

COFELY-LMT
GDF SVEZ

**VÝROČNÁ SPRÁVA
ZA ROK 2015**

O B S A H VÝROČNEJ SPRÁVY

1. Základné údaje o spoločnosti

- A. Identifikačné údaje spoločnosti
- B. Predmet činnosti spoločnosti
- C. Organizačná štruktúra spoločnosti
- D. Štruktúra orgánov spoločnosti

2. Správa predstavenstva spoločnosti

- A. Štruktúra majetku spoločnosti
- B. Hospodárenie spoločnosti
- C. Rozdelenie výsledkov hospodárenia minulých rokov
- D. Ľudské zdroje
- E. Významné skutočnosti
- F. Zámery ďalšieho rozvoja spoločnosti

3. Správa o činnosti dozornej rady

P R Í L O H A K VÝROČNEJ SPRÁVE

- 1. Účtovná závierka za rok 2015
- 2. Správa audítora k účtovnej závierke za rok 2015

1. ZÁKLADNÉ ÚDAJE O SPOLOČNOSTI

A. *Identifikačné údaje spoločnosti*

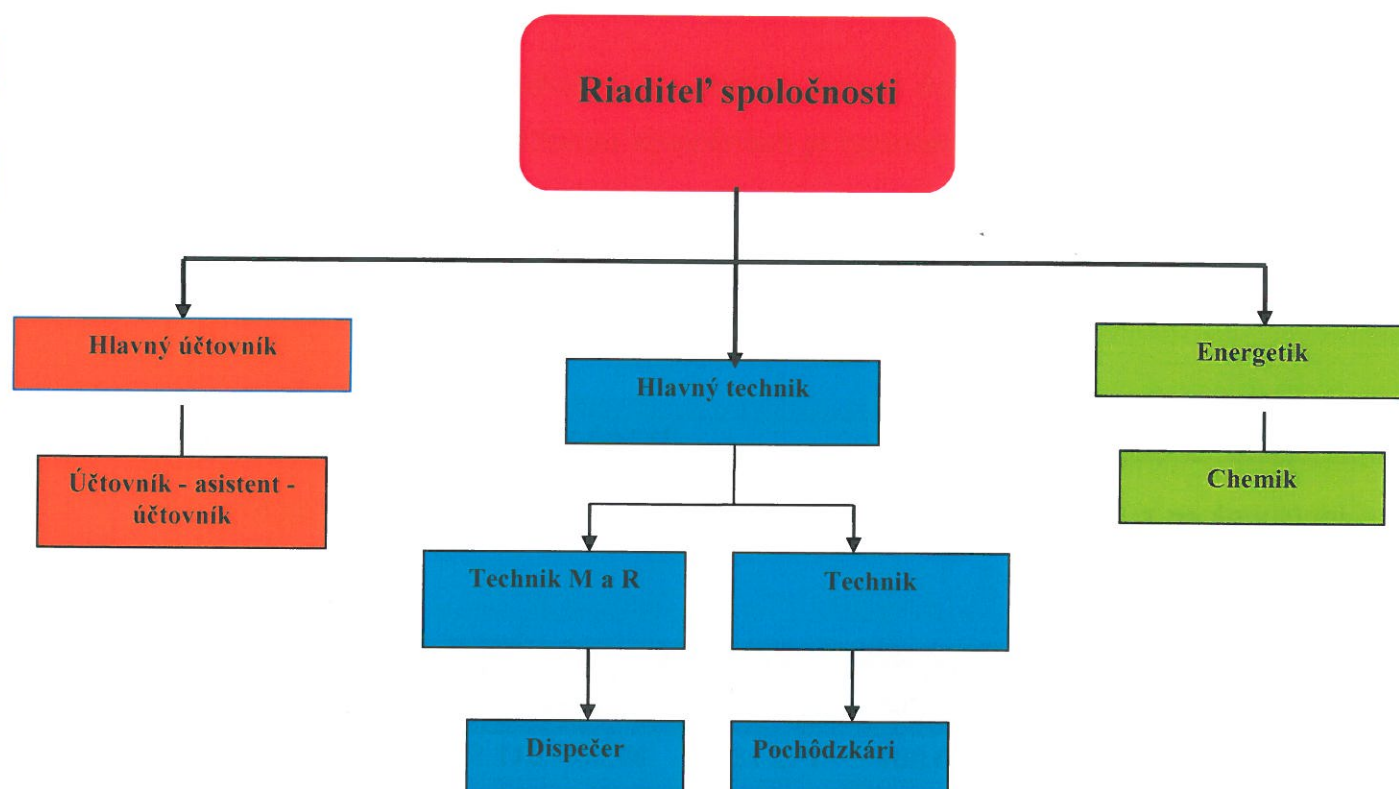
Obchodné meno :	LMT, a.s.
Právna forma :	Akciová spoločnosť
Sídlo :	Za traťou 605/1 Liptovský Mikuláš 031 04
Dátum vzniku :	22.10.2008
Základné imanie:	31 250 EUR
Počet akcií: Menovitá hodnota 1 akcie:	625 (listinné) 50 EUR
E – mail :	lmt@cofely-lmt.sk
IČO :	44 438 982

