

LMT, a. s.
Člen Skupiny ENGIE

**VÝROČNÁ SPRÁVA
ZA ROK 2016**

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 2016
- 2. Správa audítora k účtovnej závierke za rok 2016

1. ZÁKLADNÉ ÚDAJE O SPOLOČNOSTI

A. Identifikačné údaje spoločnosti

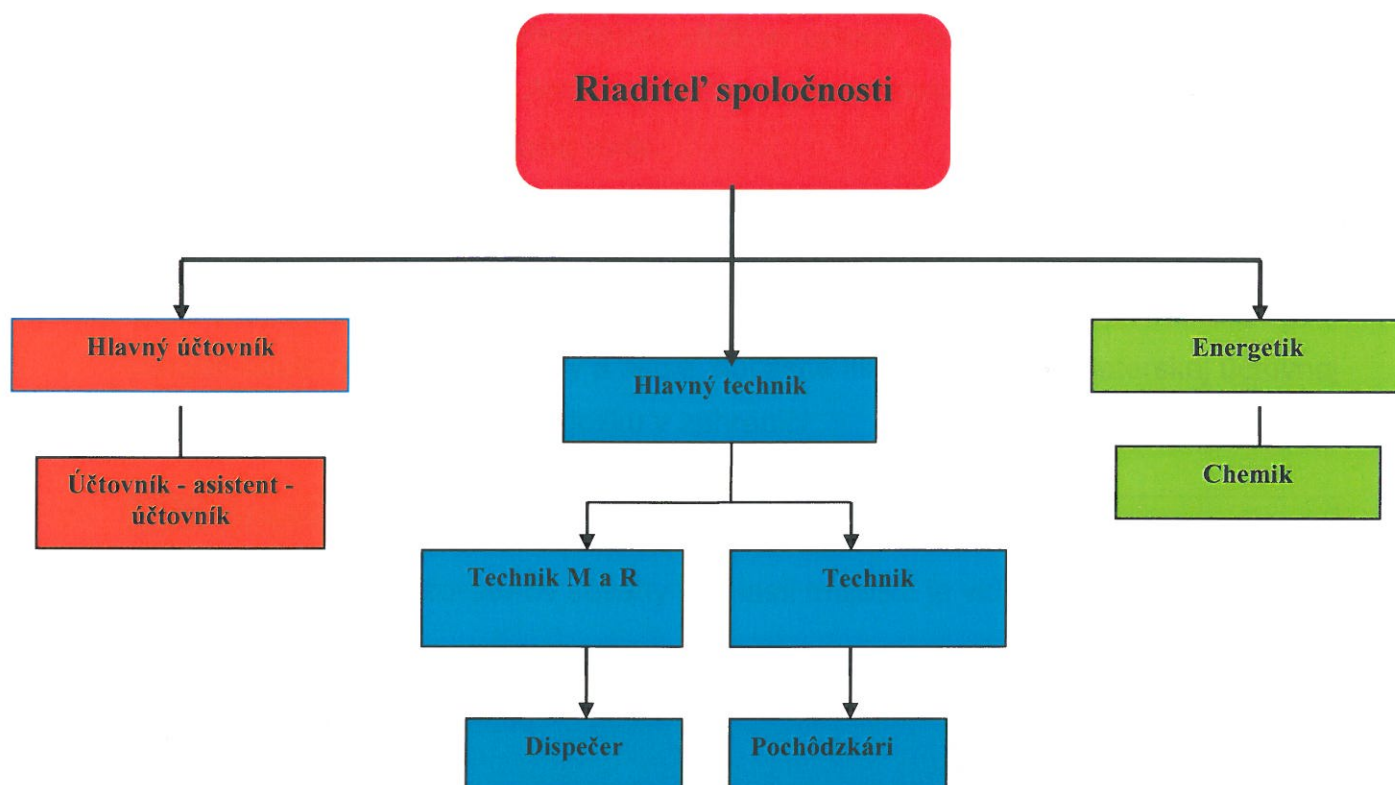
Obchodné meno :	LMT, a.s.
Právna forma :	Akciová spoločnosť
Sídlo :	Za traťou 605/1 Liptovský Mikuláš 031 04
Dátum vzniku :	22.10.2008
Základné imanie:	31 250 EUR
Počet akcií: Menovitá hodnota 1 akcie:	625 (listinné) 50 EUR
E – mail :	lmmt@cofely-lmt.sk
IČO :	44 438 982

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

Oto Macko, člen dozornej rady

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 Liptovský 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 zodpovednosti.

