

ZTS - ŠPECIÁL, akciová spoločnosť

OR Okresného súdu Trenčín Vložka Sa 10089/R

LIESKOVEC 575/25, 018 41 DUBNICA NAD VÁHOM, SLOVENSKÁ REPUBLIKA, IČO: 36 302 511

VÝROČNÁ SPRÁVA 2022

Dubnica nad Váhom
marec 2023

A. PROFIL SPOLOČNOSTI

a. Obchodné meno a sídlo spoločnosti:

ZTS – ŠPECIÁL, a. s.
Lieskovec 575/25
018 41 Dubnica nad Váhom

Spoločnosť ZTS - ŠPECIÁL, a.s. (ďalej len Spoločnosť) bola založená 9. januára 1998 a do obchodného registra bola zapísaná 10. februára 1998 (Obchodný register Okresného súdu Trenčín, oddiel Sa, vložka 10089/R).

b. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- vývoj, výroba, opravy, úpravy, predaj, požičiavanie a znehodnocovanie zbraní
- obchodovanie s výrobkami obranného priemyslu

B. ŠTATUTÁRNE A KONTROLNÉ ORGÁNY SPOLOČNOSTI

PREDSTAVENSTVO

Predseda predstavenstva	Ing. Miroslav Sim	vznik funkcie 01.02.2017
-------------------------	-------------------	--------------------------

DOZORNÁ RADA

Predseda dozornej rady	PhDr., Mgr. Matúš Machan	vznik funkcie 11.02.2021
Člen dozornej rady	Ing. Martin Jurikovič	vznik funkcie 11.02.2021
Člen dozornej rady	Ing. Miroslav Bašnár	vznik funkcie 11.02.2021

C. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Štruktúra akcionárov spoločnosti k 31.decembru 2022:

	podiel na základom imaní		hlasovacie práva
		%	%
DMD Group, a.s.	5 043 643	100	100
Spolu	5 043 643	100	100

Spoločnosť ZTS – ŠPECIÁL, a.s. ako 100 % dcérska spoločnosť akciovej spoločnosti DMD GROUP a.s., sa zahrňuje do konsolidovanej účtovnej závierky konsolidovaného celku MO SR.

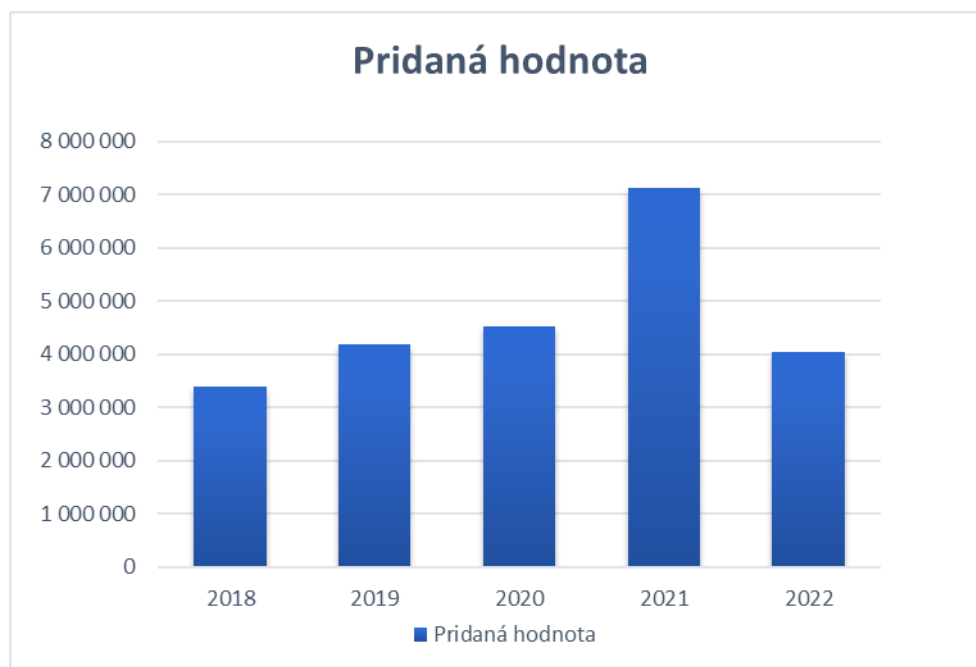
D. SPRÁVA PREDSTAVENSTVA O PODNIKATEĽSKEJ ČINNOSTI SPOLOČNOSTI A STAVE MAJETKU ZA ROK 2022

