



IPEĽSKÉ TEHELNE a.s.

M. Rázusa č. 29, 984 01 Lučenec

Spoločnosť zapísaná v OR OS Banská Bystrica, oddiel Sa, vložka č.366/S IČO 36 008 745

VÝROČNÁ SPRÁVA ZA ROK 2021

V Lučenci, Máj 2022

HISTÓRIA A ZÁKLADNÉ ÚDAJE SPOLOČNOSTI

Zápisom do Obchodného registra Okresného súdu v Banskej Bystrici, výpis č.II-1291/96, vložka č. 111/S zo dňa 28.08.1996 vznikla dňom 01.09.1996 obchodná spoločnosť IPEĽSKÉ TEHELNE a.s., so sídlom v Lučenci, M. Rázusa 29, IČO 36008745.

Obchodná spoločnosť bola zriadená zakladateľskou listinou FNM SR so sídlom Bratislava, Drieňová 27 podľa § 162 Obchodného zákonníka a § 12 ods. 2 písmeno a) Zákona č. 92/1991 Zb. o podmienkach prevodu majetku štátu na iné osoby v znení neskorších predpisov v súlade s rozhodnutím Prezídia FNM SR č. 29/XXXXII/1996 zo dňa 15.02.1996, ktoré mení rozhodnutie č. 359 o privatizácii časti podniku Ipeľské tehelne, š.p. so sídlom v Lučenci, vydané Ministerstvom pre správu a privatizáciu národného majetku SR zo dňa 07.07.1995 pod číslom spisu KM-337/95 na realizáciu privatizačného projektu vedeného v evidencii MSPNM SR pod číslom 114. (Obchodný register Okresného súdu Banská Bystrica, oddiel Sa, vložka 366/S).

Ipeľské tehelne, akciová spoločnosť vznikla vyňatím časti majetku podniku Ipeľské tehelne, štátny podnik Lučenec, ktorého základy boli položené ešte v roku 1950. V súčasnosti sú Ipeľské tehelne, akciová spoločnosť súkromnou spoločnosťou bez účasti štátu, so základným imanom 4 875 688,00 €.

Dňa 07.07.2017 akciová spoločnosť zápisom do obchodného registra vložka 32321/S Okresného súdu Banská Bystrica vstúpila výškou vkladu 85 % (4 250 €) do spoločnosti RIVER Development s.r.o., Tomášiková 1159/10 Zvolen, IČO 50940708, ktorej hlavnou náplňou je uskutočňovanie stavieb a ich zmien. V súčasnosti zabezpečuje výstavbu 80 bytových jednotiek v časti Zvolen Rákoš. Dodávateľom stavebných materiálov – tehliarskych výrobkov a keramických stropov sú Ipeľské tehelne a.s. Lučenec.

Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- ❑ výroba, spracovanie kameniva a zemín, keramika (výroba tehliarskych výrobkov pálených, výroba stavebných dielcov, keramickej prefabrikácie a vybraných betonárskych výrobkov ako i doplnkových výrobkov z keramiky a tehliarskych surovín)
- ❑ vykonávanie zemných prác ťažobnými mechanizmami
- ❑ obchodná činnosť v rozsahu živností voľných
- ❑ vnútroštátna cestná nákladná doprava
- ❑ podnikanie v oblasti nakladania s odpadmi
- ❑ sprostredkovateľská činnosť v rozsahu voľných živností
- ❑ prípravné práce k realizácii stavby
- ❑ uskutočňovanie stavieb a ich zmien
- ❑ dokončovacie stavebné práce pri realizácii exteriérov a interiérov

Hlavnou výrobnou náplňou Ipeľských tehelní, akciovej spoločnosti je výroba tehliarskych výrobkov pálených, výroba keramických stavebných dielcov. Tehliarska výroba je založená na 71 ročnej tradícii. Novou činnosťou sú prípravné práce k realizácii stavby, uskutočňovanie stavieb a ich zmien, dokončovacie stavebné práce pri realizácii exteriérov a interiérov

Organizačne akcióvú spoločnosť tvorili tri výrobné závody: Breznička, Lučenec, Tornaľa a jeden dopravno-mechanizačný závod Zelené – Poltár. Spoločnosť Ipeľské tehelne a.s. pristúpila k ukončeniu výroby vo výrobných závodoch Tornaľa a Lučenec – Fabianka a celú výrobu sústredila výlučne do výrobného závodu Breznička, pričom priestory uzatvorených závodov sa využívajú nasledovne:

- výrobný závod Tornaľa – úplne uzatvorený
- výrobný závod Lučenec – Fabianka - výlučne ako skladové priestory v prípadoch, keď skladové priestory vo výrobnom závode v Brezničke sú z kapacitných dôvodov nepostačujúce
- podnikové riaditeľstvo Lučenec - predstavuje len podpornú činnosť výrobného závodu Breznička, kde sa vykonáva marketingová činnosť, príjem obchodných objednávok, vedenie ekonomickej agendy a vystupovanie navonok voči ostatným subjektom pričom samotný výrobný proces bol presunutý do závodu Breznička.

