

VÝROČNÁ SPRÁVA

T+T, a.s.

2016



Výročná správa spoločnosti T+T, a.s., so sídlom v Žiline, Andreja
Kmeťa 18, IČO 36 400 491, za rok 2016

T+T, a.s.
Andreja Kmeťa 18, 010 01 Žilina
041 – 5 621 635
www.t-t.sk

	Názov dokumentu :	Číslo: 02/2017
	VÝROČNÁ SPRÁVA	Schválená :
		Strana 1 z 19

1. ÚVOD

2. RIADENIE SPOLOČNOSTI

- 2.1. Valné zhromaždenie
- 2.2. Predstavenstvo
- 2.3. Dozorná rada

3. CHARAKTERISTIKA SPOLOČNOSTI

- 3.1. Predmet činnosti
- 3.2. Prevádzkové činnosti

4. HOSPODÁRENIE A FINANCOVANIE SPOLOČNOSTI

- 4.1. Analýza aktív a pasív
- 4.2. Vývoj štruktúry nákladov a výnosov
- 4.3. Hlavné ukazovatele hospodárenia

5. STRATÉGIA ROZVOJA SPOLOČNOSTI

6. PRÍLOHY

- 6.1. Konsolidovaná účtovná závierka
- 6.2. Správa audítora
- 6.3. Účtovná závierka
- 6.4. Poznámky k účtovnej závierke

	Názov dokumentu :	Číslo: 02/2017
	VÝROČNÁ SPRÁVA	Schválená :
		Strana 2 z 19

1. ÚVOD

Spoločnosť T+T, a.s. bola založená v zmysle § 154 a nasl. Obchodného zákonníka dňa 3.7.2001 so základným imaním 1,000.000,- Sk. Na valnom zhromaždení dňa 26.11.2001 bolo schválené zlúčenie spoločnosti T+T, s.r.o., IČO : 31613306 so spoločnosťou T+T, a.s., IČO : 36400491. Na právneho nástupcu spoločnosť T+T, a.s. prešlo celé imanie, práva a záväzky zrušenej spoločnosti T+T, s.r.o., súčasne bolo navýšené základné imanie na 7,450.000,- Sk. Na valnom zhromaždení dňa 29.11.2002 bola schválená zmena stanov a navýšené základné imanie na 12,450.000,- Sk. Aktuálne základné imanie predstavuje 413 264,29 EUR.

Spoločnosť vystupuje vo forme holdingovej spoločnosti s dvomi dcérskymi spoločnosťami. Vlastní 51%-ný balík akcií Technických služieb Ružomberok, akciovej spoločnosti a od 8.10.2012 vlastní 90%-ný balík akcií Technických služieb – Žiar nad Hronom, a.s..

Spoločnosť je zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu v Žiline, Oddiel: Sa, Vložka č. 10312/L, IČO : 36 400 491. Nosnou činnosťou spoločnosti je podnikanie v oblasti nakladania s odpadmi.



Spoločnosť je od roku 2005 držiteľom certifikátu systému manažmentu kvality podľa STN EN ISO 9001:2001 a certifikátu systému environmentálneho manažérstva podľa STN EN ISO 14001:2005, s platnosťou certifikácie do 26.12.2017.

Od 22.9.2012 je spoločnosť certifikovaná pre systém manažérstva bezpečnosti a ochrany zdravia pri práci podľa STN OHSAS 18001 : 2009. V roku 2016 prebehol kontrolný audit pre systém manažérstva bezpečnosti a ochrany zdravia pri práci s platnosťou certifikácie do 23.09.2018.



Názov dokumentu :

Číslo: 02/2017

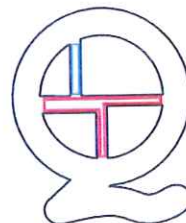
VÝROČNÁ SPRÁVA

Schválená :

Strana 3 z 19

ITQ - CZ s.r.o.

Certifikačný orgán č. 3067 akreditovaný ČIA č. 701/2012
podľa ČSN EN ISO/IEC 17021:2011



CERTIFIKÁT

QS; EMS č.: 454

**Systémy manažérstva kvality
a systémy environmentálneho manažérstva**

T+T, a.s. Žilina

Ul. A. Kmeťa č. 18; 010 01 Žilina
Slovenská republika

na základe recertifikačného auditu č. 839/2014 vyhovuje požiadavkám noriem
pre systémy manažérstva kvality a systémov environmentálneho manažérstva
podľa:

STN EN ISO 9001 : 2009

STN EN ISO 14001 : 2005

Tento certifikát platí pre nasledovnú oblasť pôsobnosti:

Zber a preprava odpadu, prevádzkovanie skládok odpadu, prevádzkovanie
zberne odpadu, triedenie odpadu, kompostovanie odpadu a nakladanie
s nebezpečným odpadom, údržba a tvorba zelene a čistenie komunikácií
a chodníkov.


Ing. Kamil Raček
Zástupca certifikačného orgánu



Certifikát je platný:
od: 26. 12. 2014
do: 26. 12. 2017

Nesplnenie požiadaviek stanovených v Dohode o certifikačnom procese RCD 58/2014 môže spôsobiť odňatie, resp. zrušenie certifikátu.
Certifikačný orgán pre certifikáciu manažérskych systémov, ITQ - CZ s.r.o., U. Tesly 1825, 735 41 Peřivod, Česká republika, E-mail: iq@itq-zilina.sk



Názov dokumentu :

Číslo: 02/2017

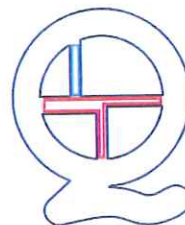
VÝROČNÁ SPRÁVA

Schválená :

Strana 4 z 19

ITQ - CZ s.r.o.

