

TECHNOTUR s.r.o.

so sídlom ul. Gen. M. R. Štefánika 40/63A, 916 01 Stará Turá

IČO: 36704482

DIČ: 2022291678

IČ DPH: SK 2022291678

zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu Trenčín, Oddiel: Sro vložka číslo 17278/R

VÝROČNÁ SPRÁVA

spoločnosti TECHNOTUR s.r.o.

za rok 2023

OBSAH:

1. Informácia o spoločnosti
2. Orgány spoločnosti
3. Účtovná závierka za účtovné obdobie r. 2023 vrátane správy audítora
4. Vyhodnotenie hospodárenia spoločnosti za r. 2023

1. Informácia o spoločnosti

Základné imanie k 31.12.2023 je tvorené:

- peňažným vkladom vo výške 907 123,-eur (slovom: deväťstosedemtisícjednostodvadsaťtri eur).
- nepeňažným vkladom, ktorý pozostáva z 435 604,-eur (slovom štyristotridsaťpäťtisícšesťstoštyri eur) a bol ocenený znaleckým posudkom č. 17/2007 zo dňa 09.06.2007 znalcom Ing. Jozefom Staňom.

Pripísaním nového vkladu jediného spoločníka predstavuje výška základného imania Spoločnosti sumu 1 342 727,-eur, slovom (jedenmilióntristoštyridsaťdvatisícsemstodvadsaťsedem eur).

Základné imanie bolo v súvislosti s prijatím zákona č.659/2007 Z. z. o zavedení meny euro v znení neskorších predpisov a tiež osobitného právneho predpisu – Vyhlášky MSSR č.246/2008 Z. z. o pravidlách a postupoch pri premene menovitej hodnoty vkladov do imania a menovitej hodnoty imaní zo slovenskej meny na eurá premenené a zaokrúhlené metódou zdola nahor so zaokrúhlením na celé číslo k najbližšiemu euru. V tomto znení bola zmenená aj zakladateľská listina Spoločnosti.

Spoločnosť mala k 31.12.2023 spolu 22 zamestnancov, z toho 9 technickohospodárskych pracovníkov a 13 robotníkov. Z celkového počtu zamestnancov je 9 žien.

2. Orgány spoločnosti

Orgánmi spoločnosti sú:

- valné zhromaždenie
- dozorná rada
- konateľ

Valné zhromaždenie je najvyšším orgánom spoločnosti, jeho pôsobnosť vykonáva zakladateľ. V prípade, že má spoločnosť len jediného spoločníka, vykonáva tento v zmysle § 132 Obchodného zákonníka pôsobnosť valného zhromaždenia, po schválení postupu spoločníka Mestským zastupiteľstvom Stará Turá.

Dozorná rada je najvyšším kontrolným orgánom spoločnosti. Dohliada na výkon pôsobnosti konateľov a uskutočňovanie činnosti spoločnosti. Člen dozornej rady nesmie byť zároveň konateľom. Dozorná rada má 3 (troch) členov.

Členmi dozornej rady sú:

Peter Škriečka
Nám. Dr. A. Schweitzera 195/3, 91601 Stará Turá

Milan Slezák
Družstevná 477/100, 916 01 Stará Turá

Michal Valenčík- do 22.06.2023
Hurbanova 143/50, 916 01 Stará Turá

Matej Antálek- od 22.06.2023
Dibrovova 245/2, 916 01 Stará Turá

Konateľ je štatutárnym orgánom spoločnosti. Jeho práva a povinnosti sú vymedzené v zakladateľskej listine spoločnosti. Zakladateľ pri založení spoločnosti k 22.11.2006 vymenoval za prvého konateľa Ing. Augustína Schmidla, bytom SNP 149/58, 916 01 Stará Turá. Konateľ koná za spoločnosť tak, že k obchodnému menu uvedie svoju funkciu a pripojí svoj podpis.

3. Účtovná závierka za účtovné obdobie r. 2023 vrátane správy audítora

1. Hospodársky výsledok za rok 2023
2. Správa audítora
3. Priznanie k dani z príjmov PO za rok 2023
4. Súvaha
5. Výkaz ziskov a strát

1. Hospodársky výsledok za rok 2023

Spoločnosť dosiahla za účtovné obdobie r. 2023 kladný hospodársky výsledok (zisk):

- hospodársky výsledok vyčíslený v účtovníctve (pred zdanením) + 9 668,72 eur
- hospodársky výsledok pre určenie dane z príjmu PO + 15 484,02 eur

Rozdiel medzi hospodárskym výsledkom vyčísleným v účtovníctve a hospodárskym výsledkom pre určenie dane z príjmu PO tvoria položky zvyšujúce alebo znižujúce výsledok hospodárenia.

