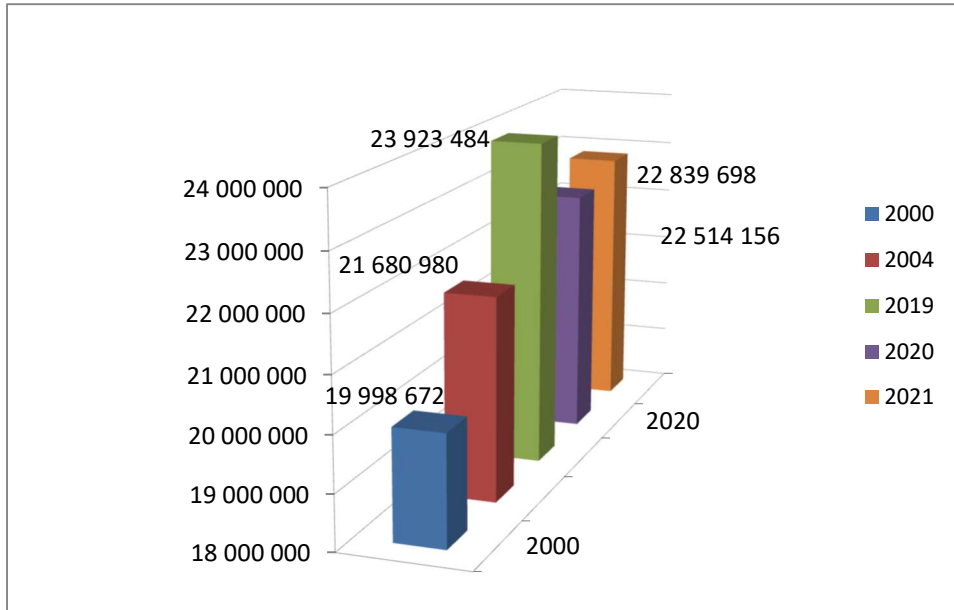
názov ukazovateľa	2020	podiel	2021	podiel
prevádzkový HV	324 683	112,67%	-167	-0,06%
finančný HV	-36 502	-12,67%	263 580	100,06%
mimoriadny HV	0	0,00%	0	0,00%
spolu:	288 181	100,00%	263 413	100,00%



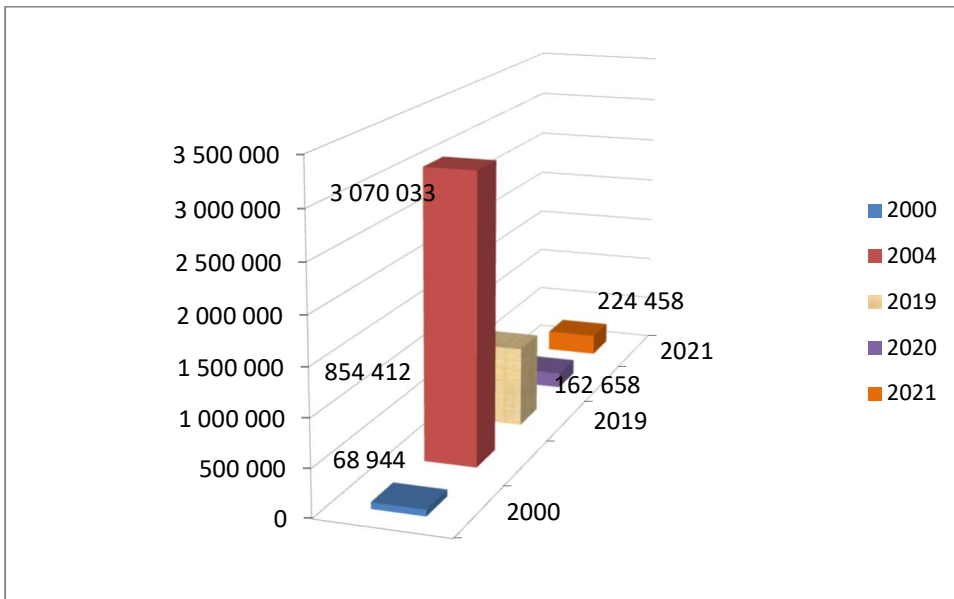
Vyrovnané prevádzkové hospodárenie zahŕňa aj pri vyšších výnosoch časť nákladov na výstavbu inžinierskych sietí a domov v realitnom projekte IBV Matejovce, ktoré sa výnosovo prejavia v roku 2022. Dosiahnutý celkový výsledok hospodárenia je vytvorený z finančných operácií.