Certifikačný orgán č. 3067 akreditovaný ČIA č. 701/2012
podľa ČSN EN ISO/IEC 17021:2011



CERTIFIKÁT

OHS č.: 496

Systémy manažérstva bezpečnosti a ochrany zdravia pri práci

T+T, a.s. Žilina

Ul. A. Kmeťa č.18; 010 01 Žilina
Slovenská republika

na základe recertifikačného auditu č. 912/2015 vyhovuje požiadavkám normy
pre systémy manažérstva bezpečnosti a ochrany zdravia pri práci podľa:

STN OHSAS 18001 : 2008

Tento certifikát platí pre nasledovnú oblasť pôsobnosti:

Zber a preprava odpadu, prevádzkovanie skládok odpadu, prevádzkovanie
zberne odpadu, triedenie odpadu, kompostovanie odpadu a nakladanie
s nebezpečným odpadom, údržba a tvorba zelene a čistenie komunikácií
a chodníkov.


Ing. Kamil Raček
Zástupca certifikačného orgánu



Certifikát je platný:
od: 23. 09. 2015
do: 23. 09. 2018

Nesplnenie požiadaviek stanovených v Dohode o certifikačnom procese RCD 105/2015 môže spôsobiť odňatie, resp. zníženie certifikátu.
Certifikačný orgán pre certifikáciu manažerských systémov, ITQ - CZ s.r.o., U. Tesly 1825, 735 41 Petřvald, Česká republika, E-mail: itq@itq-zilina.sk

	Názov dokumentu :	Číslo: 02/2017
	VÝROČNÁ SPRÁVA	Schválená :
		Strana 5 z 19

2. RIADENIE SPOLOČNOSTI

2.1 Valné zhromaždenie

Je najvyšším orgánom spoločnosti. Počas roka 2016 sa valné zhromaždenie zišlo 2 x, schválilo finančný plán na rok 2016, výsledky hospodárenia a účtovnú závierku za rok 2015, na mimoriadnom valnom zhromaždení bol rozšírený predmet podnikania o nákladnú automobilovú dopravu. Účasť akcionárov na valnom zhromaždení bola 100%.

2.2 Predstavenstvo

Predstavenstvo je štatutárnym orgánom spoločnosti. Predstavenstvo pracuje v zložení:

Ing. Miloslav Sokolovský, predseda
 Ing. Anton Jánoš, podpredseda
 Ing. Miloš Ďurajka, člen

Vo všetkých veciach zaväzujúcich spoločnosť sú oprávnení konať a podpisovať všetci členovia predstavenstva a to dvaja spolu. Spoločnosť zaväzujú súhlasným prejavom vôle vždy dvaja členovia predstavenstva. Podpredseda predstavenstva je oprávnený podpisovať a konať za spoločnosť aj samostatne. V roku 2016 zasadalo predstavenstvo 6 x, o čom sú vyhotovené zápisnice v zmysle stanov spoločnosti.

2.3 Dozorná rada

Je kontrolným orgánom spoločnosti, ktorý predovšetkým preskúma účtovnú závierku a výročnú správu spoločnosti, schvaľuje návrh na audítora k overeniu účtovnej závierky a návrh na schválenie odmien vedúcim zamestnancom spoločnosti. Dozorná rada pracuje v zložení:

Ing. Alexandra Jánošová
 Ing. Dana Hreusová
 Mária Puckalová

	Názov dokumentu :	Číslo: 02/2017
	VÝROČNÁ SPRÁVA	Schválená :
		Strana 6 z 19

3. CHARAKTERISTIKA SPOLOČNOSTI

3.1 Predmet činnosti

Predmet činnosti je definovaný vo výpise z Obchodného registra Okresného súdu v Žiline, v Oddieli: Sa, vo Vložke číslo: 10312/L. Predmet činnosti je vymedzený nasledovne :

- kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi
/maloobchod/ v rozsahu voľných živností
- kúpa tovaru za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živností
/veľkoobchod/ v rozsahu voľných živností
- sprostredkovanie obchodu, služieb a výroby
- činnosti v oblasti nehnuteľností
- prenájom nehnuteľností
- sprostredkovanie nákupu a predaja nehnuteľností
- leasing spojený s financovaním
- prenájom a požičiavanie motorových vozidiel
- prenájom a požičiavanie lodí
- výskum trhu a verejnej mienky
- podnikateľské poradenstvo
- poradenské služby ohľadne elektronických zariadení na spracovanie dát
- inžinierska činnosť /okrem vybraných činností vo výstavbe/
- reklamné činnosti
- čistenie chodníkov a verejných priestranstiev
- podnikanie v oblasti nakladania s odpadmi
- úprava zelene
- prevádzkovanie cestovnej agentúry
- podnikanie v oblasti nakladania s nebezpečným odpadom
- výroba elektriny z obnoviteľných zdrojov výrobným zariadením na využitie bioplynu
s celkovým inštalovaným výkonom do 5MW
- výkon povolania prevádzkovateľa nákladnej cestnej dopravy s počtom 24 vozidiel

	Názov dokumentu :	Číslo: 02/2017
	VÝROČNÁ SPRÁVA	Schválená :
		Strana 7 z 19

3.2 Prevádzkové činnosti

Hlavnými činnosťami spoločnosti je podnikanie v oblasti nakladania s odpadmi, predovšetkým zber, preprava komunálnych odpadov a drobných stavebných odpadov, ich zhodnocovanie v projekte Intenzifikácia zhodnotenia a energetického využitia komunálneho odpadu v prevádzke v Hričove, tiež materiálového využitia realizáciou projektu Separovaného zberu, kompostovanie biologicky rozložiteľného odpadu, zneškodňovanie zvyškového odpadu na skládkach odpadov, údržba verejnej mestskej zelene, výroba elektrickej energie zo skládkového plynu Skládky odpadov Žilina – Považský Chlmec.