Rok 2022 bol pre spoločnosť ďalším rokom potvrdzovania trendu zvyšovania objemu špeciálnej výroby na úkor civilnej výroby. Civilná výroba, ktorá bola v minulosti nosnou výrobou, no v súčasnosti predstavuje iba okrajovú, doplnkovú výrobu a na celkovom objeme tržieb za výrobu sa podieľa necelými 3%. Tento trend sa spoločnosť snaží udržiavať zvýšenými investíciami do výskumu a vývoja, ktoré prinášajú potenciál ďalšieho rozvoja špeciálnej výroby v budúcnosti. Špeciálna výroba prináša vyššiu pridanú hodnotu, ktorá spoločnosti umožňuje realizovať investície do obnovy strojného parku ako aj do administratívnych a sociálnych priestorov. V neposlednom rade nám vyššia pridaná hodnota umožňuje udržiavať a vychovávať odborníkov ako v technickej tak i výrobnnej sfére, čo je pre nás na súčasnom trhu práce kritické.

Nosným výrobným programom pre rok 2022 bola naďalej výroba elevačných častí pre spoločnosť KONŠTRUKTA – Defence, a. s., ktorá sa na celkovom objeme tržieb podieľala viac ako 50%. Významný podiel na celkovom objeme tržieb predstavuje taktiež výroba a predaj 30 mm automatického kanóna s takmer 30%. Zostávajúcich 17% objemu tržieb je rozdelených medzi viacerých obchodných partnerov, pre ktorých boli realizované kooperácie resp. dodávky zbraňových systémov vo väčšom či menšom objeme.

Vývoj hlavných ukazovateľov za uplynulých päť rokov znázorňujú nasledovné grafy: v EUR





Trvalou úlohou manažmentu spoločnosti je neustále zefektívňovať proces výroby a vytvárať vhodné podmienky pre udržanie konkurencie schopnosti a rastového potenciálu spoločnosti. Z toho dôvodu bolo potrebné aj v tomto roku vynaložiť značné finančné prostriedky na investície do výrobných a administratívnych priestorov. Spoločnosť podpísala v decembri 2022 kontrakt na programový manažment a montáž 131 pásových obrnených vozidiel CV90 so spoločnosťou BAE. Konečným užívateľom týchto vozidiel bude Ministerstvo obrany SR. Umiestnenie tohto programu v našich priestoroch je spojené s veľkými investíciami do priestorov montážnej linky - či už podláh, žeriavov, novej montážnej haly a lakovacej kabíny, ako aj do nových administratívnych a sociálnych priestorov. Časť z týchto investícií bola realizovaná už v roku 2022. Spoločnosť sa snaží získať čo najväčšiu kontrolu nad kritickými procesmi špeciálnej výroby. Takýmto kritickým procesom povrchovej úpravy je aj chrómovanie. Preto spoločnosť v roku 2022 investovala do novej chrómovacej linky ako aj priestorov na jej umiestnenie. Investície do programu CV90 ako aj chrómovacej linky sú z veľkej časti kryté navýšením základného imania v objeme 2,5 mil. eur našim akcionárom DMD GROUP, a. s.

Hlavný program je hlavným výrobným programom spoločnosti ZTS – ŠPECIÁL, a. s.. V regióne strednej Európy sa nenachádza spoločnosť, ktorý by dokázala realizovať výrobu tak širokého sortimentu hlavni s kalibrom 30 mm a viac. Strojní park, na ktorom sa tento program realizuje, pochádza zo 70-80 rokov minulého storočia a treba ho postupne čo najefektívnejšie obnovovať. V tejto súvislosti spoločnosť zároveň využíva aj eurofondové výzvy na obstaranie nových technológií.