Závod Breznička pozostáva z dvoch výrobných celkov, z ktorých jeden je určený na výrobu tehliarskych výrobkov a druhý na výrobu keramickej prefabrikácie.

V závode Poltár v roku 2010 bola úplne ukončená výroba, závod sa používa na skladové priestory. Závod dopravno-mechanizačný Zelené - Poltár zabezpečuje ťažbu tehliarskej suroviny a prepravu výrobkov pre odberateľov.

VYRÁBANÝ SORTIMENT

- tehly a tvarovky priečne dierované vrátane kalibrovaných /brúsených/ tehál
- tehly plné obyčajné
- keramické dlaždice, nosné a výplňové tvarovky s vodorovnými otvormi
- tvarovky pre vodorovné prefabrikované konštrukcie
- keramické prefabrikáty pre stropné konštrukcie stavieb a keramické preklady Atlas
- antuka pre tenisové kurty

Pri výrobe uvedeného sortimentu akcióvú spoločnosť využíva domácu surovinovú základňu, ktorá svojimi zásobami vysoko prekračuje potreby na výrobu na najbližšie obdobie.

Vyrábaný sortiment v súčasnej dobe zodpovedá požiadavkám trhu a reaguje na všeobecný dopyt po stavebných materiáloch. Všetky vyrábané výrobky sú certifikované autorizovanou osobou.

Ipeľské tehelne a.s. predajom svojich výrobkov obsadzuje cca do 9 % trhu tehliarskych výrobkov na slovenskom trhu. Spoločnosť je plne konkurencie schopná a to zabezpečením požadovaných technických parametrov, tepelnoizolačných vlastností, zvukových vlastností, kvalitatívnych vlastností vrátane kalibrácie /brúsené tehly/, skladbou sortimentu, ale aj zabezpečením služieb.

Služby zahrňujú poradenstvo, prepočty potrebného materiálu na stavbu, dopravu a zloženie výrobkov na stavbe. Spoločnosť má pre potreby klientov kvalitne vypracovanú webovú stránku www.britterm.sk a www.tehelne.sk so všetkými technickými podkladmi potrebnými pre projektantov a stavbárov. Okrem toho vydáva dostatok prospektových materiálov, zúčastňuje sa pravidelne najväčších stavebných výstav na Slovensku, časť svojich výrobkov vyváža do zahraničia, najmä Maďarska.

ORGÁNY SPOLOČNOSTI

Predstavenstvo:

Ivan Novák - predseda predstavenstva

Peter Kašovský - člen predstavenstva

Ing. Dalibor Šplíchal - člen predstavenstva

Dozorná rada:

JUDr. Ján Jucha

Miroslav Kvasna

Mgr. Katarína Nováková

Výkonné vedenie:

Ing. Martin Dovál - riaditeľ spoločnosti

Mgr. Katarína Nováková - zástupca riaditeľa pre ekonomiku

Ing. Adrián Jančár - zástupca riaditeľa pre obchod a marketing

Ing. Ján Očovai - zástupca riaditeľa pre výrobu a techniku

ROČNÁ ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA 2021 V POROVNANÍ S PREDCHÁDZAJÚCIM ROKOM**Skladba výkonov a nákladov v štruktúre výkazu ziskov a strát v EUR**

Text	Č.r.	2020	2021	Rozdiel 2021-2020
Čistý obrat (časť účt. tr. 6 podľa zákona)	1	4 891 771	7 593 449	2 701 678
Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet (r. 03 až r. 09)	2	6 104 565	8 178 604	2 074 039
Tržby z predaja tovaru (604, 607)	3	62 054	89 282	27 228
Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)	4	4 631 362	6 777 444	2 146 082
Tržby z predaja služieb (602, 606)	5	155 292	191 423	36 131
Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/-) (účtová skupina 61)	6	141 130	-927 401	-1 068 531
Aktivácia (tová skupina 62)	7	238 340	281 196	42 856
Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku, dlhodobého hmotného majetku a materiálu (641, 642)	8	530 637	1 352 222	821 585
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	9	345 750	414 438	68 688
Náklady na hospodársku činnosť spolu r. 11 + r. 12 + r. 13 + r.14 + r. 15 + r. 20 + r. 21 + r. 24 + r. 25 + r. 26	10	5 843 785	8 133 370	2 289 585
Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 507)	11	39 369	58 566	19 197
Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503)	12	2 305 511	3 459 872	1 154 361
Opravné položky k zásobám (+/-) (505)	13	0	0	0
Služby (účtová skupina 51)	14	1 028 729	1 321 791	293 062
Osobné náklady (r. 16 až r. 19)	15	1 341 782	1 516 867	175 085
Mzdové náklady (521, 522)	16	966 705	1 094 311	127 606
Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	17	3 600	3 600	0
Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	18	332 624	375 302	42 677
Sociálne náklady (527, 528)	19	38 853	43 655	4 801
Dane a poplatky (účtová skupina 53)	20	71 262	73 750	2 488
Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (r. 22 + r. 23)	21	397 348	547 272	149 924
Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (551)	22	397 348	547 272	149 924
Opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (+/-) (553)	23	0	0	0
Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542)	24	409 536	641 638	232 102
Opravné položky k pohľadávkam (+/-) (547)	25	-17 499	12 564	30 063
Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	26	267 747	501 050	233 303
Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti (+/-) (r. 02 - r. 10)	27	260 780	45 233	-215 547
Pridaná hodnota (r. 03 + r. 04 + r. 05 + r. 06 + r. 07) - (r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14)	28	1 854 569	1 571 714	-282 855