Od roku 2012 je realizovaný projekt „Intenzifikácia zhodnotenia a energetického využitia komunálneho odpadu“, výstupom ktorého je zhodnocovanie komunálneho odpadu činnosťou R12 – Výmena odpadov určených na spracovanie niektorou z činností R1 až R11, s koncovým zhodnotením činnosťou R1 – Využitie najmä ako palivo alebo na získanie energie iným spôsobom.

Na Skládke odpadov v Považskom Chlmcí nebol v roku 2016 uložený žiaden odpad (skládka zatvorená dňa 7.1.2014 predbežným opatrením SIŽP – ústredie Bratislava), na Skládke odpadov v Bytči - Mikšovej 11 116,755 ton odpadov, na Skládke odpadov Žiar nad Hronom 81964,829 ton, v Kompostárni v Žiline – Považskom Chlmcí bolo zhodnotených 225,960 ton odpadu, v Kompostárni Dolný Hričov bolo zhodnotených 4 802,869 ton BRO, v prevádzke Intenzifikácia bolo zhodnotených činnosťou R12 42 358,423 ton odpadov.

Skládka odpadov Žilina – Považský Chlmec



Realizáciou projektu Intenzifikácie zhodnotenia a energetického využitia komunálneho odpadu došlo k ukončeniu skládkovania komunálnych odpadov na Skládke odpadov v Žiline – Považskom Chlmci a ich energetickému zhodnoteniu činnosťou R1 v cementárňach Rohožník a Turňa nad Bodvou.

Technologická linka na výrobu alternatívneho paliva z komunálneho odpadu



	Názov dokumentu :	Číslo: 02/2017
	VÝROČNÁ SPRÁVA	Schválená :
		Strana 9 z 19

Spoločnosť prevádzkuje kogeneračné zariadenie na výrobu elektrickej energie zo skládkových plynov na Skládke odpadov v Žiline - Považskom Chlmcí čím realizuje jeden zo svojich strategických environmentálnych cieľov, ktorého príprava začala v roku 2004.

Odplynovacie zariadenie skládkových plynov s kogeneráciou na výrobu elektrickej energie



Stredisko prepravy odpadu zabezpečuje zber a prepravu odpadov zo 74 obcí okresov Žilina, Kysucké Nové Mesto, Bytča a čiastočne okresov Čadca, Považská Bystrica, ďalej krajského mesta Žilina, okresných miest Kysucké Nové Mesto, Bytča, mesta Rajecké Teplice a mesta Prievidza. V uvedenom teritóriu žije 185.tisíc obyvateľov, komunálny odpad je zhodnocovaný v zariadení Intenzifikácie zhodnotenia a energetického využitia komunálneho odpadu v Hričove, zvyškový odpad je likvidovaný na vlastnej Skládke odpadov Žiar nad Hronom a na spoločnosťou prevádzkovanvej Skládke odpadov Bytča – Mikšová. V roku 2016 bol odpad likvidovaný zo štyroch zvozových oblastí – žilinskej, rajeckej, kysuckej a bytčianskej. Stredisko zabezpečuje odpadové hospodárstvo všetkým obchodným reťazcom v meste Žilina (TESCO, CARREFOUR, Kaufland, BAUMAX, METRO, BILLA, NAY), tiež LIDL-u v žilinskom kraji, hypermarketom a supermarketom v mestách Martin, Čadca, Kysucké Nové Mesto, Považská Bystrica, Turzovka, Púchov, Rajec.

V roku 2013 prebehlo verejné obstarávanie na dodávateľa služieb odpadového hospodárstva Mestu Prievidza, v ktorom uspela spoločnosť T+T, a.s., a na základe uzatvorenej zmluvy zabezpečuje Mestu Prievidza služby v odpadovom hospodárstve od 1.1.2014 po dobu 10-tich rokov. Odpad z Mesta Prievidza je zneškodňovaný na Skládke odpadov Žiar nad Hronom, ktorú spoločnosť kúpila v roku 2013.

Vozidlový park spoločnosti T+T, a.s.



	Názov dokumentu :	Číslo: 02/2017
	VÝROČNÁ SPRÁVA	Schválená :
		Strana 11 z 19

Na stredisku prebieha intenzívna obnova vozidlového parku, ktorá reaguje na potreby zákazníkov, na základe čoho je vozidlový park postupne dopĺňaný malými vozidlami IVECO s nízkou tonážou a vyššou priechodnosťou, vozidlom MERCEDES BENZ AXOR s pohonom 4x4 popri nových vozidlách MERCEDES BENZ s nadstavbami FAUN objemu 22 m3.

Stredisko údržby zelene zabezpečuje tvorbu a údržbu verejnej mestskej zelene. Celková výmera na údržbu zelene predstavuje ročne 105 ha. Perspektíva rozvoja strediska je v rozvoji nových komerčných zákaziek ako aj v tvorbe a údržbe zelene v súvislosti s novou dopravnou infraštruktúrou. Stredisko údržby zelene sídli na ulici Jánošíkovej. Na stredisku je prevádzkovaná Zberňa odpadu pre obyvateľov mesta Žilina.



	Názov dokumentu :	Číslo: 02/2017
	VÝROČNÁ SPRÁVA	Schválená :
		Strana 12 z 19

Separovaný zber odpadu zaznamenal v posledných rokoch vzostup v počte separovaných komodít v meste Žilina spustením realizácie projektu „Intenzifikácia separovaného zberu v meste Žilina“, podporeného Recyklačným fondom, tiež v okrese Kysucké Nové Mesto, okrese Bytča, Mikroregión Hričov, Mikroregión Terchovská dolina.

