

Výročná správa 2015

TATRAMAT - ohrievače vody, s.r.o.

Hlavná 1

058 01 Poprad

IČO: 36 473 871

DIČ: 2020019716

Zapísaná v Obch. registri: OS Prešov, č.V

6864/03 vl. 12902/P



Tatramat

ohrievame vodu. spoľahlivo.

Obsah

Dodatok správy audítora o overení súladu výročnej správy s účtovnou závierkou	2
Výročná správa za rok 2015	
Vývoj účtovnej jednotky a stav, v ktorom sa nachádza	3
Úroveň predaja	3
Finančné ukazovatele	4
Zamestnanosť	5
Životné prostredie	5
Významné riziká a neistoty	6
Predpokladaný budúci vývoj účtovnej jednotky	6
Udalosti osobitného významu po skončení účtovného obdobia	6
Návrh na vysporiadanie zisku za rok 2015	6
Náklady na činnosť v oblasti výskumu a vývoja	6
Informácie o nadobudnutých vlastných akciách, dočasných listoch, obchodných podieloch	6
Údaj o organizačných zložkách v zahraničí	6
Správa nezávislého audítora k riadnej účtovnej závierke	
Riadna účtovná závierka k 31.12.2015	

DODATOK SPRÁVY AUDÍTORA
O OVERENÍ SÚLADU VÝROČNEJ SPRÁVY S ÚČTOVNOU ZÁVIERKOU
v zmysle zákona č. 540/2007 Z.z. § 23 odsek 5

štatutárnemu orgánu spoločnosti TATRAMAT – ohrievače vody, s.r.o.

I. Overili sme účtovnú závierku spoločnosti TATRAMAT – ohrievače vody, s.r.o. k 31. decembru 2015 uvedenú v prílohe, ku ktorej sme dňa 12. februára 2016 vydali správu audítora a v ktorej sme vyjadrili svoj názor v nasledujúcom znení:

Názor

Podľa nášho názoru účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie spoločnosti TATRAMAT – ohrievače vody, s.r.o. k 31. decembru 2015 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci k uvedenému dátumu v súlade so Zákonom o účtovníctve.

II. Overili sme taktiež súlad výročnej správy s vyššie uvedenou účtovnou závierkou. Za správnosť zostavenia výročnej správy zodpovedá štatutárny orgán spoločnosti. Našou úlohou je vyjadriť na základe overenia názor o súlade výročnej správy s účtovnou závierkou.

Overenie sme vykonali v súlade s Medzinárodnými auditorskými štandardami. Tieto štandardy požadujú, aby audítor naplánoval a vykonal overenie tak, aby získal primeranú istotu, že informácie uvedené vo výročnej správe, ktoré sú predmetom zobrazenia v účtovnej závierke, sú vo všetkých významných súvislostiach v súlade s príslušnou účtovnou závierkou. Informácie uvedené vo výročnej správe na stranách 1-6 sme posúdili s informáciami uvedenými v účtovnej závierke k 31. decembru 2015. Iné údaje a informácie, ako účtovné informácie získané z účtovnej závierky a účtovných kníh sme neoverovali. Sme presvedčení, že vykonané overovanie poskytuje primeraný podklad pre vyjadrenie názoru audítora.

Podľa nášho názoru uvedené účtovné informácie vo výročnej správe spoločnosti TATRAMAT – ohrievače vody, s.r.o., poskytujú pravdivý a verný obraz o účtovnej závierke k 31. decembru 2015, a sú v súlade so Zákonom o účtovníctve č.431/2002 Z.z. v znení neskorších predpisov.

Bratislava, 3. máj 2016

Rödl & Partner Audit, s. r. o.
Lazaretská 8
811 08 Bratislava
Obchodný register Okresného súdu Bratislava I,
Vložka číslo 14122/B
Licencia SKAU 147



A handwritten signature in black ink, appearing to be "M. Ivaško".

Ing. Mikuláš Ivaško
zodpovedný audítor
Licencia SKAU 48

TATRAMAT- ohrievače vody, s.r.o. , Hlavná 1, 058 01 POPRAD

Výročná správa za rok 2015

Spoločnosť TATRAMAT – ohrievače vody, s.r.o. je nástupnícka organizácia vo výrobe ohrievačov vody po spoločnosti TATRAMAT a.s., Poprad so 170-ročnou históriou. Vznikla zápisom do Obchodného registra 9.7.2001. Do 1.1.2004 však nevyvíjala žiadnu činnosť. K 1.1.2004 TATRAMAT a.s. previedla zamestnancov a výrobné prostriedky z časti výroby ohrievačov vody na spoločnosť TATRAMAT – ohrievače vody, s.r.o.