Spoločnosť LMT a.s. nemá náplň v oblasti výskumu a vývoja, nenadobudla vlastné akcie, obchodné podiely a akcie, dočasné listy ani podiely materskej účtovnej jednotky a nemá organizačnú zložku v zahraničí.

A. *Štruktúra majetku spoločnosti*

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

Roky Ukazovatele	2016		2015		2014	
	v EUR	v %	v EUR	v %	v EUR	v %
Majetok spolu	4 983 686	100,00	5 292 116	100,00	5 751 271	100,00
Neobežný majetok	3 667 036	73,58	4 142 325	78,27	4 663 581	81,09
Obežný majetok	1 176 950	23,62	1 050 797	19,86	962 742	16,74
Časové rozlíšenie	139 700	2,80	98 994	1,87	124 948	2,17

K 31.12.2016 evidovala spoločnosť majetok vo výške 4 983 686 EUR. Neobežný majetok poklesol v porovnaní s minulým obdobím o 475 289 EUR najmä z dôvodu odpisov vo výške 526 950 EUR. V priebehu roka 2016 boli realizované nasledujúce investície: technológia kotolne PK J. Janošku vo výške 25 000 EUR a nový automobil pre obchádzkárov vo výške 7 460 EUR. Spoločnosť obstarala časť technológie kotolne na peletky vo výške 21 108 EUR, ktorá by mala byť realizovaná v roku 2017 na novom tepelnom zdroji K Palugyayho v celkovej výške 150 000 EUR.

Obežný majetok pozostáva najmä z pohľadávok za predaj tepla v hodnote 403 799 EUR, zo zostatkov na bankovom účte v hodnote 681 319 EUR a zásob v hodnote 91 561 EUR.

Najväčšiu položku z časového rozlíšenia predstavuje vyúčtovanie TÚV, UK a SV TV vo výške 117 654 EUR.

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

Roky Ukazovatele	2016		2015		2014	
	v EUR	v %	v EUR	v %	v EUR	v %
<i>Spolu vlastné imanie a záväzky</i>	4 983 686	100,00	5 292 116	100,00	5 751 271	100,00
Vlastné imanie	967 778	19,42	748 297	14,14	540 986	9,40
Záväzky	2 720 191	54,58	3 156 413	59,64	3 692 512	64,20
Časové rozlíšenie	1 295 717	26,00	1 387 406	26,22	1 517 773	26,40

Spoločnosť mala k 31.12.2016 vlastné imanie vo výške 967 778 EUR, čo predstavovalo nárast oproti predchádzajúcemu obdobiu o 219 481 EUR z dôvodu nárastu zisku za rok 2016. Počas roku 2016 nedošlo k zmene štruktúry vlastníkov spoločnosti.

Záväzky poklesli v porovnaní s rokom 2015 o 436 222 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 31.12.2016 sa skladá z krátkodobej časti 429 000 Eur a dlhodobej časti 1 882 836 EUR. Existujúce bankové úvery sa počas roka 2016 pravidelne splácali na základe zazmluvneného splátkového kalendára.

Zvyšnú časť záväzkov tvoril najmä pokles krátkodobých záväzkov z obchodného styku o 16 571 EUR a nárastu daňových záväzkov o 12 302 EUR.

Najväčšiu časť z hodnoty časového rozlíšenia predstavuje dotácia vzťahujúca sa k investícii na výrobu tepla z drevnej štiepky, ktorej hodnota k 31.12.2016 bola 909 350 EUR a ktorá je postupne rozpúšťaná do výnosov.