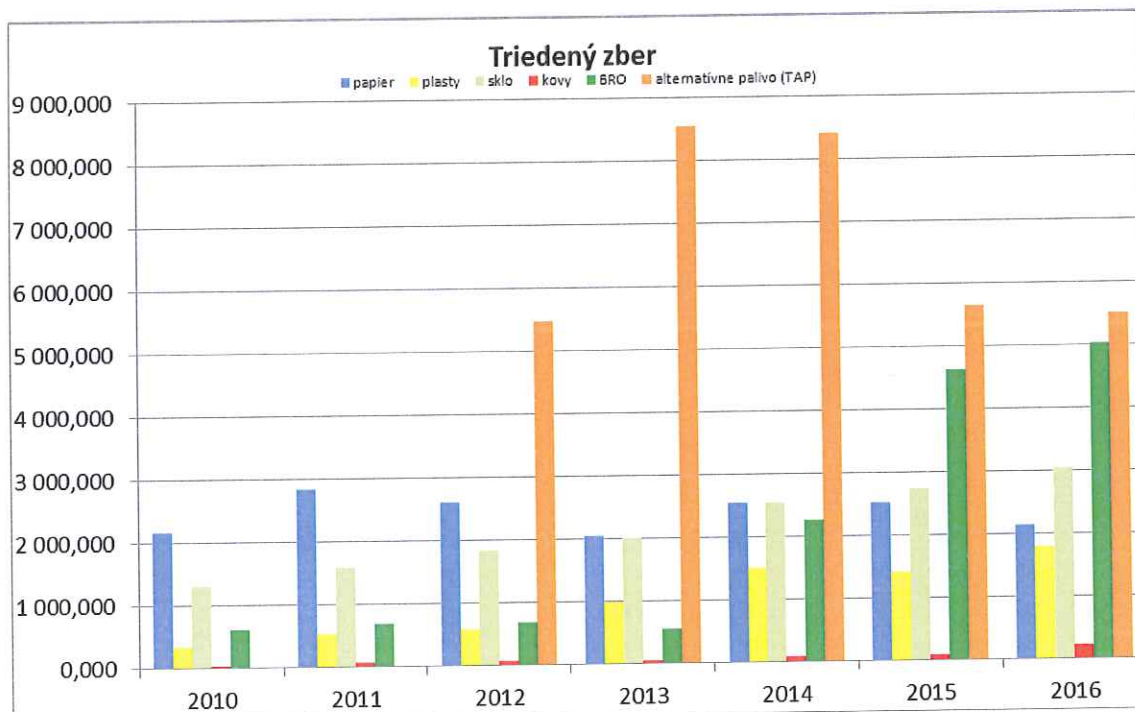
V apríli 2011 bola ukončená realizácia projektu „Separovaný zber papiera, plastov, skla, kompozitných obalov a biologicky rozložiteľného odpadu v Žiline“, podstatou ktorého bolo obstaranie vozidiel a kontajnerov na realizáciu separovaného zberu v meste Žilina a žilinskom regióne. Sledovanosť projektu skončila v roku 2016.

Od 1.1.2014 zabezpečujeme separovaný zber odpadov Mestu Prievidza, vrátane Zberne odpadov Prievidza, od 1.1.2015 bola spustená prevádzka Triediacej linky s lisovaním v areáli Zberne odpadov Prievidza.

Od roku 2013 prevádzkuje spoločnosť projekt „Najmodernejšia cesta separovania odpadu pre takmer 30 tisíc obyvateľov Terchovskej doliny“, na základe výsledku verejného obstarávania vyhláseného Mikroregiónom Terchovská dolina. Spoločnosť uzatvorila zmluvu o prevádzkovaní Projektu do 31.05.2018.

Vývoj triedeného zberu komunálneho odpadu za obdobie 2010 - 2016 (v tonách)

Druh odpadu	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016
papier	2 160,720	2 830,317	2 615,327	2 045,740	2 545,177	2 525,342	2 134,723
plasty	332,442	537,101	590,920	997,793	1 505,958	1 405,087	1 804,915
sklo	1 295,760	1 589,644	1 835,780	2 005,760	2 552,480	2 746,610	3 043,260
kovy	17,980	57,020	65,680	51,840	91,755	91,993	214,152
BRO	609,140	674,590	676,970	548,860	2 263,410	4 631,870	5 031,575
alternatívne palivo (TAP)			5 477,310	8 561,470	8 418,660	5 648,900	5 509,770
drevo					648,880	926,150	1 225,700
VKM	63,910	49,810	75,160	97,630	150,863	75,900	98,328
elektroodpad	160,166	186,349	149,882	153,490	193,807	214,930	271,580
pneumatiky	48,200	50,080	69,622	83,330	68,705	80,273	53,640
batérie	4,380	5,810	1,525	0,483	1,206	1,100	3,700
žiarivky	0,314	0,694	0,275	0,200	0,378	0,453	0,638
odpady s obs. škodlivín	14,155	20,530	25,360	21,660	32,494	40,319	32,128
SPOLU:	4 707,167	6 001,945	13 595,811	16 581,256	18 473,773	18 388,927	19 424,109