Od 01.10.2004 je spoločnosť TATRAMAT - ohrievače vody s.r.o. 100 % dcérskou spoločnosťou nemeckej firmy Stiebel Eltron International GmbH so sídlom v Holzmindene.

Vývoj účtovnej jednotky a stav, v ktorom sa nachádza

Rok 2015 bol pre spoločnosť mimoriadne pozitívny z hľadiska nárastu tržieb a tvorby kladného hospodárskeho výsledku. V roku 2014 sme začali so sériovou výrobou nových typov tepelných čerpadiel pre materskú spoločnosť. Naďalej sa investuje do rozšírenia tejto výroby. Rast výroby tepelných čerpadiel sa bude významne podieľať na raste obratu spoločnosti aj v roku 2016. Naša spoločnosť pôsobí na celosvetovom trhu, s najväčším podielom najmä v európskych krajinách ako sú Česko, Nemecko, Holandsko, Maďarsko, Poľsko, Bulharsko, Ukrajina, Rusko, pobaltské štáty i štáty bývalej Juhoslávie. Produkty sú dodávané i do USA, Kanady a ázijských krajín. Vynikajúce postavenie na Slovensku a v Českej republike vytvára dobré predpoklady rozvoja firmy.

Úroveň predaja:

Názov ukazovateľa	2013	2014	2015
Tržby za predaj tovaru, vlastných výrobkov a služieb v tis. EUR	17 552	17 729	21 037

Medziročne narástli tržby spoločnosti o viac ako tri milióny EUR.

TATRAMAT - ohrievače vody, s.r.o.

Hlavná 1

058 01 Poprad

IČO: 36 473 871

DIČ: 2020019716

Zapísaná v Obch. registri: OS Prešov, č.V

6864/03 vl. 12902/P

 **Tatramat**
ohrievame vodu. spoľahlivo.

Finančné ukazovatele:

Názov ukazovateľa	2013	2014	2015
Rentabilita tržieb	0,43%	0,07%	4,16%
Rentabilita vlastného imania - ROE	0,65%	0,11%	6,94%
Rentabilita aktív - ROA	0,47%	0,09%	5,69%

Ukazovatele rentability dosiahli veľmi pozitívny vývoj. Výrazný vplyv na rentabilitu mal nárast tržieb, pokles cien výrobných vstupov, ale aj rast produktivity práce a racionalizácia výrobných procesov.

názov ukazovateľa	2013	2014	2015
Likvidita I. stupňa – okamžitá/ pohotová	0,01	0,02	0,01
Likvidita II. stupňa - bežná	0,46	0,40	0,68
Likvidita III. stupňa - celková	1,39	1,69	2,48

Likvidita spoločnosti bola stabilizovaná, spoločnosť platila všetky svoje záväzky včas.

- Ukazovateľ okamžitej likvidity vyjadruje schopnosť spoločnosti hradiť krátkodobé záväzky. Likvidita spoločnosti je zaistená, pokiaľ ukazovateľ dosahuje hodnotu aspoň 0,2. Financovanie spoločnosti je zabezpečené cez Cash Pooling s materskou spoločnosťou, kvôli čomu sa hodnoty likvidity nachádzajú pod odporúčanými intervalmi.
- Ukazovateľ bežnej likvidity vyjadruje pokrytie krátkodobých záväzkov peňažnými prostriedkami a pohľadávkami. Tento ukazovateľ by nemal klesnúť pod hodnotu 1. Spoločnosť vykazuje nižšiu úroveň ukazovateľa bežnej likvidity, čo súvisí so spomínaným Cash Poolingom.
- Ukazovateľ celkovej likvidity vyjadruje pokrytie krátkodobých záväzkov obežnými aktívami. Tento ukazovateľ by mal dosahovať optimálne hodnoty 2 – 2,5 pri výrobných spoločnostiach. Hodnota celkovej likvidity sa oproti minulému roku výrazne zlepšila.