B. *Predmet činnosti spoločnosti*

- kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) v rozsahu voľnej živnosti,
- kúpa tovaru za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod) v rozsahu voľnej živnosti,
- prenájom nehnuteľností spojený s poskytovaním iných než základných služieb spojených s prenájomom,
- obstarávanie služieb spojených so správou nehnuteľností,
- vedenie účtovníctva,
- administratívne služby,
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti služieb,
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu,
- obsluha elektrických kotlov, plynových kotlov a kotlov na pevné palivo,
- činnosti podnikateľských, organizačných a ekonomických poradcov,
- výroba tepla,
- rozvod tepla.

C. Organizačná štruktúra spoločnosti

Organizačná štruktúra spoločnosti LMT, a.s.



D. Štruktúra orgánov spoločnosti

Orgány spoločnosti :

Predstavenstvo :

Ing. Peter Strýček, predseda predstavenstva

Dozorná rada :

JUDr. Jozef Mészáros, predseda dozornej rady

Mgr. Marcel Drgon, člen dozornej rady

Ing. Dana Droppová, člen dozornej rady (do 19.3.2015)

Oto Macko, člen dozornej rady (od 20.3.2015)

Audítor:

PROF & PARTNERS s.r.o.

Ing. Zuzana Vincúrová, PhD. Zodpovedný audítor

2. SPRÁVA PREDSTAVENSTVA SPOLOČNOSTI

Spoločnosť LMT a.s. vznikla za účelom výroby a dodávky tepla v meste Lip-tovský Mikuláš.

Odberateľmi sú v rozhodujúcej väčšine bytové domy prostredníctvom svojich spoločenstiev a správcov. Úlohou spoločnosti je optimalizácia nákladov na dodávku a rozvod tepla a teplej úžitkovej vody.

Svojich klientov si chce udržiavať cestou vlastnej stability, spoľahlivosti a zodpoved-nosti.

A. Štruktúra majetku spoločnosti

Stav základných ukazovateľov súvahy v oblasti majetku je viditeľný z nasledujúcej tabuľky:

Roky Ukazovatele	2015		2014		2013	
	v EUR	v %	v EUR	v %	v EUR	v %
Majetok spolu	5 292 116	100,00	5 751 271	100,00	6 030 489	100,00
Neobežný ma- jetok	4 142 325	78,27	4 663 581	81,09	4 762 021	78,97
Obežný majetok	1 050 797	19,86	962 742	16,74	1 151 166	19,09
Časové rozlíše- nie	98 994	1,87	124 948	2,17	117 302	1,94

K 31.12.2015 evidovala spoločnosť majetok vo výške 5 292 116 EUR. Neo-bežný majetok poklesol v porovnaní s minulým obdobím o 521 256 EUR najmä z dôvodu odpisov vo výške 524 796 EUR. V priebehu roka 2015 neboli realizované žiadne investície. Spoločnosť si obstarala projektovú dokumentáciu k novému projek-tu kotolne v budove Live Centrum vo výške 3 540 EUR, ktorá by mala byť realizova-ná v roku 2016.

Obežný majetok pozostáva najmä z pohľadávok za predaj tepla v hodnote 318 026 EUR, zo zostatkov na bankovom účte v hodnote 635 075 EUR a zásob v hodnote 97 539 EUR.

Najväčšiu položku z časového rozlíšenia predstavuje vyúčtovanie TÚV, UK a SV TV vo výške 98 201 EUR.