Finančné ukazovatele spoločnosti

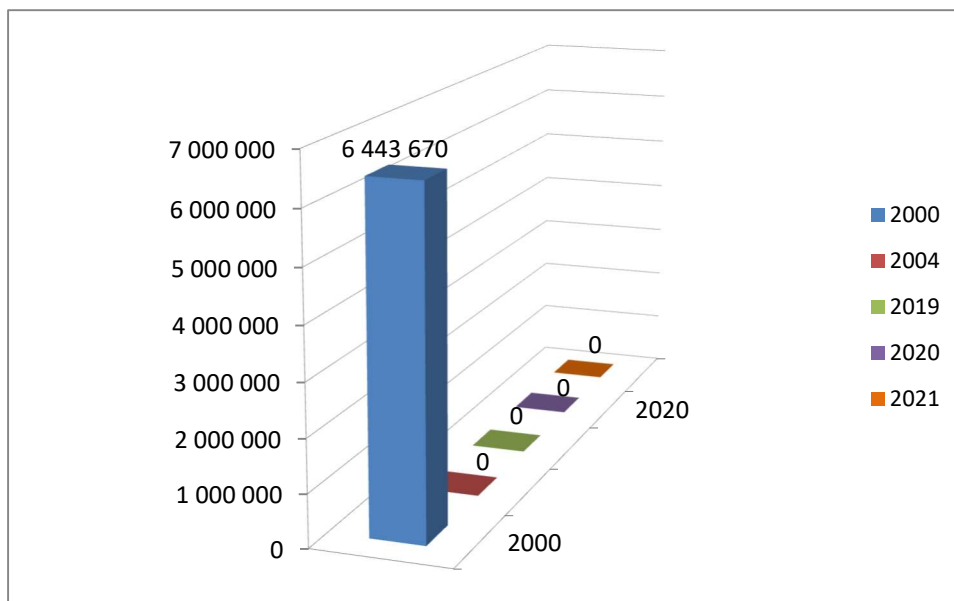
Vývoj vlastného imania spoločnosti v EUR



Vývoj čistého zisku spoločnosti v EUR



Vývoj zadĺženosti spoločnosti v EUR



Pri celkovom hodnotení vývoja finančných ukazovateľov spoločnosti vyjadrujeme dlhodobú stabilnú finančnú kondíciu spoločnosti, primeranú tvorbu zisku, takmer nulovú zadlženosť.

4) Udalosti osobitného významu

Spoločnosť eviduje súdny spor, v ktorom je vedená ako žalovaná strana. Konkrétne sa jedná o súdny spor vedený na Okresnom súde v Poprade č.k. 9C/245/2008 o určenie vlastníckeho práva k pozemku parcelné č. 4409/55 o výmere 29 806 m² na LV č. 432 v k.ú. Tatranská Lomnica. Okresný súd Poprad žalobu v júni 2016 v celom rozsahu zamietol, Mesto Vysoké Tatry podalo odvolanie. Krajský súd v Prešove rozsudok zrušil a vec vrátil súdu prvej inštancie na nové konanie. Okresný súd po vykonanom dokazovaní žalobu zamietol. Žalobca sa opätovne odvolal na Krajský súd Prešov. Krajský súd preskúmal napadnutý rozsudok, vec prejednal bez nariadenia pojednávania a rozsudok Okresného súdu potvrdil. Voči právoplatnému rozhodnutiu Krajského súdu v Prešove podal žalobca mimoriadny opravný prostriedok na Najvyššom súde SR. Najvyšší súd SR uznesením zo dňa 11.5.2021 právoplatný rozsudok Krajského súdu v Prešove zrušil a vec vrátil na ďalšie konanie s poukázaním na procesné vady konania. Krajský súd rozsudkom 7Co/31/2021 zo dňa 28.3.2022 zmenil rozsudok a určil, že Mesto Vysoké Tatry je vlastníkom pozemku

parc.č. 4409/50 o výmere 29 806 m² v k.ú. Tatranská Lomnica. Voči uvedenému rozhodnutiu podáva žalovaný v zákonom stanovenej lehote mimoriadny opravný prostriedok – dovolanie na Najvyšší súd SR.