	Názov dokumentu :	Číslo: 02/2017
	VÝROČNÁ SPRÁVA	Schválená :
		Strana 14 z 19

4. HOSPODÁRENIE A FINANCOVANIE SPOLOČNOSTI

4.1 Analýza aktív a pasív spoločnosti

Analýza aktív a pasív spoločnosti v EUR

Rok	2013	2014	2015	2016
SPOLU MAJETOK v EUR	9 847 861 €	10 402 029 €	10 339 004 €	9 932 037 €
1. Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0 €	0 €	0 €	0 €
2. Stále aktíva	6 954 544 €	7 269 086 €	7 350 091 €	6 475 591 €
- NHIM	5 620 €	13 672 €	18 199 €	11 500 €
- HIM	6 884 102 €	7 190 592 €	6 889 070 €	6 131 269 €
- finančný majetok	64 822 €	64 822 €	442 822 €	332 822 €
3. Obežné aktíva	2 884 191 €	3 100 849 €	2 981 623 €	3 448 749 €
4. Ostatné aktíva	9 126 €	32 094 €	7 290 €	7 697 €
- náklady budúcich období	9 126 €	32 094 €	7 290 €	7 697 €
SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVAZKY v EUR	9 847 861 €	10 402 029 €	10 339 004 €	9 932 037 €
1. Vlastné imanie	5 421 379 €	6 343 815 €	6 592 993 €	5 088 470 €
- základné imanie	413 264 €	413 264 €	413 264 €	413 264 €
- hospodársky výsledok	590 343 €	854 465 €	259 932 €	1 372 046 €
2. Cudzie zdroje	3 258 118 €	3 418 280 €	3 411 952 €	4 605 255 €
- rezervy	1 446 689 €	1 609 237 €	110 007 €	128 458 €
- dlhodobé záväzky	3 271 €	0 €	0 €	6 463 €
- krátkodobé záväzky	1 808 158 €	1 809 043 €	1 601 970 €	2 553 446 €
- iné záväzky	0 €	0 €	0 €	4 403 €
- bankové úvery	0 €	0 €	0 €	0 €
3. Ostatné aktíva	1 168 364 €	639 934 €	334 059 €	238 312 €

	Názov dokumentu :	Číslo: 02/2017
	VÝROČNÁ SPRÁVA	Schválená :
		Strana 15 z 19

4.2 Vývoj štruktúry nákladov a výnosov

Rok	2013	2014	2015	2016
Tržby celkom	6 931 376 €	8 140 157 €	7 977 604 €	8 617 584 €
Spotreba materiálu a energie	1 740 999 €	1 852 176 €	1 510 094 €	1 343 783 €
Služby	1 015 710 €	1 641 313 €	2 126 752 €	1 979 400 €
Osobné náklady	2 433 561 €	2 950 385 €	2 729 188 €	2 599 146 €
Dane a poplatky	71 881 €	96 784 €	96 481 €	107 053 €
Odpisy HIM	1 369 466 €	1 378 526 €	1 376 626 €	1 336 089 €
Ostatné výnosy z hosp. činnosti	573 876 €	554 210 €	692 160 €	245 908 €
Ostatné náklady na hospodársku činnosť	56 523 €	91 045 €	484 804 €	404 527 €
Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu	77 373 €	722 015 €	112 630 €	1 832 902 €
Zostatková cena predaného majetku a materiálu	11 403 €	125 925 €	39 974 €	1 141 942 €
Hospodársky výsledok prevádzkový	877 866 €	1 193 494 €	418 475 €	1 794 054 €
Výnosové úroky	5 266 €	9 269 €	31 670 €	17 927 €
Ostatné finančné výnosy	0 €	0 €	47 787 €	62 443 €
Ostatné finančné náklady	75 126 €	76 831 €	83 323 €	70 023 €
Hospodársky výsledok finančný	-69 860 €	-67 562 €	-3 866 €	10 393 €
Ostatné mimoriadne výnosy	0 €	0 €	0 €	0 €
Ostatné mimoriadne náklady	0 €	0 €	0 €	0 €
Hospodársky výsledok mimoriadny	0 €	0 €	0 €	0 €
Daňová povinnosť	217 663 €	271 467 €	154 677 €	432 401 €
Hospodársky výsledok čistý	590 343 €	854 465 €	259 932 €	1 372 046 €

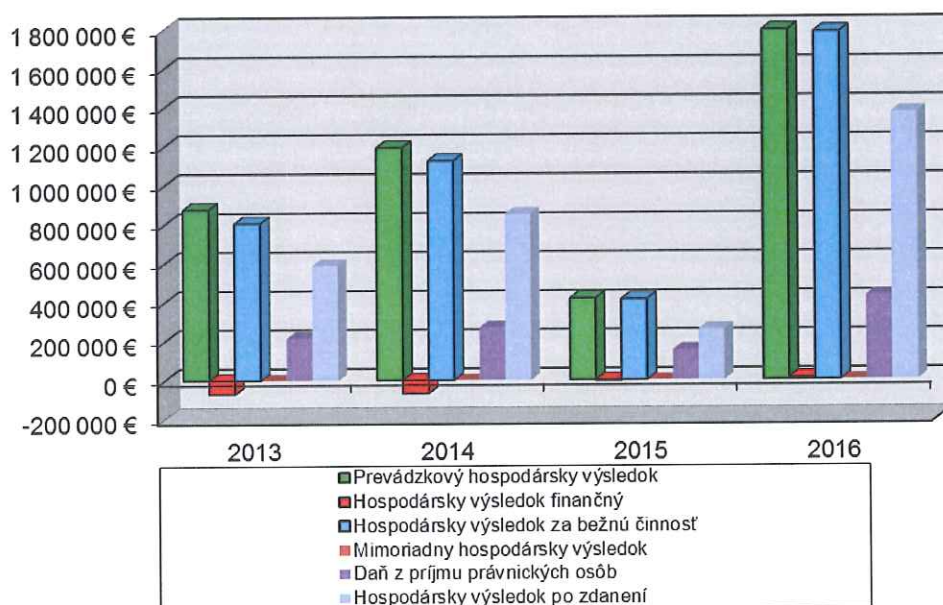
Spoločnosti nevznikli náklady na oblasť výskumu a vývoja /§ 20 d) zákona o účtovníctve/.

Po skončení účtovného obdobia nenastali udalosti osobitného významu /§ 20 písm. b) zákona o účtovníctve/.

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí /§ 20 písm. h) zákona o účtovníctve/.

