Výročná správa

1. Úvod.

Výročná správa za rok 2015 predkladaná spoločnosťou Technické služby mesta Partizánske spol. s r.o., poskytuje prehľad o rozhodujúcich podnikateľských aktivitách spoločnosti, ich ekonomických výsledkoch a finančných investíciách.

2. Právna forma a predmet podnikania.

Spoločnosť bola založená zakladateľskou listinou zo dňa 6. decembra 1999 a vznikla dňa 11. februára 2000 zápisom do obchodného registra. Zapísaná je v Obchodnom registri Okresného súdu Trenčín, oddiel Sro, vložka číslo 19422/R, zastúpená spoločníkom Mesto Partizánske, Námestie SNP 212/4, 958 18 Partizánske, zastúpené primátorom mesta doc. PaedDr. Jozefom Božikom, PhD., pod obchodným názvom Technické služby mesta Partizánske, spol. s r.o., so sídlom 958 30 Partizánske, Nemocničná 979/1, IČO 36 311 693.

Hlavným predmetom podnikania spoločnosti je:

1. výroba tepla, rozvod tepla, predaj tepelnej energie, údržba zariadení tepelného hospodárstva
2. výroba, pestovanie a predaj kvetinových produktov, vrátane drevín
3. nakladanie s odpadmi a prevádzkovanie skládok odpadu
4. prevádzka a údržba verejných WC
5. prevádzka a údržba trhovísk
6. prevádzka a údržba parkovísk
7. vykonávanie jednoduchých stavieb a poddodávok
8. údržba a oprava motorových vozidiel a mechanizmov
9. prenájom hmotného investičného majetku
10. prevádzka a údržba osvetlenia, elektroinštalácie
11. prenájom nehnuteľností
12. prevádzka športových zariadení a zariadení slúžiacich na regeneráciu a rekondíciu
13. maloobchod so zmiešaným tovarom v rozsahu voľnej živnosti
14. údržba miestnych komunikácií
15. údržba a výsadba zelene
16. poskytovanie služieb verejného stravovania
17. masérske služby
18. prevádzkovanie sauny
19. prevádzkovanie solária
20. vnútroštátna nákladná cestná doprava
21. nákladná cestná doprava vykonávaná cestnými nákladnými vozidlami, ktorých celková hmotnosť vrátane prípojného vozidla nepresahuje 3,5 t
22. montáž, oprava a údržba elektrických zariadení
23. vodoinštalatérstvo a kúrenárstvo
24. poskytovanie služieb rýchleho občerstvenia v spojení s predajom na priamu konzumáciu
25. prevádzkovanie výdajne stravy
26. výroba, pestovanie a predaj všetkých druhov zeleniny
27. čistenie kanalizačných systémov
28. prípravné práce k realizácii stavby
29. dokončovacie stavebné práce pri realizácii exteriérov a interiérov
30. uskutočňovanie inžinierskych stavieb
31. uskutočňovanie pozemných stavieb
32. vykonávanie činnosti koordinátora bezpečnosti
33. technik požiarnej ochrany
34. bezpečnostný technik
35. autorizovaný bezpečnostný technik

Činnosť spoločnosti je orientovaná hlavne na výrobu tepla a teplej úžitkovej vody, zber a skládkovanie odpadu, údržbu a prevádzku miestnych komunikácií, chodníkov, verejných priestranstiev, zimnú údržbu, prevádzkovanie športových zariadení a zariadení slúžiacich na regeneráciu a rekondíciu.

Spoločnosť je rozdelená na strediská, kde každé stredisko má vedúceho, ktorý zodpovedá v plnej miere za celú činnosť strediska.

Orgánmi spoločnosti sú valné zhromaždenie, konateľ a dozorná rada.

Valné zhromaždenie je najvyšším orgánom spoločnosti. Koná sa najmenej jedenkrát ročne, najneskôr do 30.12. príslušného kalendárneho roku.

Dozorná rada, ktorá plní funkciu kontrolného orgánu sa schádza štvrťročne, prípadne podľa potreby.
Zástupca spoločnosti je konateľ, ako štatutárny a výkonný orgán spoločnosti je oprávnený samostatne konať v mene spoločnosti vo všetkých veciach a za spoločnosť podpisovať tak, že k obchodnému menu spoločnosti pripojí svoj podpis uvedený na podpisovom vzore. Konateľa spoločnosti menuje a odvoláva valné zhromaždenie.

Základné imanie k 1.1.2015 predstavovalo čiastku 4 329 266,00 Eur. V priebehu roku 2015 sa základné imanie zvýšilo vkladom zakladateľa o 100 000,00 Eur.