TATRAMAT, akciová spoločnosť viedla pasívny súdny spor s Milanom Maliňákom, Poprad o zaplatenie náhrady škody v sume 331 939,29.- EUR titulom údajnej škody, ktorá mu vznikla pri vypratání bytu. Rozsudkom Okresného súdu Poprad mu bola priznaná suma 50 649,07.- EUR, voči rozsudku podali odvolanie obidve sporové strany. Krajský súd Prešov žalobu žalobcov zamietol. Voči právoplatnému rozhodnutiu podal žalobca mimoriadny opravný prostriedok – dovolanie, ktoré dňa 28.10.2021 Najvyšší súd SR uznesením odmietol. Vec bola právoplatne ukončená v prospech TATRAMAT, akciová spoločnosť.

Aktívny súdny spor viedla naša spoločnosť vymáhaním pohľadávky, ktorá vznikla z titulu neuhradenia pôžičky spoločnosťou SLOVAKIA STAVING s.r.o. Poskytnutá pôžička s príslušnými úrokmi bola splatná 31.3.2019. V priebehu februára 2022 došlo k dohode o urovnaní s dlžníkom, spoločnosťou SLOVAKIA STAVING s.r.o. a všetky jej záväzky voči našej spoločnosti boli vysporiadané, žaloba bola v plnom rozsahu vzatá späť.

Na udalosti osobitného významu spoločnosť vytvorila v účtovnej závierke rezervu na predpokladané budúce výdavky.

5) Predpokladaný budúci vývoj na rok 2022 – Podnikateľský zámer

Pri tvorbe plánu na rok 2022 sme zvolili opatrný prístup zohľadňujúci negatívne faktory ako nárast cien vstupných materiálov (polystyrénový granulát, plastový granulát a hliník) priemerne o 100%, elektrickej energie jeden a pol násobne, plynu trojnásobne v prvých piatich mesiacoch tohto roku. Prudký nárast cien týchto primárnych vstupov upevnil rusko-ukrajinský konflikt s výraznými dôsledkami na európsku ekonomiku. Očakávame, že vysoká inflácia postupne v tomto roku zníži dopyt domácnosti čo sa prejaví poklesom odbytu u nášho primárneho odberateľa, výrobcu bielej techniky WHIRLPOOL SLOVAKIA v Poprade.

Výrazne zasiahnutým zostáva automobilový priemysel prerušením dodávok polovodičových komponentov z Ázie v dôsledku pandémie COVID-19 a výpadkom dodávok komponentov z Ukrajiny.

Počas náročných rokovaní s klientmi sa nám darí zahrnúť navýšené ceny energií do cien dodávaných komponentov, dočasne, kým sa cena stabilizuje. Avšak už teraz na hlavnom konkurenčnom trhu v Poľsku štátom dotovaná elektrická energia zvyhodňuje lokálnych dodávateľov pri vyjednávaniach. Dôležitým negatívnym faktorom je aj lacnejšia a dostupnejšia pracovná sila v Poľsku. V nasledujúcom období takéto národné opatrenia predstavujú najväčšiu hrozbu pre dodávky z našich závodov. K máju 2022 evidujeme pokles výkonov o 10% oproti rovnakému obdobiu minulého roka.

Dcérska spoločnosť EXPANDTECH, a.s. s podielom na základnom imaní vo výške 50% pokračuje v dodávkach polypropylénových komponentov pre automobilový priemysel, kde evidujeme nižší objem výkonov oproti roku 2021. Pribežne sú schvaľované nové projekty dodávky komponentov napr. pre značky Porsche, Volkswagen, Škoda a Jaguar. V polovici roku 2022 spustíme výrobu tepelnoizolačných dosiek zo sivého granitového polystyrénu najmä pre taliansky trh. Investícia do výroby foriem a úpravy existujúcej výrobnéj technológie si vyžiada 100 tis. EUR.

Spoločnosť STD, a.s. vyrába z expandovaného polystyrénu primárne obalové materiály a z malej časti aj pre automobilový priemysel. Obe spoločnosti dosiahli za rok 2021 čistý obrat 7 807 tis. EUR, čo predstavuje zvýšenie o 18% oproti minulému roku najmä z dôvodu nárastu ceny vstupnej komodity v priebehu roku 2021 o 100%, ktorý sa zohľadnil v cenách výkonov. Celkový čistý zisk spoločností dosiahol 129 tis. EUR.