Vývoj základných ukazovateľov súvahy v oblasti vlastného imania a záväzkov je viditeľný z nasledujúcej tabuľky:

Roky Ukazovatele	2015		2015		2014	
	v EUR	v %	v EUR	v %	v EUR	v %
<i>Spolu vlastné imanie a záväzky</i>	5 292 116	100,00	5 751 271	100,00	6 030 489	100,00
Vlastné imanie	748 297	14,14	540 986	9,40	666 108	11,05
Záväzky	3 156 413	59,64	3 692 512	64,20	3 952 874	65,55
Časové rozlíšenie	1 387 406	26,22	1 517 773	26,40	1 411 507	23,40

Spoločnosť mala k 31.12.2015 vlastné imanie vo výške 748 297 EUR, čo predstavovalo nárast oproti predchádzajúcemu obdobiu o 207 311 EUR z dôvodu nárastu zisku za rok 2015 o 207 311 EUR. Počas roku 2015 nedošlo k zmene štruktúry vlastníkov spoločnosti.

Záväzky poklesli v porovnaní s rokom 2014 o 536 099 EUR najmä z dôvodu splatenia investičných úverov od Tatra banky, a.s. vo výške 429 000 EUR.

Spoločnosť má dva dlhodobé úvery, ktorých zostatok k 31.12.2015 sa skladá z krátkodobej časti 429 000 Eur a dlhodobej časti 2 311 836 EUR. Existujúce bankové úvery sa počas roka 2015 pravidelne splácali na základe zazmluvneného splátkového kalendára.

Zvyšnú časť záväzkov tvoril najmä pokles krátkodobých záväzkov z obchodného styku o 177 113 EUR a nárastu daňových záväzkov o 57 867 EUR.

Pokles položiek časového rozlíšenia o 130 367 EUR predstavuje najmä zníženie záväzkov z vyúčtovania tepla a teplej úžitkovej vody vo výške 36 292 EUR. Najväčšiu časť z hodnoty časového rozlíšenia predstavuje dotácia vzťahujúca sa k investícii na výrobu tepla z drevnej štiepky ktorej hodnota k 31.12.2015 bola 1 002 371 EUR.

B. Hospodárenie spoločnosti

Ukazovatele v EUR / Rok	2015	2014	2013
Výnosy z hospodárskej činnosti	5 333 333	5 157 602	5 752 392
Náklady na hospodársku činnosť	4 493 402	4 570 359	5 043 765
Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti	839 931	587 243	708 627
Výnosy z finančnej činnosti	57	44	1 008
Náklady na finančnú činnosť	71 553	81 189	39 924
Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti	- 71 496	- 81 145	- 38 916
Mimoriadne výnosy	0	0	0
Mimoriadne náklady	0	0	0
Výsledok hospodárenia z mimoriadnej činnosti	0	0	0
Daň z príjmov	169 515	114 489	152 980
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	598 920	391 609	516 731

Spoločnosť dosiahla zisk z hospodárskej činnosti vo výške 839 931 EUR. Výnosy pozostávali najmä z predaja tepla a vody v hodnote 5 237 209 EUR a náklady pozostávali najmä z nákupu plynu, elektrickej energie, drevnej štiepky a vody v hodnote 3 033 005 EUR, opráv a revízií tepelných zariadení v hodnote 242 006 EUR, náklady na stočné a zrážkovú vodu v hodnote 192 602 EUR, náklady na dispečing, kontroľ a poradenstvo v hodnote 187 632 EUR, prenájmu tepelného zariadenia od mesta Liptovský Mikuláš vo výške 21 385 EUR, odpisov 524 796 EUR a personálnych nákladov v hodnote 236 720 EUR.

Strata z finančnej činnosti bola spôsobená najmä úrokmi z investičnému úveru vo výške 69 935 EUR a bankovými poplatkami v hodnote 1 618 EUR.

C. Finančná analýza vybraných ukazovateľov

Analýza finančných ukazovateľov je zameraná na porovnanie ukazovateľov v čase. V tabuľke je možné porovnať ich vývoj v rokoch 2013 – 2015.

Okamžitá likvidita vyjadruje schopnosť podniku riadne plniť svoje záväzky, hovorí o solventnosti firmy.

Pri bežnej likvidite sa neberú do úvahy skladové zásoby, ktoré vzhľadom na predmet činnosti nie sú významné.

Rentabilita dáva do pomeru zisk s majetkom podniku alebo tržbami. Hovorí o úspešnosti podniku.