Základné imanie k 31.12.2015 tvorí 4 429 266,00 Eur.

3. Vyhodnotenie podnikateľského zámeru.

Základný ekonomický ukazovateľ finančného plánu – zisk – spoločnosť Technické služby mesta Partizánske v roku 2015 vykázala vo výške **5 223,- Eur**. Aj napriek tomu, že hospodársky výsledok je oproti plánovanému nižší o 3 965,-Eur, je však vyšší ako skutočnosť v roku 2014 o 3 707,- Eur, a v konečnom dôsledku spoločnosť uzatvorila hodnotiace obdobie s kladným výsledkom.

Stredisko stavebná činnosť vykázalo na konci roka stratu vo výške 48 552,- Eur. Strata je spôsobená výpadkom činnosti zimnej údržby v sezóne 2014/2015, pozastavením plánovanej výstavby Malej vodnej elektrárne vo Veľkých Bieliciach z dôvodu zmeny majiteľa. Aj naďalej boli realizované práce pre Mesto Partizánske, ako opravy komunikácii (aj keď v menšom objeme ako po iné roky), kanalizačných vpustí, verejného osvetlenia, dopravné značenie či opravy detských ihrísk a tiež práce pre priľahlé obce a ostatných odberateľov.

Stredisko záhradnícke služby vykázalo v roku 2015 stratu v objeme 29 808,- Eur, ktorá je oproti plánovanej nižšia o 4 789,- €. Svoje plánované výnosy zvýšilo oproti plánu o 48 999,- Eur. Stredisko sa zaoberalo hlavne výsadbou a údržbou mestskej zelene, kosením mestskej zóny Partizánske a okolitých obcí, orezávaním, výrubom stromov a odvozom konárov. Vo vedľajšej činnosti to bola starostlivosť o sadenice a ich predaj.

Strediskom, ktoré kladne ovplyvnilo celkový hospodársky výsledok bolo stredisko odpadové hospodárstvo, kde dosiahnutý zisk vo výške 147 270,- Eur, bol vyšší oproti plánu o 49 818,- Eur. Separovaný zber vykázal stratu vo výške 28 405,- Eur, čomu nasvedčujú aj nižšie tržby za odovzdané komodity v porovnaní s predchádzajúcim rokom o 3 916,- Eur. Príčinou nižších tržieb je i menšie množstvo vytriedených a odovzdaných komodít o 2,798 t menej ako v predchádzajúcom roku.

Na stredisku tepelné hospodárstvo sme dosiahli zisk vo výške 232 891,- Eur, ktorý výrazne prispel k priaznivému výsledku hospodárenia celej spoločnosti. Pracovníci strediska počas roka zabezpečovali údržbu a opravy technologických zariadení pre plynulý chod kotolní.

Stredisko doprava a mechanizácia dosiahlo zisk vo výške 5 383,- Eur, čím splnilo plánovaný hospodársky výsledok. Tento z väčšej časti ovplyvnili objednávky od spoločností, ktoré realizujú kanalizácie v okolí mesta Partizánske a spoločnosť Strabag, ako realizátor cesty v úseku Nováky – Prievidza. Okrem bežných činností poskytovaných pre mesto Partizánske a stálych odberateľov, stredisko získalo objednávky a poskytovalo služby ako napr. zametanie pre spoločnosti Strabag, SAT Slovensko, Služby Važec, Via Cesty Oščadnica, Daxstav a tiež výkony polievacími vozidlami pre Doprastav, IVS Stará Ľubovňa, Aquastav Bratislava.

Na strediskách športovísk hospodársky výsledok – strata – bola ovplyvnená do značnej miery prácami na ich opravách a údržbe, ktoré ovplyvnili výšku nákladov (rekonštrukcia tribúny na kúpalisku, oprava bazénov, oprava tribúny na futbalovom štadióne, oprava strechy športovej haly). Čo sa týka využitia letného kúpaliska, sezóna 2015 bola pomerne úspešná , o čom svedčí aj množstvo návštevníkov, ktoré dosiahlo počet 45 705 ľudí , čo je o 25 004 návštevníkov viac ako v predchádzajúcom roku. Okrem priaznivého počasia prispeli k úspešnosti sezóny i mimoriadne kultúrne a športové akcie zabezpečované pracovníkmi strediska, ktoré pritiahli návštevníkov.

Všetky strediská pracovali v rámci svojich možností s maximálnym využitím pracovnej doby, strojov a zariadení.