V ďalšej dcérskej spoločnosti SCAMETATRA, a.s., ktorá výhradne dodáva plastové komponenty pre spoločnosť WHIRLPOOL SLOVAKIA Poprad, medziročne stúpol obrat na 14 439 tis. EUR v nadväznosti na dohodu o priebežnom navýšení cien dodávaných komponentov. Taliansky partner nás informoval o prebiehajúcich rokovaníach k novej 3 ročnej zmluve s jediným odberateľom, ktorá musí pokryť

navýšenie miezd pracovníkov závodu, zvýšené ceny energií a investície do modernizácie technológie výroby, ktorá už dnes je na hranici životnosti.

Naša 100%ná dcérska spoločnosť TATRAMAT QUASAR, akciová spoločnosť, ktorá vyrába hliníkové odliatky dosiahla v roku 2021 obrat 5 977 tis. EUR, čo predstavuje nárast oproti min. roku o 43% z dôvodu nárastu množstva dodaných komponentov, ale aj nárastu cien. Diverzifikáciu odbytovej štruktúry a rozšírením výroby o náročnejšie a ziskovejšie mechanické opracovanie komponentov očakávame rozloženie zákaziek počas roka 2022 . Priebežne investujeme do modernizácie technologických zariadení v závode.

Materská spoločnosť TATRAMAT, akciová spoločnosť v roku 2022 úspešne odpredala 14 novovytvorených pozemkov v rámci projektu IBV Matejovce spolu s inžinierskymi sieťami a dokončujeme výstavbu radových domov v tejto lokalite, ktoré sú určené na predaj. V tomto roku preinvestujeme do výstavby takmer 900 tis. EUR. Prebieha proces získania stavebného povolenia na ďalšie dva apartmánové domy v Matejovciach a skladovú halu o výmere 3 000 m². Odhadované náklady na projektovú dokumentáciu a inžiniersku činnosť sú vo výške 120 tis. EUR. Projekty následne plánujeme ponúknuť potencionálnemu investorovi alebo pri priaznivom vývoji v nasledujúcich obdobiach aj postupne realizovať. Do modernizácie a údržby zariadení a inžinierskych sietí priemyselného areálu v Matejovciach plánujeme investovať prostriedky vo výške 50 tis. EUR.

Máme rezervované finančné prostriedky vo výške 300 tis. EUR na dobudovanie elektrickej, vodovodnej a kanalizačnej prípojky, cestného napojenia v areáli na okraji obce Veľká Lomnica, kde spoločnosť vlastní pozemky. Tieto prostriedky budeme investovať pri konkrétnom zámere na odpredaj priemyselných pozemkov investorovi.

Spoločnosť TATRAMAT, akciová spoločnosť za rok 2021 neinvestovala prostriedky do oblasti výskumu a vývoja. Jej činnosť nemá negatívny vplyv na životné prostredie. TATRAMAT, akciová spoločnosť nemá vydané žiadne dlhopisy ani žiadne dočasné listy. K 31.12.2021 nevlastní naša spoločnosť žiadne vlastné akcie. Spoločnosť nevlastní žiadne dočasné listy. Materská spoločnosť nemá žiadnu organizačnú zložku v zahraničí.

6) Návrh na zúčtovanie, resp. vysporiadanie hospodárskeho výsledku za rok 2021

Dosiahnutý zisk po zdanení:	224 458,44 EUR
Zisk na rozdelenie celkom:	224 458,44 EUR
Tvorba rezervného fondu:	-
Dividendy:	-
Odmeny členov orgánov spoločnosti zo zisku:	-
Nerozdelený zisk minulých rokov:	224 458,44 EUR

7) Výplata podielu na zisku členom orgánov spoločnosti z nerozdeleného zisku minulých rokov

nerozdelený zisk za rok 2017: 156 000 EUR

8) Návrh na vyplatenie dividend z nerozdeleného zisku minulých rokov

nerozdelený zisk za rok 2017: 1 EUR / akcia

9) Návrh na tvorbu rezervného fondu z nerozdeleného zisku minulých rokov vo výške povinného prídeltu

nerozdelený zisk za rok 2013: 22 445,84 EUR

Poprad, 10. júna 2022
Za predstavenstvo spoločnosti

Ing. Ján Miško
predseda predstavenstva