

LMT, a. s.
Člen Skupiny ENGIE

**VÝROČNÁ SPRÁVA
ZA ROK 2017**

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 2017
- 2. Správa audítora k účtovnej závierke za rok 2017

1. ZÁKLADNÉ ÚDAJE O SPOLOČNOSTI

A. *Identifikačné údaje spoločnosti*

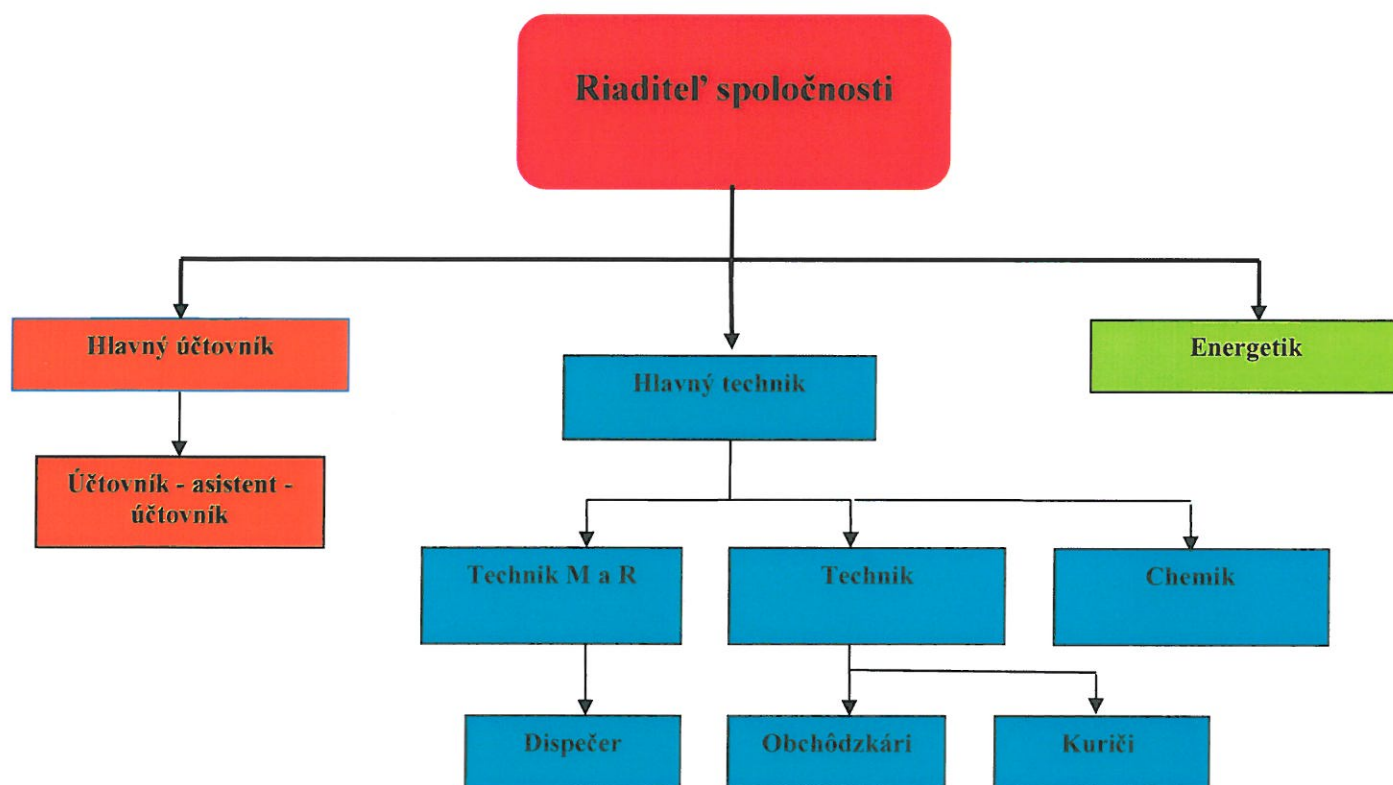
<i>Obchodné meno :</i>	LMT, a.s.
<i>Právna forma :</i>	Akciová spoločnosť
<i>Sídlo :</i>	Za traťou 605/1 Liptovský Mikuláš 031 04
<i>Dátum vzniku :</i>	22.10.2008
<i>Základné imanie:</i>	31 250 EUR
<i>Počet akcií:</i> <i>Menovitá hodnota 1 akcie:</i>	625 (listinné) 50 EUR
<i>E – mail :</i>	lmmt@cofely-lmt.sk
<i>IČO :</i>	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	2017		2016		2015	
Ukazovatele	v EUR	v %	v EUR	v %	v EUR	v %
Majetok spolu	4 306 980	100,00	4 983 686	100,00	5 292 116	100,00
Neobežný majetok	3 401 245	78,97	3 667 036	73,58	4 142 325	78,27
Obežný majetok	772 007	17,92	1 176 950	23,62	1 050 797	19,86
Časové rozlíšenie	133 728	3,11	139 700	2,80	98 994	1,87

K 31.12.2017 evidovala spoločnosť majetok vo výške 4 306 980 EUR. Neobežný majetok poklesol v porovnaní s minulým obdobím o 265 791 EUR najmä z dôvodu odpisov vo výške 524 655 EUR. V priebehu roka 2017 boli realizované nasledujúce investície: technológia kotolne K Palugyayho vo výške 150 402 EUR. Spoločnosť obstarala technológiu plynovej kotolne vo výške 119 921 EUR, ktorá by mala byť realizovaná v roku 2018 na novom tepelnom zdroji PK LIVE CENTRUM v celkovej výške 135 000 EUR.