Text	Č.r.	2020	2021	Rozdiel 2021-2020
Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44	29	14 338	16 353	2 014
Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661)	30	0	0	0
Výnosy z dlhodobého finančného majetku súčet (r. 32 až r. 34)	31	0	0	0
Výnosy z cenných papierov a podielov od prepojených účtovných jednotiek (665A)	32	0	0	0
Výnosy z cenných papierov a podielov v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (665A)	33	0	0	0
Ostatné výnosy z cenných papierov a podielov (665A)	34	0	0	0
Výnosy z krátkodobého finančného majetku súčet (r. 36 až r. 38)	35	0	0	0
Výnosy z krátkodobého finančného majetku od prepojených účtovných jednotiek (666A)	36	0	0	0
Výnosy z krátkodobého finančného majetku v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (666A)	37	0	0	0
Ostatné výnosy z krátkodobého finančného majetku (666A)	38	0	0	0
Výnosové úroky (r. 40 + r. 41)	39	0	0	0
Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A)	40	0	0	0
Ostatné výnosové úroky (662A)	41	0	0	0
Kurzové zisky (663)	42	12 825	15 128	2 303
Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667)	43	0	0	0
Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	44	1 513	1 224	-289
Náklady na finančnú činnosť spolu r. 46 + r. 47 + r. 48 + r. 49 + r. 52 + r. 53 + r. 54	45	81 928	84 397	2 469
Predané cenné papiere a podiely (561)	46	0	0	0
Náklady na krátkodobý finančný majetok (566)	47	0	0	0
Opravné položky k finančnému majetku (+/-) (565)	48	0	0	0
Nákladové úroky (r. 50 + r. 51)	49	40 343	53 031	12 688
Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A)	50	0	0	0
Ostatné nákladové úroky (562A)	51	40 343	53 031	12 688
Kurzové straty (563)	52	31 436	23 254	-8 182
Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	53	0	0	0
Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	54	10 149	8 112	-2 037
Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti (+/-) (r. 29 - r. 45)	55	-67 590	-68 044	-454
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 27 + r. 55)	56	193 190	-22 811	-216 001

Text	Č.r.	2020	2021	Rozdiel 2021-2020
Daň z príjmov (r. 58 + r. 59)	57	34 517	0	-34 517
Daň z príjmov splatná (591, 595)	58	3 407	0	-3 407
Daň z príjmov odložená (+/-) (592)	59	31 110	0	-31 110
Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)	60	0	0	0
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r. 56 - r. 57 - r. 60)	61	158 673	-22 811	-181 484

ROČNÁ ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA 2021 V POROVNANÍ S PREDCHÁDZAJÚCIM ROKOM**Štruktúra majetku spoločnosti – Aktíva v EUR**

Text	Č.r.	2020	2021	Rozdiel 2021-2020
SPOLU MAJETOK r. 02 + r. 33 + r. 74	1	6 577 652	7 884 543	1 306 891
Neobežný majetokr. 03 + r. 11 + r. 21	2	3 586 547	5 178 956	1 592 409
Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 04 až r. 10)	3	11 087	9 634	-1 453
Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/	4	0	0	0
Softvér (013) - /073,091A/	5	11 087	9 634	-1 453
Oceniteľné práva (014) - /074,091A/	6	0	0	0
Goodwill (015) - /075,091A/	7	0	0	0
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X) - /079,07X,091A/	8	0	0	0
Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) - /093/	9	0	0	0
Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - /095A/	10	0	0	0
Dlhodobý hmotný majetok súčet (r.012 až 020)	11	2 669 220	4 263 082	1 593 862
Pozemky (031) - /092A/	12	224 608	199 786	-24 822
Stavby (021) - /081, 092A/	13	172 000	96 059	-75 941
Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí (022) - /082,092A/	14	1 745 169	2 957 072	1 211 903
Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085,092A/	15	0	0	0
Základné stádo a ťažné zvieratá (026) - /086,092A/	16	0	0	0
Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029,02X,032) - /089,08X,092A/	17	0	0	0
Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - /094/	18	184 033	983 663	799 630
Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - /095A/	19	343 410	26 501	-316 909
Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098	20	0	0	0
Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 022 až r. 032)	21	906 240	906 240	0
Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách (061A, 062A, 063A) - /096A/	22	906 240	906 240	0
Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách (062A) - /096A/	23	0	0	0
Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely (063A) - /096A/	24	0	0	0
Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	25	0	0	0
Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	26	0	0	0
Ostatné pôžičky (067A) - /096A/	27	0	0	0
Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok (065A, 069A,06XA) - /096A/	28	0	0	0