Spoločnosť ZTS-ŠPECIÁL, a.s. realizuje výskumno-vývojovú činnosť v oblasti špeciálnej výroby - fyzikálnej metalurgie, tvárnenia kovov, materiálového inžinierstva, modelovania, simulácie procesov a dátového inžinierstva. Aplikovaným výskumom spoločnosť realizuje interné výskumno-vývojové projekty, ktoré majú za cieľ ďalšie zlepšenie kvality výroby a optimalizáciu výrobných procesov v oblasti výrobkov obranného priemyslu a špeciálnej techniky pre rôzne aplikácie.

V priebehu roka boli prijaté a zrealizované viaceré motivačné opatrenia zamerané na stabilizáciu pracovného kolektívu a zvýšenie záujmu uchádzačov o prácu v spoločnosti. Výsledkom uvedených opatrení bolo udržanie kľúčových odborníkov v spoločnosti a príprava na postupné znižovanie priemerného veku zamestnancov, ktorý je v súčasnosti 49,0 roka a má klesajúcu tendenciu. Nových a mladých ľudí dokážme do spoločnosti pritiahnuť investíciami do strojného parku, sociálnych priestorov a v neposlednom rade zaujímavým mzdovým ohodnotením a atraktívnym sociálnym programom. Veríme, že efektívnym nástrojom na zvýšenie záujmu o prácu v spoločnosti je rozhodnutie o zapojení spoločnosti do systému duálneho vzdelávania, ktorý vytvára priestor pre odbornú prípravu konkrétnych žiakov na konkrétne pracovné pozície.

Z hľadiska zamestnanosti v spoločnosti v roku 2022 pracovalo celkom 140 kmeňových zamestnancov. Na budúce povolanie sa pripravovalo 22 žiakov stredných odborných škôl formou absolvovania odbornej praxe, z toho 6 žiaci v rámci systému duálneho vzdelávania. Formou dohody o vykonaní práce v spoločnosti pracovali 16 zamestnanci.

Vedenie spoločnosti plánuje aj naďalej pokračovať v zlepšovaní celého systému manažérstva kvality a v zvyšovaní efektívnosti jednotlivých procesov. Zo strany vrcholového vedenia bola preto venovaná trvalá pozornosť plánovaniu a tvorbe potrebných finančných zdrojov na udržiavanie a zlepšovanie SMK i úrovne spoločnosti vo všetkých procesoch majúciich vplyv na tvorbu produktu.

E. ANALÝZA VÝVOJA STAVU EKONOMICKEJ A FINANČNEJ SITUÁCIE SPOLOČNOSTI A STAV MAJETKU SPOLOČNOSTI K 31.12.2022

Spoločnosť dosiahla za obdobie roka 2022 zisk (po zdanení) vo výške **749 519 EUR**.

1. Vývoj výsledku hospodárenia

(v EUR)

Ukazovateľ:	r.2022	r.2021
Hospodárska činnosť	790 707	502 961
Finančná činnosť	- 4 926	- 4 160
Mimoriadna činnosť	0	0
Celkový výsledok hospodárenia pred zdanením ZISK (+), STRATA (-)	785 781	498 801
Daň z príjmov splatná	36 262	1 681
Daň z príjmov odložená	0	0
Celkový VH po zdanení zisk	749 519	497 120

2. Vývoj štruktúry vlastného imania:

(v EUR)

Ukazovateľ:	r.2022	r.2021
Vlastné imanie spolu	12 661 107	9 541 588
v tom:		
Základné imanie	5 043 643	2 543 643
Ostatné kapitálové fondy	0	0
Zákonný rezervný fond	587 919	587 919
Fond rozvoja	5 247 746	4 880 626
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 032 280	1 032 280
Neuhrazená strata minulých rokov	0	0
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie (po zdanení)	749 519	497 120