4.3 Hlavné ukazovatele hospodárenia

Hlavné ukazovatele hospodárenia



Hlavné ukazovatele hospodárenia

Text	2013	2014	2015	2016
Prevádzkový hospodársky výsledok	877 866 €	1 193 494 €	418 475 €	1 794 054 €
Hospodársky výsledok finančný	-69 860 €	-67 562 €	-3 866 €	10 393 €
Hospodársky výsledok za bežnú činnosť	808 006 €	1 125 932 €	414 609 €	1 783 661 €
Mimoriadny hospodársky výsledok	0 €	0 €	0 €	0 €
Daň z príjmu právnických osôb	217 663 €	271 467 €	154 667 €	432 401 €
Hospodársky výsledok po zdanení	590 343 €	854 465 €	259 932 €	1 372 046 €

	Názov dokumentu :	Číslo: 02/2017
	VÝROČNÁ SPRÁVA	Schválená :
		Strana 17 z 19

5. STRATÉGIA ROZVOJA SPOLOČNOSTI

Strategickým cieľom spoločnosti je rozšírenie podnikateľských aktivít v oblasti nakladania s odpadmi v novom prievdzsko – žiarskom regióne. V spojení s rozširovaním podnikateľských aktivít v nových regiónoch je položený veľký dôraz na vybudovanie nových kapacít na skládkovanie odpadov a na spoluprácu pri prevádzkovaní zhodnocovacích zariadení v súlade so štátnou stratégiou nakladania s odpadmi orientovanou na postupný útlm skládkovania odpadov.

Spoločnosť bude pokračovať v realizácii projektu „Intenzifikácia zhodnocovania a energetického využitia komunálneho odpadu“, podporeného Ministerstvom životného prostredia SR s finančnou podporou kohézneho fondu. V zmysle Zmluvy o poskytnutí nenávratného finančného príspevku číslo 006/4.2MP/2011 medzi T+T, a.s. a MŽPSR bol projekt podporený ministerstvom formou nenávratného finančného príspevku vo výške 2 566 774,03 EUR, čo predstavuje 50% z celkových oprávnených výdavkov na realizáciu aktivít Projektu. Aktivita projektu boli ukončené 10.11.2011, sledovanie projektu je po dobu 5-tich rokov od ukončenia realizácie aktivít projektu, t.j. do 10.11.2016, počas ktorého je prijímateľ NFP, spoločnosť T+T, a.s. povinná v zmysle zmluvy udržať projekt s predpokladanými výstupmi definovanými v Zmluve o poskytnutí NFP. V nadväznosti na prevádzkovanie projektu bude spoločnosť hľadať efektívne spôsoby zhodnotenia výstupných komodít z projektu.

Napriek ukončeniu sledovanosti bude spoločnosť pokračovať v realizácii projektu „Separovaný zber papiera, plastov, skla, kompozitných obalov a biologicky rozložiteľného odpadu v Žiline“, ktorý bol podporený Ministerstvom životného prostredia SR s finančnou podporou kohézneho fondu s celkovým nenávratným finančným príspevkom vo výške 512 827,50 EUR, čo predstavuje 50% z celkových oprávnených výdavkov na realizáciu aktivít Projektu v zmysle Zmluvy o poskytnutí nenávratného finančného príspevku č. 058/4.1MP/2009. Realizácia aktivít projektu bola ukončená v apríli 2011, doba udržiavania projektu skončila v 11/2016.

Spoločnosť bude aktívne hľadať možnosti investovania v odpadovom hospodárstve v prípade nových zákaziek na trhu s odpadmi v žiarsko – prievdzskej oblasti s cieľom rozšírenia podnikateľských aktivít a zvýšenia konkurencieschopnosti na trhu. Spoločnosť bude súčasne prijímať opatrenia na pokračovanie v realizácii separovaného zberu vo všetkých regiónoch v súlade s ustanoveniami nového zákona o odpadoch. Spoločnosť rozšíri svoje podnikateľské aktivity v nákladnej doprave, a bude uchádzať o pokračovanie zákazky na údržbu zelene v meste Žilina.

	Názov dokumentu :	Číslo: 02/2017
	VÝROČNÁ SPRÁVA	Schválená :
		Strana 18 z 19

6. PRÍLOHY

6.1. Konsolidovaná účtovná závierka

V zmysle § 22 ods.10 zákona o účtovníctve nemá spoločnosť povinnosť zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku, nakoľko v dvoch po sebe nasledujúcich účtovných obdobiach neboli splnené podmienky pre konsolidáciu. Splnená bola iba podmienka § 22 ods.10 bod c/ a to priemerný počet zamestnancov za účtovné obdobie presiahol 250.

Spoločnosť konsolidovanú účtovnú závierku za účtovné obdobie roku 2016 nezostavuje.

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA
akcionárom, dozornej rade a predstavenstvu spoločnosti T+T, a. s.

Správa z auditu účtovnej závierky

Názor

Uskutočnila som audit účtovnej závierky spoločnosti T+T (ďalej len „Spoločnosť“), ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2016, výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód.

Podľa môjho názoru, priložená účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie Spoločnosti k 31. decembru 2016 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu podľa zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“).

Základ pre názor

Audit sme vykonala podľa medzinárodných audítorských štandardov (International Standards on Auditing, ISA). Moja zodpovednosť podľa týchto štandardov je uvedená v odseku Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky. Od Spoločnosti som nezávislá podľa ustanovení zákona č. 423/2015 o štatutárnom audite a o zmene a doplnení zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o štatutárnom audite“) týkajúcich sa etiky, vrátane Etického kódexu audítora, relevantných pre môj audit účtovnej závierky a splnila som aj ostatné požiadavky týchto ustanovení týkajúcich sa etiky. Som presvedčená, že audítorské dôkazy, ktoré som získala, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre môj názor.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

Štatutárny orgán je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky podľa zákona o účtovníctve a za tie interné kontroly, ktoré považuje za potrebné na zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Pri zostavovaní účtovnej závierky je štatutárny orgán zodpovedný za zhodnotenie schopnosti Spoločnosti nepretržite pokračovať vo svojej činnosti, za opísanie skutočností týkajúcich sa nepretržitého pokračovania v činnosti, ak je to potrebné, a za použitie predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti v účtovníctve, ibaže by mal v úmysle Spoločnosť zlikvidovať alebo ukončiť jej činnosť, alebo by nemal inú realistickú možnosť než tak urobiť.

Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky

Mojou zodpovednosťou je získať primerané uistenie, či účtovná závierka ako celok neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, a vydať správu audítora, vrátane názoru. Primerané uistenie je uistenie vysokého stupňa, ale nie je zárukou toho, že audit vykonaný podľa medzinárodných audítorských štandardov vždy odhalí významné nesprávnosti, ak také existujú. Nesprávnosti môžu vzniknúť v dôsledku podvodu alebo chyby a za významné sa považujú vtedy, ak by sa dalo odôvodnene očakávať, že jednotlivito alebo v súhrne by mohli ovplyvniť ekonomické rozhodnutia používateľov, uskutočnené na základe tejto účtovnej závierky.

V rámci auditu uskutočneného podľa medzinárodných audítorských štandardov, počas celého auditu uplatňujem odborný úsudok a zachovávam profesionálny skepticizmus.

Okrem toho:

- Identifikujem a posudzujem riziká významnej nesprávnej účtovnej závierky, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujem a uskutočňujem audítorské postupy reagujúce na tieto riziká a získavam audítorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na poskytnutie základu pre môj názor. Riziko neodhalenia významnej nesprávnej účtovnej závierky je vyššie ako toto riziko v dôsledku chyby, pretože podvod môže zahŕňať tajnú dohodu, falšovanie, úmyselné vynechanie, nepravdivé vyhlásenie alebo obídenie internej kontroly.
- Oboznamujem sa s internými kontrolami relevantnými pre audit, aby som mohol navrhnúť audítorské postupy vhodné za daných okolností, ale nie za účelom vyjadrenia názoru na efektívnosť interných kontrol Spoločnosti.
- Hodnotím vhodnosť použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosť účtovných odhadov a uvedenie s nimi súvisiacich informácií, uskutočnené štatutárnym orgánom.
- Robím záver o tom, či štatutárny orgán vhodne v účtovníctve používa predpoklad nepretržitého pokračovania v činnosti a na základe získaných audítorských dôkazov záver o tom, či existuje významná neistota v súvislosti s udalosťami alebo okolnosťami, ktoré by mohli významne spochybniť schopnosť Spoločnosti nepretržite pokračovať v činnosti. Ak dospejem k záveru, že významná neistota existuje, som povinná upozorniť v našej správe audítora na súvisiace informácie uvedené v účtovnej závierke alebo, ak sú tieto informácie nedostatočné, modifikovať môj názor. Moje závery vychádzajú z audítorských dôkazov získaných do dátumu vydania mojej správy audítora. Budúce udalosti alebo okolnosti však môžu spôsobiť, že Spoločnosť prestane pokračovať v nepretržitej činnosti.
- Hodnotím celkovú prezentáciu, štruktúru a obsah účtovnej závierky vrátane informácií v nej uvedených, ako aj to, či účtovná závierka zachytáva uskutočnené transakcie a udalosti spôsobom, ktorý vedie k ich vernému zobrazeniu.

Správa k ďalším požiadavkám zákonov a iných právnych predpisov

Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe

Štatutárny orgán je zodpovedný za informácie uvedené vo výročnej správe, zostavenej podľa požiadaviek zákona o účtovníctve. Môj vyššie uvedený názor na účtovnú závierku sa nevzťahuje na iné informácie vo výročnej správe.

V súvislosti s auditom účtovnej závierky je mojou zodpovednosťou oboznámenie sa s informáciami uvedenými vo výročnej správe a zváženie, či tieto informácie nie sú vo významnom nesúlade s auditovanou účtovnou závierkou alebo mojimi poznatkami, ktoré som získala počas auditu účtovnej závierky, alebo sa inak zdajú byť významne nesprávne.

Výročnú správu som ku dňu vydania správy audítora z auditu účtovnej závierky nemala k dispozícii.

Keď získam výročnú správu, zvážim, či výročná správa Spoločnosti obsahuje informácie, ktorých uvedenie vyžaduje zákon o účtovníctve, a na základe prác vykonaných počas auditu účtovnej závierky, vyjadrím názor, či:

- informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej za rok 2016 sú v súlade s účtovnou závierkou za daný rok,
- výročná správa obsahuje informácie podľa zákona o účtovníctve.

Okrem toho uvediem, či som zistila významné nesprávnosti vo výročnej správe na základe mojich poznatkov o účtovnej jednotke a situácii v nej, ktoré som získala počas auditu účtovnej závierky.

Dátum správy: 24. 3.2017

Zodpovedný štatutárny audítor

Ing. Viera BLAŽEKOVÁ
Stolečné 933, 013 32 Dlhé Pole
Číslo licencie SKAU 196



.....
podpis

DODATOK SPRÁVY NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

akcionárom, dozornej rade a predstavenstvu spoločnosti T+T, a.s.

k výročnej správe

v zmysle § 27 odsek 6 zákona č. 423/2015 Z. z. o štatutárnom audite a o zmene a doplnení zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o štatutárnom audite“)

I. Overila som účtovnú závierku spoločnosti T+T, a.s. (ďalej aj „Spoločnosť“) k 31. decembru 2016, uvedenú v kapitole 4. priloženej výročnej správy Spoločnosti, ku ktorej sme dňa 24. 3. 2017 vydali správu nezávislého audítora z auditu účtovnej závierky v nasledujúcom znení:

Správa z auditu účtovnej závierky

Názor

Uskutočnila som audit účtovnej závierky akciovej spoločnosti T+T, ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2016, výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód.

Podľa môjho názoru, priložená účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie Spoločnosti k 31. decembru 2016 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu podľa zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“).