Položky zvyšujúce výsledok hospodárenia:

- a) spotreba PHM zaúčtovaná v nákladoch

presahujúca sumu určenú na základe spotreby PHM podľa technického preukazu	250,12 eur
b) výdavky na reprezentáciu	734,80 eur
c) rezerva neuznaná za daňový výdavok	1 200,00 eur
d) ostatné položky zvyšujúce výsl. hospod.	3 979,46 eur
SPOLU	6 164,38 eur

Odpočítateľnú položku v roku 2023 tvorili rezervy na audit a sumy, ktoré boli zaplatené v zdaňovacom období, ak nie sú súčasťou daňového priznania v celkovej čiastke 1 185,98 €

4. Vyhodnotenie hospodárenia spoločnosti za rok 2023

1. Správa konateľá o činnosti spoločnosti za rok 2023
2. Porovnanie skutočných nákladov a výnosov s plánom za r.2023
3. Vybrané ekonomické ukazovatele
4. Dlhodobý majetok
5. Finančný majetok
6. Pohľadávky
7. Závazky
8. Tvorba a čerpanie sociálneho fondu

1. Správa konateľá o činnosti spoločnosti za rok 2023

Hlavnou činnosťou nášho podniku je dodávka tepla a teplej vody pre väčšinu obyvateľov mesta Stará Turá . Už niekoľko rokov , v súlade s energetickou koncepciou mesta , prebieha po etapách celková modernizácia tepelného hospodárstva. Jej hlavným cieľom je zníženie spotreby dodávaného tepla v jednotlivých bytových domoch . Princíp modernizácie spočíva v osadení kompaktných odovzdávacích staníc (KOS) , ktoré sú schopné efektívne vyrábať teplo podľa požiadavky každého domu , v ktorom sú osadené . Kompaktná odovzdávacia stanica je napojená na vnútorné rozvody ústredného kúrenia a teplej vody objektu. Cieľom ich budovania je zníženie nákladov a zvýšenie komfortu pre odberateľa tepla. Budovaním takýchto staníc dochádza k zefektívneniu prevádzky- k znižovaniu tepelných strát v rozvodoch, spotreba tepla je meraná pre konkrétny bytový dom.

Pri tejto príležitosti je dobré pripomenúť , že centrálné zásobovanie teplom je pre čistotu ovzdušia najefektívnejšie.

V roku 2023 pokračujeme v splácaní úveru, ktorý bol čerpaný v druhej polovici roku 2017 v hodnote 1 mil. eur na modernizáciu tepelného hospodárstva – okruh ústredného kúrenia a teplej vody výmenníková stanica č.4. Doba splácania úveru je 10 rokov. Mesačné splátky istiny sú v čiastke 8 690 eur. Úroky z úveru v roku 2023 boli v sume 12 592 eur. Zostatok úveru k 31.12.2023 je vo výške 374 320 eur.

V spoločnosti Technotur máme ďalší úver na budovu mestského domu, kde sídli organizácie mesta. Mesačná splátka istiny je vo výške 4 444 eur. Úroky v roku 2023 boli zaplatené vo výške 24 118 eur. Zostatok úveru k 31.12.2023 je vo výške 440 016 eur.

V pláne opráv na úseku tepelného hospodárstva boli na tento rok naplánované opravy, ktoré súvisia s bežnou činnosťou na tomto úseku. Medzi základné povinnosti patrí starostlivosť o tepelno-technické zariadenia. Pravidelne musia byť vykonávané overovania meračov, servisné prehliadky, chemicky je upravovaná voda, pravidelné čistenie komínov, prehliadky kotlov, tlakových nádob. Na majetkovom úseku sa každoročne vykonáva pravidelná údržba, deratizácia objektov, drobné opravy.

V roku 2023 sme spravovali 233 bytov vo vlastníctve mesta.