Text	Č.r.	2020	2021	Rozdiel 2021-2020
Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 069A, 06XA) - /096A/	29	0	0	0
Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (22XA)	30	0	0	0
Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - /096A/	31	0	0	0
Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/	32	0	0	0
Obežný majetok r. 34 + r. 41 + r. 53 + r. 66 + r. 71	33	2 982 287	2 696 046	-286 241
Zásoby súčet (r. 35 až r. 40)	34	1 805 025	817 322	-987 703
Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	35	298 847	223 089	-75 758
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	36	42 188	51 341	9 153
Výrobky (123) - /194/	37	1 447 114	506 458	-940 657
Zvieratá (124) - /195/	38	0	0	0
Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	39	16 876	36 434	19 558
Poskytnuté preddavky na zásoby (314A) - /391A/	40	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)	41	600 000	0	-600 000
Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)	42	0	0	0
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	43	0	0	0
Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A,312A,313A,314A,315A,31XA) - /391A/	44	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	45	0	0	0
Čistá hodnota zákazky (316A)	46	0	0	0
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	47	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	48	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - /391A/	49	600 000	0	-600 000
Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	50	0	0	0
Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	51	0	0	0
Odložená daňová pohľadávka (481A)	52	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)	53	360 251	1 712 497	1 352 246
Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	54	296 165	839 181	543 016
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	55	0	0	0

Text	Č.r.	2020	2021	Rozdiel 2021-2020
Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A,312A,313A,314A,315A,31XA) - /391A/	56	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	57	296 165	839 181	543 016
Čistá hodnota zákazky (316A)	58	0	0	0
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	59	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	60	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - /391A/	61	0	710 000	710 000
Sociálne poistenie (336A) - /391A/	62	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - /391A/	63	63 709	60 195	-3 514
Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	64	0	0	0
Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	65	377	103 121	102 744
Krátkodobý finančný majetok súčet (r. 67 až r. 70)	66	45 525	260 753	215 228
Krátkodobý finančný majetok v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	67	0	0	0
Krátkodobý finančný majetok bez krátkodobé- ho finančného majetku v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	68	45 525	260 753	215 228
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely (252)	69	0	0	0
Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - /291A/	70	0	0	0
Finančné účty r. 72 + r. 73	71	171 486	-94 525	-266 011
Peniaze (211, 213, 21X)	72	4 000	6 163	2 163
Účty v bankách (221A, 22X, +/- 261)	73	167 486	-100 689	-268 175
Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78)	74	8 818	9 541	723
Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	75	232	9 541	9 309
Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	76	8 586	0	-8 586
Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)	77	0	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé (385A)	78	0	0	0

ROČNÁ ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA 2021 V POROVNANÍ S PREDCHÁDZAJÚCIM ROKOM**Štruktúra majetku spoločnosti – Pasíva v EUR**

Text	Č.r.	2020	2021	Rozdiel 2021-2020
SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY r. 80 + r. 101 + r. 141	79	6 577 652	7 884 543	1 306 891
Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100	80	3 689 406	3 666 595	-22 811
Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84)	81	4 875 688	4 875 688	0
Základné imanie (411 alebo +/- 491)	82	4 875 688	4 875 688	0
Zmena základného imania +/- 419	83	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie /-/353)	84	0	0	0
Emisné ážio (412)	85	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy (413)	86	0	0	0
Zákonné rezervné fondy r. 88 + r. 89	87	975 131	975 131	0
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422)	88	975 131	975 131	0
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely (417A, 421A)	89	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku r. 91 + r. 92	90	0	0	0
Štatutárne fondy (423, 42X)	91	0	0	0
Ostatné fondy (427, 42X)	92	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia súčet (r. 94 až r. 96)	93	162 740	162 740	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)	94	-384	-384	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účasť (+/- 415)	95	163 124	163 124	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení (+/- 416)	96	0	0	0
Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 98 + r. 99	97	-2 482 826	-2 324 154	158 672
Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	98	0	0	0
Neuhradená strata minulých rokov /-/429)	99	-2 482 826	-2 324 154	158 672
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení /+/- r. 01 - (r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 101 + r. 141)	100	158 673	-22 811	-181 484
Záväzky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140	101	2 845 168	4 175 480	1 330 312
Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)	102	887 145	1 245 573	358 428
Dlhodobé záväzky z obchodného styku súčet (r. 104 až r. 106)	103	0	0	0
Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	104	0	0	0
Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	105	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 475A, 476A)	106	0	0	0
Čistá hodnota zákazky (316A)	107	0	0	0