Názov ukazovateľa	2013	2014	2015
Celková zadlženosť	25,81%	20,40%	16,28%
Dlh na vlastné imanie	35,79%	26,28%	19,84%
Dlhodobá zadlženosť VI	0,05%	0,03%	0,03%

Ukazovatele zadlženosti kvantifikujú mieru použitia cudzieho a vlastného kapitálu na financovanie potrieb spoločnosti, štruktúru použitých zdrojov, ako aj schopnosť spoločnosti vysporiadať sa so splácaním dlhov aj ich prípadnej ceny (úroku). Pokles podielu cudzích zdrojov na celkových zdrojoch krytia v roku 2015 sa odzrkadlil i na hodnotách v prípade ukazovateľov zadlženosti.

Názov ukazovateľa	2013	2014	2015
doba obratu zásob	73,00	72,00	66,00
doba obratu pohľadávok	35,00	21,00	25,00
obrat fixných aktív	1,76	1,85	2,28
obrat celkových aktív	1,08	1,17	1,37

V roku 2014 zostali zásoby na nezmenenej úrovni v porovnaní s rokom 2013. Pohľadávky voči prepojeným spoločnostiam poklesli.

V roku 2015 bol zaznamenaný pozitívny vývoj v prípade ukazovateľa doby obratu zásob, keďže sa doba obratu zásob skrátila o 6 dní. Doba obratu pohľadávok sa len mierne zvýšila z dôvodu mierneho nárastu pohľadávok voči odberateľom.

Zamestnanosť

Fyzický stav pracovníkov na konci roku 2014 bol 245. Z tohto počtu tvorili administratívni pracovníci 67, režijní robotníci 54 a jednicoví robotníci 124. Oproti roku 2013 celkový počet zamestnancov klesol o 5.

V roku 2015 bol fyzický stav pracovníkov na konci roku 250. Oproti roku bezprostredne predchádzajúcemu, celkový počet zamestnancov vzrástol o 5.

Spoločnosť v tejto oblasti nechystá žiadne výrazné zmeny. V súvislosti s plánovaným rastom výroby tepelných čerpadiel a kotlov očakávame mierny nárast počtu jednicových robotníkov.

Životné prostredie

V roku 2015 nenastali žiadne významné situácie, ktoré by mali buď negatívny alebo pozitívny vplyv na životné prostredie.

TATRAMAT - ohrievače vody, s.r.o.

Hlavná 1

058 01 Poprad

IČO: 36 473 871

DIČ: 2020019716

Zapísaná v Obch. registri: OS Prešov, č.V

6864/03 vl. 12902/P

 **Tatramat**
ohrievame vodu. spoľahlivo.

Významné riziká a neistoty

Spoločnosť neviduje významné riziká.

Predpokladaný budúci vývoj účtovnej jednotky:

V roku 2016 očakávame rast predaja a výroby ohrievačov vody. Celkové tržby vzrastú podľa plánu na úroveň cca 25 mil. EUR, čo je o 20 % viac ako v roku 2015. Hlavný nárast bude z výroby tepelných čerpadiel.

Udalosti osobitného významu po skončení účtovného obdobia

Po skončení účtovného obdobia, za ktoré sa vyhotovuje výročná správa, nenastali žiadne udalosti osobitného významu.

Návrh na vysporiadanie zisku za rok 2015:

Výsledok hospodárenia vykázaný k 31. 12. 2015	875 896,95 EUR
Tvorba zákonného rezervného fondu vo výške 5 %	43 794,85 EUR
Úhrada straty minulých rokov	832 102,10 EUR

Náklady na činnosť v oblasti výskumu a vývoja

Spoločnosť nevykladá žiadne náklady na výskum a vývoj.

Informácie o nadobudnutých vlastných akciách, dočasných listoch, obchodných podieloch

Spoločnosť nevlastní žiadne vlastné akcie, dočasné listy a iné.

Údaj o organizačných zložkách v zahraničí

Spoločnosť nemá žiadnu organizačnú zložku v zahraničí.

Poprad 18.04.2016

Ing. Peter Štrbian
konateľ




Ralf Rainer Nolte
konateľ

TATRAMAT - ohrievače vody, s.r.o.
Hlavná 1
058 01 Poprad
IČO: 36 473 871
DIČ: 2020019716
Zapísaná v Obch. registri: OS Prešov, č.V
6864/03 vl. 12902/P

 **Tatramat**
ohrievame vodu. spoľahlivo.