Ukazovatele	**Skutočnosť /v Eur / k**		**Index** 2015/2014	**Plán 2015 / v Eur /**	**Skutočnosť 2015 / v Eur /**	**% plnenia plánu**
	31.12.2015	**31.12.2014**				
Výnosy	6 137 344	6 081 173	1,009	6 140 906	6 137 344	99,94
Náklady	6 132 121	6 079 657	1,009	6 131 718	6 132 121	100,01
Hospodársky výsledok	5 223	1 516		9 188	5 223	

Investície.

Plánované investície na rok 2015 a skutočnosť sú prehľadne zachytené v nasledovnej tabuľke:

Investičná akcia	**Plán 2015**		**Skutočnosť rok 2015**	
	TSM	**Mesto Partizánske**	**TSM**	**Mesto Partizánske**
Str. 2xx				
Str. 3xx				
Generálna oprava G26HD-žací stroj			15 990,00€	
Str.4xx				
Str. 511				
Str. 540				
Str. 6xx				
Ramenový nosič kontajnerov	45 000,00€		42 700,00€	
Str. 7xx				
Ozvučenie športovej haly			5 760,33€	5 760,33€
Odvlhčenie zimného štadiónu			23 077,88€	
Rekonštrukcia obvodového plášťa zimného štadiónu			16 713,77€	
Str. 800				
Chodník k futbalovému štadiónu			9588,12€	
Celkom ukončené investície			**113 830,10€**	
Rozpracované investície:				
Radové garáže TSM			6 420,93€	
Prístrešok pre vozidlá			2 249,39€	
Karanténna stanica			166,00€	
Obytný dom č.207			75 436,88€	
Tribúna FŠ			28 616,97€	
Prekládka tepelného kanála			41 800,00€	
Celkom rozpracované investície			**154 690,17€**	
Celkom investície za rok 2015			**268 520,27€**	**5 760,33€**

Obrat.

V roku 2015 dosiahla spoločnosť Technické služby mesta Partizánske, spol. s r.o. obrat vo výške 6 137 344,- Eur. Oproti skutočnosti predchádzajúceho roku to predstavuje nárast o 56 171,- Eur. Spoločnosť splnila plán výnosov za rok 2015 na 99,94%.

Hlavným zdrojom výnosov boli tržby zo strediska tepelné hospodárstvo v objeme 3 117 272,- Eur, strediska likvidácia odpadu v objeme 692 523,- Eur, strediska stavebná činnosť a elektro v objeme 475 360,- Eur, strediska doprava a mechanizácia v objeme 655 049,- Eur. Na ostatných strediskách boli tržby pomerne nižšie, ide o strediská kúpalisko Dúha, zimný štadión, záhradnícke služby a stredisko separovaný zber.

Hlavným odberateľom služieb je Mesto Partizánske. Vo veľkej miere sú vykonávané práce i pre okolité obecné úrady, súkromných podnikateľov a súkromné osoby.

4. Majetková a finančná situácia spoločnosti.

4.1. Majetková situácia.

Majetková situácia spoločnosti je daná stavom, štruktúrou a vývojom jednotlivých zložiek majetku, záväzkov a vlastného imania vyplývajúcich zo súvahy.

	Rok 2015 (v Eur)	**Rok 2014** (v Eur)	**Rozdiel** (v Eur)	**Index 2015/2014**
Majetok spoločnosti	7 931 663	8 099 792	-168 129	0,979
Neobežný majetok	6 878 785	7 096 663	-217 878	0,969
v tom:				
-dlhodobý nehmotný majetok	-	-	-	-
-dlhodobý hmotný majetok	6 878 785	7 096 663	-217 878	0,969
-dlhodobý finančný majetok	-	-	-	
Obežný majetok	997 950	944 574	53 376	1,057
v tom:				
-zásoby	133 083	110 936	22 147	1,200
-krátkodobé pohľadávky	466 897	547 140	-80 243	0,853
-finančné účty	397 970	286 498	111 472	1,389
Časové rozlíšenie	54 928	58 555	-3 627	0,938
Záväzky a vlastné imanie spolu	7 931 663	8 099 792	-168 129	0,979
Vlastné imanie	4 059 427	3 796 704	262 723	1,069
v tom :				
-základné imanie	4 429 266	4 329 266	100 000	1,023
- pohľadávky za upísané VI	-21 850	0	-21 850	-
-kapitálové fondy	207 950	28 600	179 350	7,271
-fondy zo zisku	6 938	6 862	76	1,011
-výsledok hospod. min. rokov	-568 100	-569 540	1 440	0,997
-výsledok hospod. účtov. obdobia	5 223	1 516	3707	3,445
Záväzky	2 572 361	2 980 011	-407 650	0,863
v tom :				
-rezervy	545 315	488 855	56 460	1,115
–dlhodobé záväzky	112 038	104 131	7 907	1,076
-krátkodobé záväzky	656 721	843 618	-186 897	0,778
-bankové úvery	1 258 287	1 543 407	-285 120	0,815
Časové rozlíšenie	1 299 875	1 323 077	-23 202	0,982