Text	Č.r.	2020	2021	Rozdiel 2021-2020
Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	108	0	0	0
Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	109	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky (479A, 47XA)	110	0	0	0
Dlhodobé prijaté preddavky (475A)	111	0	0	0
Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)	112	0	0	0
Vydané dlhopisy (473A/-/255A)	113	0	0	0
Záväzky zo sociálneho fondu (472)	114	724	1 395	671
Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA)	115	859 137	1 216 895	357 758
Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	116	0	0	0
Odložený daňový záväzok (481A)	117	27 284	27 284	0
Dlhodobé rezervy r. 119 + r. 120	118	12 180	0	-12 180
Zákonné rezervy (451A)	119	0	0	0
Ostatné rezervy (459A, 45XA)	120	12 180	0	-12 180
Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA)	121	59 656	0	-59 656
Krátkodobé záväzky súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135)	122	1 063 088	1 739 065	675 977
Záväzky z obchodného styku súčet (r. 124 až r. 126)	123	656 690	1 080 710	424 020
Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	124	0	0	0
Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným úč. jed.(321A,322A,324A,325A,326A,32XA,475A,476A,478 A,47XA)	125	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA,475A, 476A, 478A, 47XA)	126	656 690	1 080 710	424 020
Čistá hodnota zákazky (316A)	127	0	0	0
Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	128	0	0	0
Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	129	0	0	0
Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)	130	4 250	304 250	300 000
Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)	131	64 922	72 950	8 028
Záväzky zo sociálneho poistenia (336A)	132	40 880	44 730	3 850
Daňové záväzky a dotácie(341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133	29 447	8 312	-21 135
Záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	134	0	0	0
Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	135	266 899	228 112	-38 787
Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138	136	226 979	398 091	171 112
Zákonné rezervy (323A, 451A)	137	226 979	385 911	158 931
Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	138	0	12 180	12 180

Text	Č.r.	2020	2021	Rozdiel 2021-2020
Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	139	596 120	427 751	-168 369
Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, /-/255A)	140	0	365 000	365 000
Časové rozlíšenie s (r. 142 až r. 145)	141	43 078	42 469	-609
Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	142	0	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	143	0	0	0
Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	144	40 105	42 469	2 364
Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	145	2 973	0	-2 973

K nárastu záväzkov došlo v a.s. v nadväznosti na realizáciu modernizácie výrobného procesu formou investície do technológií, ktoré sú kryté formou bankových úverov a leasingov.

SÚHRNNÉ ZHODNOTENIE PODNIKATEĽSKEJ ČINNOSTI

Rok 2021 sme začali s pozastavenou výrobou, pričom toto mimosezónne obdobie sme využili na pravidelnú opravu a údržbu strojných výrobných zariadení. V čase výrobnej odstávky sme zároveň realizovali investičné akcie, pri ktorých sme vykonali modernizáciu časti technológie a zároveň doplnili a modernizovali vozový park spoločnosti. Realizované investície v celkovom objeme 1 273 563 € predstavujú tieto časti:

Investícia	Druh	Výška investície
Extrudér E56/a/56	Lis na pretláčanie surovej hliny do formy finálneho výrobku	450 000,00 €
BMW X5 M50d	Osobný automobil	78 320,00 €
Brúska - výstup	Brúska tvoriaca posledný článok výroby brúsených výrobkov	477 000,00 €
FORD Transit Custom 2,0 TDCi	Malý nákladný automobil na operatívne riešenie zabezpečovania prevádzkových potrieb	23 242,80 €
MAN TGS 41.470 8X6 BB	Nákladný automobil s príviesom na rozvoz vlastných výrobkov	122 500,00 €
MAN TGS 41.470 8X6 BB	Nákladný automobil s príviesom na rozvoz vlastných výrobkov	122 500,00 €

Zostatok skladu hotových výrobkov z predchádzajúceho roku v objeme 544 624 € nám neumožňoval pružne reagovať na požiadavky odberateľov počas tohto neproduktívneho obdobia, preto bol navrhnutý a realizovaný harmonogram odstávky tak, aby bolo možné spustiť výrobu v čo najskoršom termíne. Realizácia pravidelnej opravy a údržby spolu s realizovanými investíciami mala dopad aj na hospodárenie spoločnosti, kedy sme za prvé tri mesiace roka 2021 vykázali celkovú stratu vo výške 709 143,12 €. Výška straty bola spôsobená hlavne tým, že vplyvom realizácie investícií došlo aj k vyvolaniu s realizovanými investíciami priamo nesúvisiacich, avšak z prevádzkových dôvodov nevyhnutných nákladov. Je nutné poukázať priamo na aspekt, že investícia do Extrudéra predstavovala priamy zásah hlavného prvku tehliarskej výroby, teda do podstaty premeny beztvarej hliny na tvar konečného produktu. Po ukončení servisných prác a realizovaných investícií bola výroba opätovne spustená 27. marca 2021, čo bolo omeškanie viac ako dva týždne, a do opätovného zimného servisného prerušenia výroby, t.j. do 17. decembra 2021 dosiahla celkový objem 5 211 180 €, čo predstavuje nárast o 4,10% oproti roku 2020 (4 767 658 € v roku 2020). Tento nárast bol spôsobený hlavne zvýšenou efektivitou a výkonom celého výrobného procesu, čomu nasvedčuje aj o 2 týždne skoršiemu zimnému prerušeniu výroby.