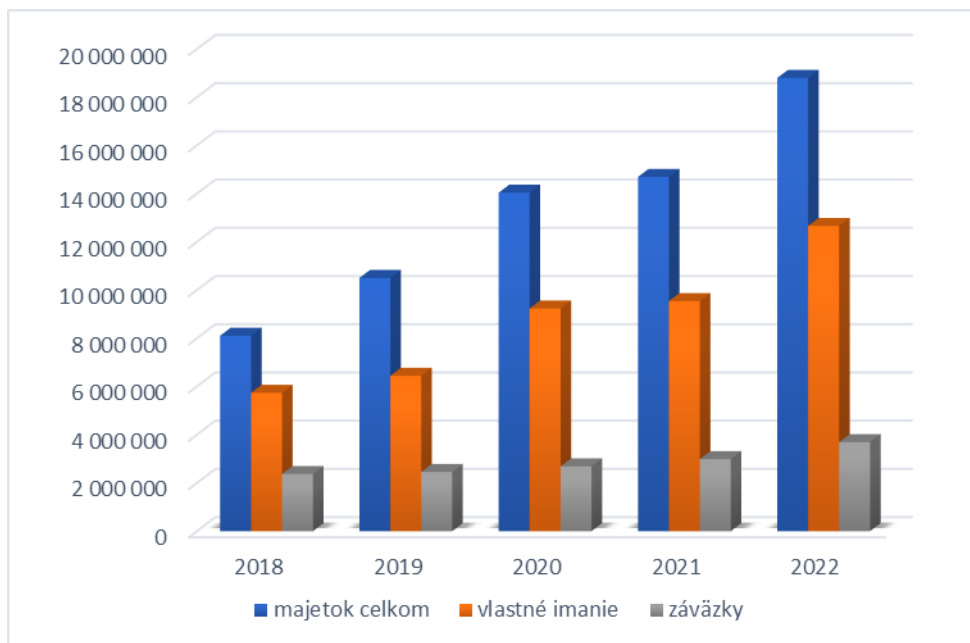
Valné zhromaždenie spoločnosti schválilo zúčtovanie dosiahnutého výsledku hospodárenia za rok 2021 vo výške 497 120 EUR ako prídel do Fondu rozvoja spoločnosti (účet 427 - Ostatné fondy) v čiastke 367 120 EUR, vyplatenie dividend vo výške 100 000 EUR a prídel do Sociálneho fondu v čiastke 30 000 EUR.

3. Vývoj majetku (netto hodnota):

(v EUR)

Ukazovateľ:	r.2022	r.2021
MAJETOK SPOLU:	18 797 544	14 691 754
z toho:		
a) NEOBEŽNÝ MAJETOK SPOLU	4 756 769	2 923 428
- dlhodobý nehmotný majetok	90 183	55 376
- dlhodobý hmotný majetok	4 666 586	2 868 052
b) OBEŽNÝ MAJETOK SPOLU	14 014 729	11 742 659
- zásoby	6 618 923	5 388 767
- krátkodobé pohľadávky	2 526 733	1 423 261
- finančné účty	4 869 073	4 930 631
c) ČASOVÉ ROZLIŠENIE SPOLU	26 046	25 667

Vývoj majetku a zdrojov (v EUR)

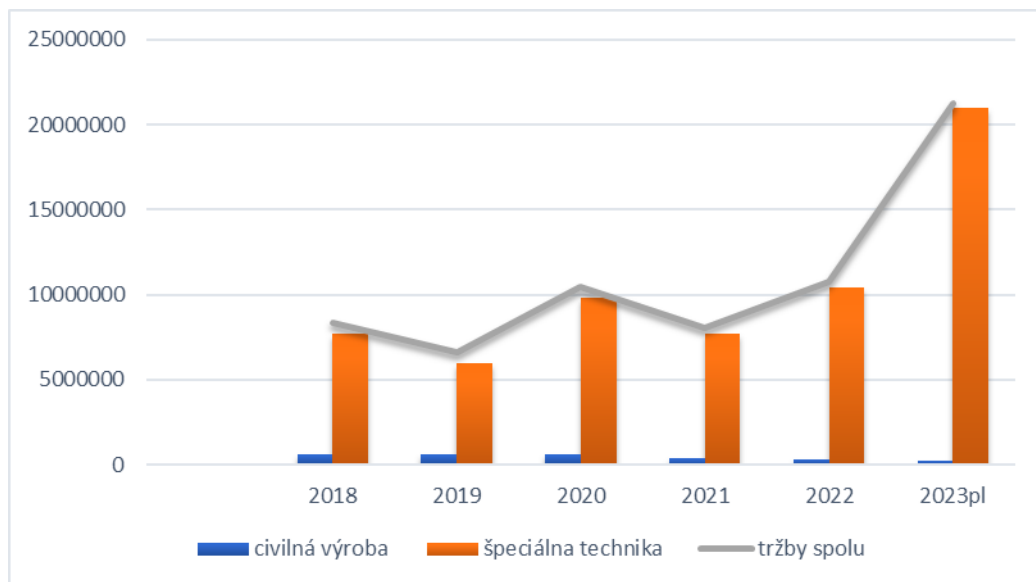


F. PROGNÓZA VÝVOJA

Hlavnou víziou spoločnosti pre nasledujúce obdobie je pokračovanie v dlhoročnej tradícii výroby výrobkov obranného priemyslu a civilnej strojárskkej výroby v národnom ako aj nadnárodnom trhovom prostredí.