Majetok spoločnosti v roku 2015 oproti roku 2014 poklesol o sumu 168 129,- Eur, indexom 0,979 za súčasného poklesu neobežného majetku o 217 878,- Eur a rastu obežného majetku o 53 376,- Eur. Najväčší vplyv na zníženie majetku mal pokles stavu neobežného majetku – zníženie zostatkovej ceny dlhodobého hmotného majetku. Vlastné imanie vzrástlo o 262 723,- Eur, naopak záväzky poklesli o 407 650,- Eur a to najmä vplyvom pravidelného splácania bankových úverov.

4.2. **Finančná situácia spoločnosti.**

Finančná situácia spoločnosti posudzovaná sústavou ukazovateľov metódou indexu bonity je v roku 2015 nasledovná:

Ukazovateľ

$$x1 = \frac{\text{cash flow}}{\text{cudzí kapitál}} = \frac{112006}{2572361} = 0{,}0435$$

$$x2 = \frac{\text{celkový kapitál}}{\text{cudzí kapitál}} = \frac{7931663}{2572361} = 3{,}0834$$

$$x3 = \frac{\text{zisk pred zdanením}}{\text{celkový kapitál}} = \frac{14206}{7931663} = 0{,}0018$$

$$x4 = \frac{\text{zisk pred zdanením}}{\text{celkové výkony}} = \frac{14206}{5058851} = 0{,}0028$$

$$x5 = \frac{\text{zásoby}}{\text{aktíva celkom}} = \frac{133083}{7931663} = 0{,}0168$$

$$x6 = \frac{\text{celkové výnosy}}{\text{celkový kapitál}} = \frac{5058851}{7931663} = 0{,}6378$$

Index= x1 + x2 + x3 + x4 + x5 + x6 = 3,78614

Ukazovateľ	2011	2012	2013	2014	2015
Index bonity	3,005	3,528	3,371	3,414	3,786

Všeobecne pri posudzovaní finančnej situácie podniku (ako celku) sa vychádza z úrovne indexu bonity, s ktorým pracujú peňažné ústavy prispôsobeným ich podmienkam. Index bonity obsahuje sedem úrovní, čím je index bonity väčší, tým je finančná situácia lepšia. Záporné hodnoty svedčia o zlej finančnej situácii podniku.

Spoločnosť v roku 2015 dosiahla index bonity 3,3786, a je najlepší za sledované obdobie od r. 2012 do roku 2015. Spoločnosť má stabilnú finančnú s miernym zlepšením.

Zadíženosť v roku 2015

$$\frac{\text{cuzdie zdroje}}{\text{celkový kapitál}} = \frac{2572361}{7931663} = 0{,}324315468$$

Ukazovateľ	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
zadlženosť	0,285	0,323	0,439	0,3979	0,3817	0.3679	0,3243

Zadlženosť sa mierne zlepšila a je porovnateľná s minulým rokom. Mierne zlepšenie spôsobilo zníženie celkových záväzkov.

Bežná likvidita v roku 2015

$$\frac{\text{Krátkodobé pohľadávky + krátkodobý finančný majetok}}{\text{krátkodobé záväzky + krátkodobé bankové úvery + krátkodobé fin. Výpomoci}} = \frac{864867}{941841} = 0{,}9182$$

Ukazovateľ	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Bežná likvidita	0,74	1,18	1,644	1,249	0,932	0,837	0,918

V spoločnosti mierne poklesla celková zadĺženosť v roku 2015 na úroveň 32,43% V roku 2014 bola zadĺženosť 36,79%. Zadĺženosť teda poklesla v porovnaní s predchádzajúcim rokom o 4,36 bodu. Je porovnateľná s minulým rokom.

Mierne vzrástla bežná likvidita na úroveň 0,918, čo je zlepšenie v porovnaní s minulým rokom o 0,081 bodu. Na zlepšenie malo vplyv hlavne zníženie krátkodobých záväzkov.

Návrh na vysporiadanie výsledku hospodárenia.

Technické služby mesta Partizánske, spol. s r.o. navrhujú zúčtovať vykázaný zisk za rok 2015 nasledovne:

a) 5% použiť na tvorbu rezervného fondu
b) preúčtovať na nerozdelený zisk minulých rokov

Ing. Jozef Jarošinec
konateľ spoločnosti

V Partizánskom, 10.05.2016