V poslednom štvrtroku 2021 došlo z dôvodu nekompetentných zásahov vedenia Európskej únie k prudkému rastu cien plynu, ktorého podiel na výrobe tehliarskych výrobkov je nenahraditeľný. Cena plynu sa v prvých troch štvrtrokoch roku 2021 pohybovala v okolo 14,85 €/1MWh, na čo v októbri 2021 stúpila na priemernú hodnotu 87,794 €/1MWh, v novembri na priemernú hodnotu 80,525 €/1MWh a v decembri na priemernú hodnotu 104,892 €/1MWh. Pri mesačnej spotrebe plynu okolo 3 300 MWh bol rast mesačných nákladov v dôsledku rastu cien plynu v priemere o 300 000 € viac, ako tomu bolo v období pred týmto rastom.

Vedenie spoločnosti už od septembra 2021 podrobne sledovalo tendenciu vývoja do posledného štvrťroka a pripravilo v predstihu úpravu predajných cien reflektujúcu vzniknutý trend zvýšených nákladov. Niekoľkonásobná úprava predajných cien bola trhom akceptovaná, a teda sa neprejavila do zníženia objemu predaných výrobkov. Dynamika rastu realizačných cien výrobkov je uvedená v nasledovnej tabuľke:

	1/2021	2/2021	3/2021	4/2021	5/2021	6/2021
Pálená výroba [€/1m³]	46,905 €	52,382 €	57,858 €	50,482 €	34,221 €	35,813 €
Pálená výroba [€/t]	56,482 €	62,142 €	69,341 €	60,898 €	63,431 €	63,862 €
Prefabrikáty [€/1m³]	377,114 €	380,839 €	352,502 €	272,165 €	299,261 €	344,582 €
Prefabrikáty [€/t]	190,247 €	203,012 €	177,547 €	192,239 €	184,731 €	183,510 €

	7/2021	8/2021	9/2021	10/2021	11/2021	12/2021
Pálená výroba [€/1m³]	54,357 €	59,900 €	60,003 €	64,395 €	77,060 €	81,854 €
Pálená výroba [€/t]	65,659 €	72,745 €	77,244 €	84,964 €	95,182 €	99,850 €
Prefabrikáty [€/1m³]	368,489 €	361,143 €	379,406 €	367,284 €	409,591 €	531,821 €
Prefabrikáty [€/t]	190,273 €	194,683 €	191,216 €	219,841 €	245,346 €	254,565 €

Zvyšovaním realizačných cien našich výrobkov spolu so zameraním sa na výrobky s vyššou pridanou hodnotou došlo tiež k preskupeniu cieľových trhov, a to presmerovaním predaja zo zahraničných trhov na domáci trh.

Krajina	2021		2020		Rozdiel 2021-2020
	objem v €	Podiel v %	objem v €	podiel v %	objem v €
Česko	164 224	2%	7 158	0%	157 066
Maďarsko	1 518 419	22%	1 153 624	24%	364 795
Slovensko	5 395 144	76%	3 643 603	76%	1 751 541
Spolu	7 077 788	100%	4 804 385	100%	2 273 403

Zvyšovanie nášho podielu na trhu tehliarskych výrobkov sme sa snažili dosiahnuť zvyšovaním významu marketingových aktivít s cieľom spropagovania značky BRITTERM, zvýšením kvality našich výrobkov ako aj zvyšovaním podielov sprievodných služieb zákazníkom. Všetky tieto aktivity mali priamy dopad na ekonomiku spoločnosti, preto v spolupráci s dopravcami našich výrobkov sme zefektívnili ich prepravu k zákazníkom, a taktiež vplyvom rastu realizačných cien, došlo k poklesu podielu nákladov na prepravu k cene prepravovaných výrobkov o 1,71%, čo predstavuje celkovú ročnú úsporu 115 894 €.

Skvalitnenie logistických služieb v oblasti dopravy, zintenzívnenie inžinierskej činnosti pri vypracovávaní kladačských plánov, technický servis formou poradenstva technických riešení uplatnenia našich výrobkov v konštrukciách stavieb, mali efekt, že aj pri silnej konkurencii na trhu tehliarskych výrobkov sme svoj podiel nielen zachovali, ale aj mierne navýšili.

Zvýšeniu efektivity výrobného-obchodného procesu prispelo aj obstaranie dopravných prostriedkov formou finančného leasingu v celkovej hodnote 245 000 €, ktorými sa rozšírilo portfólium majetku obstaraného leasingom tak aby pokrylo potreby výrobného-obchodného procesu.

Spoločnosť v roku 2021 nevykazovala žiadne neuhradené záväzky po lehote splatnosti voči štátnemu rozpočtu, sociálnej poisťovni a zdravotným poisťovniam, nakoľko si svoje záväzky, ako aj záväzky z titulu miezd svojich zamestnancov uhrádzala riadne a včas. V roku 2021 došlo k navýšeniu našich záväzkov z obchodného styku v dôsledku toho, že spoločnosť poskytla krátkodobú finančnú výpomoc akcionárovi vo výške 410 000 € (na celkových 710 000 €), čo malo za následok krátkodobé zníženie disponibilných zdrojov použiteľných na úhradu týchto záväzkov práve v období pred koncom roka 2021. Rast záväzkov bol spôsobený aj tým, že medzimesačný záväzok za spotrebu plynu sa navýšil z dôvodu zvýšených cien plynu o približne 300 000 €.