V roku 2023 na úseku tepelného hospodárstva vznikla úplne iná situácia pri predaji tepla jednotlivým odberateľom. Do platnosti vstúpilo Nariadenie vlády č.523/2022 Z.z., ktorým bol stanovený limit nárastu ceny tepla pre regulovaný subjekt od 1. januára 2023 vo výške jednozložkovej hodnoty maximálnej ceny tepla naposledy schválenej alebo určenej Úradom pre reguláciu sieťových odvetví pre rok 2022 zvýšenej o 20 eur na MWh vrátane dph. Z uvedeného vyplýva, že naša spoločnosť ako dodávateľ tepla pre konečného spotrebiteľa, teda pre občanov v bytových domoch, musí postupovať podľa tohoto nariadenia a použiť limitnú cenu tepla vo variabilnej zložke pre občana, ktorá bola v roku 2023 vo výške 62,25 eur/MWh bez dph. Dotácia, poskytnutá od štátu, bola určená na pokrytie rozdielu v tržbách za predané teplo občanovi v limitnej cene a schválenej maximálnej cene tepla Úradom pre reguláciu sieťových odvetví. Dotácia bola použitá na pokrytie vstupných nákladov na výrobu tepla, t. j. faktúry za zemný plyn a nakupované teplo. V sledovanom roku ministerstvo hospodárstva vykonalo z vlastného podnetu kontrolu výšky dotácie na základe objemu skutočne dodaného tepla na vykurovanie a prípravu teplej vody pre všetky bytové objekty, ktoré boli súčasťou žiadosti. Zohľadnilo rozdiel medzi skutočne vyplatenou dotáciou za obdobie od januára do konca mája 2023 a dotáciou prislúchajúcou oprávnenému žiadateľovi na základe skutočne dodaného tepla. Ďalším dôvodom na korekciu výšky dotácie bola zmena maximálnej ceny tepla od júna 2023, ktorú cenovým konaním z vlastného podnetu inicializoval úrad. Na základe týchto skutočností bola pôvodná výška dotácie 5 189 124 eur s dph upravená na 3 826 940 eur s dph. Zároveň sme povinný do 31.03.2024

informovať ministerstvo hospodárstva o výške skutočných nákladov, zodpovedajúcej skutočnej cene tepla a spotrebe tepla v roku 2023 a rozdiely medzi dotáciou a týmito skutočnými nákladmi vysporiadať do konca septembra 2024. Na základe vypočítanej skutočnej ceny tepla z oprávnených nákladov na výrobu tepla je výška nároku na dotáciu pre domácnosti 2 795 937 eur s dph.

Rozdiel vo výške 1 031 002 eur s dph bude potrebné vrátiť ministerstvu hospodárstva. Skutočná cena tepla je vypočítaná z oprávnených nákladov na výrobu tepla, vo variabilnej zložke hlavne z nákladov na zemný plyn, el. energiu, nakúpené teplo od spoločnosti E.P.E., ktoré vstupuje tiež do výpočtu ceny tepla vo fixnej zložke.

Sú objekty, ktorým na pokrytie dodatočných nákladov v dôsledku zvýšenia cien plynu a elektriny dotácia poskytnutá nebola- materská škola, základná škola, dom kultúry, budova mestského domu, nebytové objekty, kde majú svoje prevádzky podnikatelia. Niektoré z nich mohli o dotáciu požiadať cez svoje rezorty.

Ministerstvo hospodárstva ďalej poskytlo dotáciu na pokrytie dodatočných nákladov aj pre subjekty, ktoré majú odberné miesto zemného plynu, ale nie sú zásobované z centrálného zdroja. Sem patrí bytový dom na Mýtnej ulici 537, objekty na Štefánikovej č. 380/45- sporáky a variče, objekty na ulici Štefánika č. 354 , Mýtnej 558 a 554.

V tomto období, keď predkladáme tento materiál, sme začali s prípravou spoločného nákupu zemného plynu. Uvažujeme s nákupom na nasledujúce tri roky.

Aj v nasledujúcom roku 2024 nám bude poskytnutá dotácia v celkovej výške 778 314 eur s dph. Predpokladáme, že mechanizmus zúčtovania bude rovnaký ako v roku 2023.

Zmluvu na dodávku elektrickej energie máme uzatvorenú do 31.12.2024. V tomto období sme začali s prípravou spoločného nákupu na ďalšie obdobie- tu uvažujeme s nákupom na dva roky.

V novembri 2023, po dohode s jediným vlastníkom, mestom Stará Turá, sme zadali spoločnosti JEM, s. r. o. objednávku na vypracovanie štúdie „ Modernizácia tepelného hospodárstva v meste Stará Turá „ v nasledovnom rozsahu: analýza súčasného stavu tepelného hospodárstva, bilancie spotreby paliva, dodávky tepla za roky 2020-2022, analýza vývoja dodávky tepla na nasledujúce roky , návrh technických riešení pre modernizáciu jednotlivých zdrojov výroby tepla, environmentálne a ekonomicko- finančné hodnotenie navrhnutých riešení a odporúčaní. Zhotoviteľ sa zmluvne zaviazal predložiť materiál v termíne do 30.04.2024. Po obdržaní štúdie jej výsledky budú predmetom ďalšieho jednania a stretnutia kompetentných.