Základ pre názor

Audit som vykonala podľa medzinárodných audítorských štandardov (International Standards on Auditing, ISA). Moja zodpovednosť podľa týchto štandardov je uvedená v odseku Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky. Od Spoločnosti som nezávislá podľa ustanovení zákona o štatutárnom audite týkajúcich sa etiky, vrátane Etického kódexu audítora, relevantných pre náš audit účtovnej závierky a splnila som aj ostatné požiadavky týchto ustanovení týkajúcich sa etiky. Som presvedčená, že audítorské dôkazy, ktoré som získala, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre môj názor.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

Štatutárny orgán je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky podľa zákona o účtovníctve a za tie interné kontroly, ktoré považuje za potrebné na zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Pri zostavovaní účtovnej závierky je štatutárny orgán zodpovedný za zhodnotenie schopnosti Spoločnosti nepretržite pokračovať vo svojej činnosti, za opísanie skutočností týkajúcich sa nepretržitého pokračovania v činnosti, ak je to potrebné, a za použitie predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti v účtovníctve, ibaže by mal v úmysle Spoločnosť zlikvidovať alebo ukončiť jej činnosť, alebo by nemal inú realistickú možnosť než tak urobiť.

Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky

Našou zodpovednosťou je získať primerané uistenie, či účtovná závierka ako celok neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, a vydať správu audítora, vrátane názoru. Primerané uistenie je uistenie vysokého stupňa, ale nie je zárukou toho, že audit vykonaný podľa medzinárodných audítorských štandardov vždy odhalí významné nesprávnosti, ak také existujú. Nesprávnosti môžu vzniknúť v dôsledku podvodu alebo chyby a za významné sa považujú vtedy, ak by sa dalo odôvodnene očakávať, že jednotlivito alebo v súhrne by mohli ovplyvniť ekonomické rozhodnutia používateľov, uskutočnené na základe tejto účtovnej závierky.

V rámci auditu uskutočneného podľa medzinárodných audítorských štandardov, počas celého auditu uplatňujem odborný úsudok a zachovávam profesionálny skepticizmus. Okrem toho:

- Identifikujem a posudzujem riziká významnej nesprávnosti účtovnej závierky, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujem a uskutočňujem audítorské postupy reagujúce na tieto riziká a získavam audítorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na poskytnutie základu pre môj názor. Riziko neodhalenia významnej nesprávnosti v dôsledku podvodu je vyššie ako toto riziko v dôsledku chyby, pretože podvod môže zahŕňať tajnú dohodu, falšovanie, úmyselné vynechanie, nepravdivé vyhlásenie alebo obídenie internej kontroly.
- Oboznamujem sa s internými kontrolami relevantnými pre audit, aby som mohla navrhnúť audítorské postupy vhodné za daných okolností, ale nie za účelom vyjadrenia názoru na efektívnosť interných kontrol Spoločnosti.
- Hodnotím vhodnosť použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosť účtovných odhadov a uvedenie s nimi súvisiacich informácií, uskutočnené štatutárnym orgánom.
- Robím záver o tom, či štatutárny orgán vhodne v účtovníctve používa predpoklad nepretržitého pokračovania v činnosti a na základe získaných audítorských dôkazov záver o tom, či existuje významná neistota v súvislosti s udalosťami alebo okolnosťami, ktoré by mohli významne spochybniť schopnosť Spoločnosti nepretržite pokračovať v činnosti. Ak dospejem k záveru, že významná neistota existuje, som povinná upozorniť v našej správe audítora na súvisiace informácie uvedené v účtovnej závierke alebo, ak sú tieto informácie nedostatočné, modifikovať môj názor. Moje závery vychádzajú z audítorských dôkazov získaných do dátumu vydania mojej správy audítora. Budúce udalosti alebo okolnosti však môžu spôsobiť, že Spoločnosť prestane pokračovať v nepretržitej činnosti.
- Hodnotím celkovú prezentáciu, štruktúru a obsah účtovnej závierky vrátane informácií v nej uvedených, ako aj to, či účtovná závierka zachytáva uskutočnené transakcie a udalosti spôsobom, ktorý vedie k ich vernému zobrazeniu.

II. Správa k ďalším požiadavkám zákonov a iných právnych predpisov

Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe – dodatok správy nezávislého audítora

Štatutárny orgán je zodpovedný za informácie uvedené vo výročnej správe, zostavenej podľa požiadaviek zákona o účtovníctve. Môj vyššie uvedený názor na účtovnú závierku sa nevzťahuje na iné informácie vo výročnej správe.

V súvislosti s auditom účtovnej závierky je mojou zodpovednosťou oboznámenie sa s informáciami uvedenými vo výročnej správe a zváženie, či tieto informácie nie sú vo významnom nesúlade s auditovanou účtovnou závierkou alebo mojimi poznatkami, ktoré som získala počas auditu účtovnej závierky, alebo sa inak zdajú byť významne nesprávne.

Zvážila som, či výročná správa Spoločnosti obsahuje informácie, ktorých uvedenie vyžaduje zákon o účtovníctve.

Na základe prác vykonaných počas auditu účtovnej závierky, podľa môjho názoru:

- informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej za rok 2016 sú v súlade s účtovnou závierkou za daný rok,
- výročná správa obsahuje informácie podľa zákona o účtovníctve.

Okrem toho, na základe mojich poznatkov o účtovnej jednotke a situácii v nej, ktoré som získala počas auditu účtovnej závierky, som povinná uviesť, či som zistila významné nesprávnosti vo výročnej správe, ktorú som mala k dispozícii pred dátumom vydania tejto správy audítora. V tejto súvislosti neexistujú zistenia, ktoré by sme mali uviesť.

Dátum správy: 31. 5.2017

Ing. Viera BLAŽEKOVÁ
Číslo licencie SKAU 196

.....
podpis



Stolečné 933, 013 32 Dlhé Pole