Voči spoločnosti nie sú vedené súdne spory ani exekučné konania, a tak nie je dôvod uplatnenia konkurzu voči spoločnosti.

Spoločnosť zamestnávala v roku 2021 v priemere 89 zamestnancov

Spoločnosť svoju finančnú situáciu za rok 2021 riadila tak, aby zabezpečila výrobné potreby (energie, náhradné diely, pohonné hmoty) pre plynulý chod výroby v tých mesiacoch, ktorých sa ten-ktorý náklad týkal a aby boli vytvorené podmienky pre realizáciu predaja produkcie, plnenia z titulu odvodových a daňových povinností ako aj pravidelné plnenia záväzkov voči zamestnancom z titulu ich mesačných miezd.

Bežná likvidita (podiel finančného majetku a pohľadávok voči krátkodobým záväzkom a bankovým úverom) dosahovala hodnoty:

2016	2017	2018	2019	2020	2021
4,8262	1,2180	0,9953	0,5647	0,2446	0,4481

Bežná likvidita v roku 2021 stúpila oproti roku 2020 z dôvodu, že spoločnosť po realizovaných investíciách dokázala zefektívniť výrobný proces, zvýšiť objem predaja, zvýšiť priemerné realizačné ceny a tým aj zvýšiť stav pohľadávok z obchodného styku na prelome rokov 2021/2022. Taktiež spoločnosť investovala do nákupu dopravných prostriedkov pre zabezpečenie plynulého prísunu tehliarskej suroviny ako aj dopravných prostriedkov pre zabezpečenie prepravy našich výrobkov našim zákazníkom. V období rokov 2018-2021 došlo k postupnej úplnej modernizácii výrobných, technologických a dopravných prostriedkov tak, aby sa spoločnosť vyhla možnému kritickému stavu v dôsledku zastavenia výroby zlyhaním výrobnotechnologických zariadení.

Celková likvidita (podiel obežných aktív voči krátkodobým záväzkom a úverom) dosahovala hodnoty:

2016	2017	2018	2019	2020	2021
20,36	4,1400	2,0450	1,8958	1,3324	0,7668

Zníženiu celkovej likvidity oproti predchádzajúcim rokom pod 100% prispela najmä masívna investícia do výrobného zariadenia a tým prudké navýšenie záväzkov z titulu krytia financovania týchto investícií, spolu s rastúcim dopytom po našich výrobkoch, čo viedlo k enormnému zníženiu stavu skladov výrobkov. Je to dané aj tým, že zvyšovanie realizačných cien (a tým v konečnom

dôsledku zvyšovanie výšky pohľadávok) nedokázalo lineárne kopírovať zvyšovanie nákladov na spotrebu energií. Bolo to spôsobené nutnosťou plnenie dodávok výrobkov z objednávok prislúchajúcich do obdobia pred úpravou predajných cien, ktoré sa plnili až v období vysokých cien energií. Táto tendencia bola postupne vymazaná a na začiatku roka 2022 došlo k jej zastaveniu.

Finančná samostatnosť (podiel vlastného imania voči celkovému majetku) dosahovala hodnoty:

2016	2017	2018	2019	2020	2021
0,9200	0,7561	0,7002	0,6546	0,5609	0,4490

UDALOSTI OSOBITNÉHO VÝZNAMU

Po skončení účtovného obdobia, za ktoré sa vyhotovuje účtovná závierka, nastali dôležité udalosti spočívajúce v ďalšom nekontrolovanom raste cien energií. Tento rast bol vyvolaný umelými, nepremyslenými a neodbornými zásahmi vedenia Európskej únie do obchodných vzťahov na trhu s energetickými nosičmi. Politickými zásahmi došlo k prepadu dostupnosti energetických nosičov na trhu čím bol vyvolaný ich nedostatok, najmä v krajinách od týchto nosičov značne závislých, a tým k neúmernému rastu ich cien. Pokiaľ vedenie Európskej únie resp. vláda Slovenskej republiky svoje postoje v krátkom čase neprehodnotí a neprijme opatrenia na odstránenie týchto poškodzujúcich rozhodnutí, vzniknutú situáciu už nebude možné absorbovať a odstavenie výroby z dôvodu vysokých cien energetických nosičov sa môže stať skutočnosťou.

NÁKLADY NA VÝSKUM A VÝVOJ

Spoločnosť sa nezaobera výskumom a vývojom a z toho dôvodu neúčtuje ani o žiadnych nákladoch na výskum a vývoj.

NADOBUDNUTIE VLASTNÝCH AKCIÍ

Spoločnosť nenadobudla vlastné akcie.

SPOLOČNOSŤ NEMÁ ORGANIZAČNÚ ZLOŽKU V ZAHRANIČÍ

NÁVRH NA VYSPORIADANIE HOSPODÁRSKEHO VÝSLEDKU

Predstavenstvo navrhuje valnému zhromaždeniu vysporiadať hospodársky výsledok za rok 2021 preúčtovaním vzniknutej straty na neuhradenú stratu minulých období s výhľadom jej úhrady zo zisku budúcich období.