2. Porovnanie skutočných nákladov a výnosov s plánom za rok 2023

	náklady	plán v €	Skut.v €
50	Spotreba všeob.materiálu	40 950	35 865
	Spotreba pohonných hmôt	890	565
	Spotreba el. energie	106 100	105 207
	Spotreba vody	32 600	35 694
	Spotreba plynu	2 460 200	2 192 242
	Nakúpené teplo	1 643 600	1 762 799
	<i>Spolu</i>	4 284 340	4 132 372
51	Služby		
	Oprava a údržba	42 550	33 137
	Cestovné, reprezentačné	500	874
	Poštovné	2 100	2 363
	Telefónne poplatky	7 290	7 332
	Ostatné služby	116 100	117 622
	nájom	100 030	100 030
	<i>Spolu</i>	268 570	261 358
52	Osobné náklady		
	Mzdové náklady	262 400	287 896
	Zákonné soc. poistenie	88 400	99 044
	Ostatné soc. náklady	23 600	29 656
	<i>Spolu</i>	374 400	416 596
53	Dane		
	Cestná daň	300	298
	Ostatné dane a poplatky	1 200	1 719
	<i>Spolu</i>	1 500	2 017
54	Ostatné náklady		
	Zákonné poistenie majetku	5 000	5 000
	Ostat.nákl.na hosp.činnosť	7 900	41 454
	<i>Spolu</i>	12 900	46 454
55	Odpisy dhm	184 132	195 892
	<i>Spolu</i>	184 132	195 892
56	Ostatné fin.náklady	37 000	39 1564

	<i>Spolu</i>	37 000	39 156
	Náklady spolu	5 162 842	5 093 845

	výnosy	plán v €	Skut. V €
60	Tržby za vlastné výkony		
	Tržby za vlast.výrobky a sl.	95 700	87 43
	Nájom bytov.pr.,DD, DŠ	27 600	29 131
	Správa bytov	59 990	60 084
	Podnájom nebyt. pr.	199 100	198 237
	Teplo a TUV	2 071 303	1 932 898
	Dotácia MH SR	2 660 000	2 709 116
	<i>Spolu</i>	5 113 693	5 016 509
64	Ostatné výnosy		
	Ostatné výnosy z hosp.čin.	58 590	87 006
	<i>Spolu</i>	58 590	87 006
66	Úroky	0	
	Ostatné fin.výnosy	10	0
	<i>Spolu</i>	10	0
	Výnosy spolu	5 172 293	5 103 515
	Zisk +, strata -	+ 9 451	+9 670

Na rok 2023 sme plánovali náklady v čiastke 5 162 842 €. Výnosy boli plánované v objeme 5 172 293 €. Hospodársky výsledok pred zdanením plánovaný bol v čiastke 9 451 €. Skutočne dosiahnuté náklady v roku 2023 boli v čiastke 5 093 845 € a výnosy 5 103 515 €. Kladný hospodársky výsledok pred zdanením je v čiastke 9 670 €, po zdanení 6 417 eur.

V jednotlivých nákladových položkách v niektorých prípadoch došlo k úspore, inde k prekročeniu.

Mzdové náklady sú oproti plánu vyššie. Tu sú účtované aj mzdy domovníkov v jednotlivých bytových domoch. Z dôvodu dlhodobej práceneschopnosti jedného zamestnanca prišlo ku zmene v organizácii práce na úseku tepelného hospodárstva. V spoločnosti sme zamestnali ďalšieho kuriča, pretože jeden odíde do starobného dôchodku. V súvislosti s poskytnutou dotáciou ministerstva hospodárstva na úseku tepelného hospodárstva pracuje zamestnanec na skrátenej pracovnej úvazok.

Odpisy oproti plánu sú vyššie z dôvodu zaradenia nového majetku do používania.

Položka ostatné náklady je oproti plánu vyššia, pretože takáto vzniknutá situácia sa nedala predpokladať. Každoročne sa v tejto položke zaúčtováva vyúčtovanie skutočných nákladov. V roku 2023 prešiel do správy inej správcovskej spoločnosti jeden bytový dom. Vysporiadanie nákladov je takisto účtované medzi ostatné náklady.