Východiskom podnikateľského plánu spoločnosti na rok 2023 je obchodný plán, ktorý dáva predpoklad pre dosiahnutie tržieb z predaja výrobkov a služieb v čiastke 21 278 580 EUR. Z uvedeného objemu civilná strojárská výroba predstavuje 1,2 % a prevažnú časť 98,8 % predstavuje predaj výrobkov obranného priemyslu (špeciálna technika). V porovnaní s rokom 2022 predstavuje plánovaný objem predaja nárast o 10 531 715 EUR.

Štruktúra tržieb za obdobie rokov 2018-2023(v EUR)



Podnikateľský zámer na rok 2023 predpokladá v ekonomickej oblasti hospodárenie zo ziskom po zdanení vo výške 1 590 280 eur.

(V EUR)

Ukazovateľ:	Plán r. 2023	Skutočnosť r. 2022
Plánované výnosy celkom	21 525 780	11 146 361
Z toho: tržby z predaja výr. tov.a služ.	21 278 580	10 746 865
zmena stavu ned. výroby	36 700	183 705
Plánované náklady celkom	19 935 500	10 396 842
Plánovaný výsledok hosp. po zdanení	1 590 280	749 519

Pri dosiahnutí tržieb v plánovanom objeme a sortimente je v roku 2023 predpoklad tvorby dostatočného objemu finančných zdrojov potrebných na financovanie hospodárskej činnosti.

Podnikateľský plán predpokladá v roku 2023 nárast pracovnej sily k 150 zamestnancom. Veľká časť uvedeného nárastu objemu tržieb bude realizovaná prostredníctvom externých kooperácií. Medzi rizikové faktory, s ktorými spoločnosť opäť vstupuje do ďalšieho roka v oblasti HR manažmentu sú aj naďalej vysoká veková štruktúra zamestnancov, silné konkurenčné prostredie v regióne, nedostatok absolventov stredných škôl so strojárskym zameraním a celkový nedostatok kvalifikovaných pracovných síl na trhu práce. Opatrenia, ktoré sme zapracovali do podnikateľského plánu budú smerované do oblasti posilnenia motivácie zamestnancov, ďalšieho vzdelávania a preškolenia zamestnancov, zvyšovania počtu študentov v rámci duálneho vzdelávania, zlepšovania pracovného prostredia a firemnej kultúry.

V investičnom pláne na rok 2023 v súvislosti so zvyšovaním a modernizovaním výrobných kapacít dominujú investície do moderných výrobných technológií na výrobu hlavni a pokračovanie v investíciách do výrobných, administratívnych a sociálnych priestorov spojených s programom CV90.

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

NÁVRH PREDSTAVENSTVA SPOLOČNOSTI NA ZÚČTOVANIE DOSIAHNUTÉHO ZISKU ZA r.2022

Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením ZISK785 781,43 EUR

Daň z príjmu – splatná EUR 36 262,30 EUR

Daň z príjmu – odložená 0 EUR

Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení ZISK.....749 519,13 EUR

Dosiahnutý ZISK za rok 2022 vo výške 749 519,13 EUR navrhuje predstavenstvo Spoločnosti po odsúhlasení dozornou radou a schválení riadnym valným zhromaždením Spoločnosti zúčtovať nasledovne:

74 952,00 EUR na účet 421 – Zákonný rezervný fond
624 567,13 EUR na účet 427 – Fond rozvoja
50 000,00 EUR na účet 472 – Sociálny fond

Príloha výročnej správy:

- Účtovná závierka podnikateľov v podvojnom účtovníctve k 31. 12. 2022
- Poznámky k účtovnej závierke k 31. 12. 2022
- Správa nezávislého audítora