CIELE SPOLOČNOSTI V ROKU 2022

Podnikateľský zámer na rok 2022 vychádza z výsledkov predaja v roku 2021, pričom počíta s výrazným zvýšením priemerných realizačných cien a tým aj so zlepšením ekonomických ukazovateľov. Tento prvoradý cieľ vychádza z predpokladu, že sa nám podarí zvýšiť:

- ❑ realizačné ceny výrobkov,
- ❑ efektívnosť výrobného programu,
- ❑ využiť kooperačné vzťahy,
- ❑ realizovať dovoz keramickej prefabrikácie,
- ❑ presmerovaním realizácie predaja z nebrúsených výrobkov na brúsené výrobky,
- ❑ zvýšenie počtu platieb za jednosmernú dopravu do MR.

Zhoršenie výsledkov oproti zámerom môže dôjsť v prípade zvýšenia cien PHM a tým aj ceny prepravy, elektrickej energie, plynu, servisných služieb a ND.

Dôležitou úlohou bude vzhľadom k zámeru realizovať výrobný proces 10 mesiacov, bude zabezpečenie dostatočných zásob suroviny, pilín a papierenských kalov tak, aby bola zachovaná plynulosť výrobného procesu po celú dobu realizovania výroby.

Po vykonaných investíciách a opravách technologického zariadenia bude nutné znovu prebudovať a zoptimalizovať celý výrobný proces tak, aby pri jeho nábehu nedochádzalo k havarijným situáciám či už z dôvodu spracovania, tak aj z možného užívateľského zlyhania. Vzniku takýchto situácií sa budeme snažiť predísť dôkladným preškolením nielen zmenových technikov, ale aj ostatných kmeňových pracovníkov tak, aby sa nezopakovali chyby z predchádzajúcich období. Dôraz bude kladený na dôslednú kontrolu každej časti výrobného procesu, od prípravy suroviny, cez brúsenie až po ukladanie výrobkov a ich expedíciu. K napĺňaniu týchto cieľov bude prispievať aj systém manažerstva kvality ISO 9001, ktorý je v spoločnosti IPELSKÉ TEHELNE implementovaný už od roku 2002. Výraznú pozornosť pred nábehom výroby a následne aj počas prvých týždňov bude nutné venovať overeniu činností vykonávajúcich obsluhami jednotlivých zariadení tak aby sa ihneď identifikovali prípadné odchýlky od stanovených postupov a zabezpečilo sa ich okamžité doškolenie. Personálne je nutné kombinovať jednotlivé zmeny tak, aby boli noví pracovníci zaraďovaní do rovnakej zmeny so staršími a skúsenejšími pracovníkmi, ktorí nad nimi budú vykonávať väčší dohľad a zároveň im aj odovzdajú svoje pracovné skúsenosti.

Zainteresované strany pri plnení cieľov spoločnosti:

- ❑ predstavenstvo a majitelia spoločnosti očakávajú hlavne plnenie ukazovateľov v predaji výrobkov, zlepšenie hospodárenia spoločnosti s cieľom vrátiť sa k pozitívnemu rastu z II. polroka 2021,
- ❑ vo vzťahu k zamestnancov bude nutné splniť podmienky dané legislatívou, hlavne nárast zdroje na legislatívou spôsobený nárast mzdových nákladov,
- ❑ zákazníci očakávajú plnenie ich dodávok v požadovanej sortimentnej skladbe, riadne a včas,
- ❑ dodávatelia očakávajú realizáciu úhrad svojich pohľadávok riadne a včas,
- ❑ s orgánmi štátnej správy doriešiť nové povolenie na ťažbu v DP Zelené a meranie emisií na tunelovej peci Breznička a prijatie opatrení na dodržiavanie limitov emisií.

Pri zostavovaní správy boli identifikované a pomenované aj silné a slabé stránky spoločnosti IPEĽSKÉ TEHELNE a.s., a to:

silné stránky:

- dlhoročná skúsenosť a tradícia vo výrobnom procese
- okruh dlhoročných odberateľov,
- tradícia a image firmy,

slabé stránky:

- 100% závislosť na energetických nosičoch, najmä plynu, a technologická nemožnosť ich náhrady za iné zdroje energií
- vzdialenosť relevantných a bonitných trhov od nášho regiónu,
- s tým súvisiace vyššie prepravné náklady,
- hmotnosť výrobkov čiastočne súvisiacich s typom suroviny,
- veková štruktúra zamestnancov.

K uvedeným, hlavne slabým stránkam, budú v priebehu roka 2021 prijímané konkrétne opatrenia tak, aby sa odstránil alebo aspoň minimalizoval ich dopad na činnosť a hospodárenie spoločnosti IPEĽSKÉ TEHELNE a.s.

V Lučenci, dňa 28.05.2022

Ivan Novák
predseda predstavenstva