Výnosy za tržby za vlastné výkony sú oproti plánu vyššie. Tento údaj ovplyvnila hlavne výška poskytnutej dotácia ministerstva hospodárstva. Ako sme spomínali vyššie, táto poskytnutá dotácia bude do 30.septembra 2024 vysporiadaná. V ostatných položkách sú výnosy plnené primerane k celkovému vývoju v spoločnosti. K prekročeniu plánovaných ostatných výnosov došlo tým, že aj do ostatných výnosov je účtované ukončenie správy jedného bytového domu v roku 2023.

2. Vybrané ekonomické ukazovatele

a) Ukazovatele kontroly kapitálovej štruktúry
ukazovateľ celkovej zadĺženosti v €

$$\frac{\text{Cudzie zdroje}}{\text{Aktíva celkom}} \times 100 = \frac{814\,336}{5\,703\,912} \times 100 = 14,28 \%$$

Aktíva celkom 5 703 912

Ukazovateľ vyjadruje v akej miere je spoločnosť schopná kryť svoje potreby vlastnými finančnými zdrojmi. V roku 2017 spoločnosť čerpala úver v celkovej výške 1 mil. eur, v roku 2021 sme čerpali 600 000 eur.

Stupeň finančnej samostatnosti

Ukazovateľ vypovedá o štruktúre celkových zdrojov. Udáva nám ako je spoločnosť samostatná a nezávislá od financovania cudzími zdrojmi. Tento ukazovateľ udáva akým percentuálnym podielom je podnikový majetok krytý z vlastných zdrojov.

Spolu majetok (r.002 + r.033 + r.074):	5 703 912 €
Vlastné imanie (r.081 + r.085 + r.086 + r.087 + r.090 +r.93 +r. 97 +r.100)	: 1 566 702 €

Stupeň finančnej samostatnosti našej spoločnosti je 27,47 %. To znamená, že spoločnosť kryje celkový majetok 27,47 % z vlastných zdrojov.

Celková zadlženosť spoločnosti predstavuje 27,47% . To znamená, že 27,47 % spoločnosť kryje vlastnými prostriedkami a zvyšok tvorí cudzí kapitál. Za kritickú hodnotu sa všeobecne považuje hodnota 70 % resp. podiel cudzieho kapitálu na celkovom kapitále by nemal presiahnuť dve tretiny.

1. Dlhodobý majetok

Dlhodobý hmotný majetok spoločnosť odpisuje s ohľadom na opotrebovanie zodpovedajúce bežným podmienkam jeho používania. Pri tvorbe odpisového plánu sa zohľadňuje doba použiteľnosti, účtovné a daňové odpisy sa rovnajú.

2. Finančný majetok

K 31.12.2023 spoločnosť eviduje nasledovný finančný majetok:

- peniaze v pokladni 4 303 €
- peniaze na bežných účtoch celkom 2 470 554 €
- opravné položky k finančnému majetku spoločnosť nemá
- finančný majetok týkajúci sa spriaznených osôb nemáme
- účet sociálneho fondu je účtovne tvorený

3. Pohľadávky

V roku 2023 neboli tvorené opravné položky. Spoločnosť k 31.12.2023 neeviduje pochybné pohľadávky.

- pohľadávky tvoria pohľadávky z obchodného styku, pohľadávky z predpisu nájomného za nebytové priestory a byty
- celkový stav pohľadávok z obch. styku k 31.12.2023 bol 267 728€
- z toho po lehote splatnosti 5 919 €
- pohľadávky kryté záložným právom spoločnosť nemá

4. Závázky

K 31.12.2023 spoločnosť eviduje záväzky z obchodného styku v celkovej sume 124 941 € .

- účet 324 – prijaté preddavky mal zostatok 1 533 316 €
- záväzky kryté záložným právom spoločnosť nemá

5. Tvorba a čerpanie sociálneho fondu

Stav účtu sociálneho fondu na začiatku bežného účtovného obdobia bol 17 461 €

Tvorba sociálneho fondu	3 006 €
Čerpanie sociálneho fondu	8 997 €

Stav na konci bežného účtovného obdobia 11 470 €
Sociálny fond v roku 2023 bol tvorený vo výške 1,2%. Spoločnosť za
predchádzajúce zdaňovacie obdobie dosiahla zisk.

V Starej Turej dňa 17.05.2024

Ing. Zuzana Petrášová
konateľ spoločnosti