	2015	2014	2013
Okamžitá likvidita	1,38	1,16	0,39
Bežná likvidita	1,26	1,04	0,38
Celková rentabilita	11,32%	6,81%	8,57%
Rentabilita tržieb	11,44%	7,75%	9,13%

Vo zvýšení rentability tržieb za rok 2015 o 3,69% oproti roku 2014 sa odzrkadlili najmä investície do zefektívnenia tepelného hospodárstva, ktoré Spoločnosť vykonala v priebehu minulých účtovných období. Celková rentabilita narástla aj z dôvodu splatenia časti bankového úveru vo výške 429 000 EUR.

Likvidita Spoločnosti za rok 2015 sa zlepšila, keďže narozdiel od predchádzajúcich rokov, v roku 2015 neboli obstarané nové investície do tepelného hospodárstva. Pozitívny efekt na likviditu malo taktiež aj zníženie zadĺženia Spoločnosti. Vo všeobecnosti môžeme konštatovať, že spoločnosť má dobrú likviditu a tiež dostatok finančných prostriedkov na úhradu svojich záväzkov.

Hodnoty ukazovateľov sa pohybujú v optimálnych hodnotách.

D. Rozdelenie výsledkov hospodárenia

Zisk za rok 2015 vo výške 598 920 EUR navrhuje predstavenstvo spoločnosti rozdeliť podľa rozpisu uvedeného v tabuľke:

v EUR	Zákonný rezervný fond	Sociálny fond	Dividendy	Výsledok hospodárenia min. rokov	SPOLU
návrh na rozdelenie zisku dosiahnutého v roku 2015 vo výške (+)	0	0	598 920	0	598 920

E. Ľudské zdroje

Vývoj priemerného počtu zamestnancov v rokoch 2011 až 2015 je uvedený v nasledovnej tabuľke:

Roky	Priemerný počet zamestnancov		
	spolu	ženy	muži
2015	15	4	11
2014	15	4	11
2013	15	4	11
2012	15	4	11
2011	15	4	11

F. Významné skutočnosti

Žiadne významné skutočnosti nenastali po dni ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

G. Zámery ďalšieho rozvoja spoločnosti

Cieľom spoločnosti je dodávať odberateľom teplo a teplú vodu v požadovanom množstve a kvalite aj v roku 2016, udržať konkurencieschopnú cenu tepla a získavať nové odberné miesta.

K strategickým cieľom spoločnosti patrí predovšetkým:

Dodržiavať predpísané štandardy kvality pri zabezpečení dodávky tepla a teplej vody

Využívať pri výrobe tepla obnoviteľné zdroje energie

Zabezpečovať pravidelné prehliadky, skúšky a overenia TTZ podľa platnej legislatívy

Udržiavať nulovú úrazovosť zamestnancov, dodávateľov a iných zainteresovaných strán

Cieľom spoločnosti na rok 2016 je:

- obhájenie zavedeného systému manažérstva kvality pre činnosti súvisiace s výrobou a rozvodom tepla špecifikované normou EN ISO 9001:2008

- úprava elektrického rozvádzača a výmena čerpadiel za čerpadlá s frekvenčným meničom v PK Okoličné
- oprava rozvodov a doplnenie tepelnej izolácie v teplovodných šachtách pri bytových domoch Pod slivkou a BD D-2
- zabezpečiť vykonanie odborných prehliadok, meranie emisií, overenie fakturačných meradiel a overenie hospodárnosti TTZ podľa vypracovaného harmonogramu.

3. SPRÁVA O ČINNOSTI DOZORNEJ RADY

Predkladaná správa dozornej rady za rok 2015 bola pripravená na základe správy predstavenstva, výroku audítora k účtovnej závierke a pravidelného hodnotenia činností spoločnosti.

Dozorná rada konštatuje, že spoločnosť v roku 2015 dosiahla dobré finančné výsledky.

Podľa názoru dozornej rady bolo hospodárenie spoločnosti v súlade s príslušnými zákonmi a ďalšími predpismi, stanovami spoločnosti a uzneseniami predchádzajúcich valných zhromaždení a bolo zamerané na maximálnu spokojnosť klientov, zamestnancov a akcionárov.

Na základe poznatkov získaných z preskúmania účtovných výkazov (súvahy, výkazu ziskov a strát, poznámok k účtovnej závierke, výkazu cash flow) i na základe záverečného výroku audítorskej spoločnosti PROF & PARTNERS s.r.o., dozorná rada nemá pripomienky k ročnej účtovnej závierke spoločnosti za rok 2015 a odporúča valnému zhromaždeniu schváliť tak ročnú účtovnú závierku ako i návrh na rozdelenie hospodárskeho výsledku - zisku spoločnosti.