B. Hospodárenie spoločnosti

Ukazovatele v EUR / Rok	2016	2015	2014
Výnosy z hospodárskej činnosti	5 330 937	5 333 333	5 157 602
Náklady na hospodársku činnosť	4 221 922	4 493 402	4 570 359
Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti	1 109 015	839 931	587 243
Výnosy z finančnej činnosti	44	57	44
Náklady na finančnú činnosť	61 275	71 553	81 189
Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti	- 61 231	- 71 496	- 81 145
Mimoriadne výnosy	0	0	0
Mimoriadne náklady	0	0	0
Výsledok hospodárenia z mimoriadnej činnosti	0	0	0
Daň z príjmov	229 383	169 515	114 489
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	818 401	598 920	391 609

Spoločnosť dosiahla zisk z hospodárskej činnosti vo výške 1 109 015 EUR. Výnosy pozostávali najmä z predaja tepla a vody v hodnote 5 229 679 EUR a náklady pozostávali najmä z nákupu plynu, elektrickej energie, drevnej štiepky a vody v hodnote 2 860 761 EUR, opráv a revízií tepelných zariadení v hodnote 129 344 EUR, náklady na stočné a zrážkovú vodu v hodnote 189 191 EUR, náklady na dispečing, kontroľ a poradenstvo v hodnote 186 432 EUR, prenájmu tepelného zariadenia od mesta Liptovský Mikuláš vo výške 20 458 EUR, odpisov 526 950 EUR a personálnych nákladov v hodnote 231 917 EUR.

Strata z finančnej činnosti bola spôsobená najmä úrokmi z investičnému úveru vo výške 59 633 EUR a bankovými poplatkami v hodnote 1 642 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 2014 – 2016.

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.

	2016	2015	2014
Okamžitá likvidita	1,59	1,38	1,16
Bežná likvidita	1,48	1,26	1,04
Celková rentabilita	16,42%	11,32%	6,81%
Rentabilita tržieb	15,65%	11,44%	7,75%

Vo zvýšení rentability tržieb za rok 2016 o 5,1% oproti roku 2015 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 2016 sa zlepšila, keďže narozdiel od predchádzajúcich rokov, v roku 2016 neboli obstarané kapitálovo náročné investície do tepelného hospodárstva v tak významnom objeme ako v predchádzajúcich rokoch. 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 finančných ukazovateľov sa pohybujú v optimálnych hodnotách.

D. Rozdelenie výsledkov hospodárenia

Zisk za rok 2016 vo výške 818 401 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	818 401	0	818 401

E. Ľudské zdroje

Vývoj priemerného počtu zamestnancov v rokoch 2012 až 2016 je uvedený v nasledovnej tabuľke:

Roky	Priemerný počet zamestnancov		
	spolu	ženy	muži
2016	15	4	11
2015	15	4	11
2014	15	4	11
2013	15	4	11
2012	15	4	11

F. Významné skutočnosti

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

G. Zábery ďalšieho rozvoja spoločnosti

Cieľom spoločnosti je dodávať odberateľom teplo a teplú vodu v požadovanom množstve a kvalite aj v roku 2017, udržať konkurencieschopnú cenu tepla a získať 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 2017 je:

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

- v rámci získavania nových klientov, rozšírenie prevádzky o nové kotolne: PK LIVE CENTRUM a K Palugyayho
- za účelom zvýšenia účinnosti kotolne, realizácia výmeny zastaranej technológie na PK J. Janošku
- 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 2016 bola pripravená na základe správy predstavenstva, výroku audítora k účtovnej závierke a pravidelného hodnotenia činností spoločnosti.

Dozorná rada konštatuje, že spoločnosť v roku 2016 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 2016 a odporúča valnému zhromaždeniu schváliť tak ročnú účtovnú závierku ako i návrh na rozdelenie hospodárskeho výsledku - zisku spoločnosti.