Obežný majetok pozostáva najmä z pohľadávok za predaj tepla v hodnote

349 986 EUR, zo zostatkov na bankovom účte v hodnote 323 059 EUR a zásob v hodnote 98 941 EUR.

Najväčšiu položku z časového rozlíšenia predstavuje vyúčtovanie TÚV, UK a SV TV vo výške 132 908 EUR.

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

Roky Ukazovatele	2017		2016		2015	
	v EUR	v %	v EUR	v %	v EUR	v %
<i>Spolu vlastné imanie a záväzky</i>	4 306 980	100,00	4 983 686	100,00	5 292 116	100,00
Vlastné imanie	881 878	20,48	967 778	19,42	748 297	14,14
Záväzky	2 161 470	50,18	2 720 191	54,58	3 156 413	59,64
Časové rozlíšenie	1 263 632	29,34	1 295 717	26,00	1 387 406	26,22

Spoločnosť mala k 31.12.2017 vlastné imanie vo výške 881 878 EUR, čo predstavovalo pokles oproti predchádzajúcemu obdobiu o 85 900 EUR z dôvodu poklesu zisku za rok 2017. Počas roku 2017 nedošlo k zmene štruktúry vlastníkov spoločnosti.

Záväzky poklesli v porovnaní s rokom 2016 o 558 721 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 31.12.2017 sa skladá z krátkodobej časti 1 254 000 Eur a dlhodobej časti 628 836 EUR. Existujúce bankové úvery sa počas roka 2017 pravidelne splácali na základe zazmluvneného splátkového kalendára.

Zvyšnú časť záväzkov tvoril najmä pokles krátkodobých záväzkov z obchodného styku o 54 983 EUR a pokles daňových záväzkov o 82 902 EUR.

Najväčšiu časť z hodnoty časového rozlíšenia predstavuje dotácia vzťahujúca sa k investícii na výrobu tepla z drevnej štiepky, ktorej hodnota k 31.12.2017 bola 820 027 EUR a ktorá je postupne rozpúšťaná do výnosov.

B. Hospodárenie spoločnosti

Ukazovatele v EUR / Rok	2017	2016	2015
Výnosy z hospodárskej činnosti	5 037 686	5 330 937	5 333 333
Náklady na hospodársku činnosť	4 058 802	4 221 922	4 493 402
Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti	978 884	1 109 015	839 931
Výnosy z finančnej činnosti	0	44	57
Náklady na finančnú činnosť	51 032	61 275	71 553
Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti	- 51 032	- 61 231	- 71 496
Mimoriadne výnosy	0	0	0
Mimoriadne náklady	0	0	0
Výsledok hospodárenia z mimoriadnej činnosti	0	0	0
Daň z príjmov	195 351	229 383	169 515
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	732 501	818 401	598 920

Spoločnosť dosiahla zisk z hospodárskej činnosti vo výške 978 884 EUR. Výnosy pozostávali najmä z predaja tepla a vody v hodnote 4 943 983 EUR a náklady pozostávali najmä z nákupu plynu, elektrickej energie, drevnej štiepky a vody v hodnote 2 660 225 EUR, opráv a revízií tepelných zariadení v hodnote 130 531 EUR, náklady na stočné a zrážkovú vodu v hodnote 187 142 EUR, náklady na dispečing, kontroling a poradenstvo v hodnote 186 432 EUR, prenájmu tepelného zariadenia od mesta Liptovský Mikuláš vo výške 25 119 EUR, odpisov 524 655 EUR a personálnych nákladov v hodnote 252 725 EUR.

Strata z finančnej činnosti bola spôsobená najmä úrokmi z investičnému úveru vo výške 49 530 EUR a bankovými poplatkami v hodnote 1 502 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 2015 – 2017.

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.

	2017	2016	2015
Okamžitá likvidita	1,21	1,59	1,38
Bežná likvidita	1,08	1,48	1,26
Celková rentabilita	17,01%	16,42%	11,32%
Rentabilita tržieb	14,82%	15,65%	11,44%

Vo zvýšení rentability tržieb za rok 2017 o 0,59 % oproti roku 2016 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 2017 sa mierne zhoršila, keďže v roku 2017 boli obstarané kapitálovo náročnejšie investície do tepelného hospodárstva v porovnaní s predchádzajúcim rokom. Naopak pozitívny efekt na likviditu malo 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 2017 vo výške 732 501 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 2017 vo výške (+)	0	1 000	731 501	0	732 501

E. Ľudské zdroje

Vývoj priemerného počtu zamestnancov v rokoch 2013 až 2017 je uvedený v nasledovnej tabuľke:

Roky	Priemerný počet zamestnancov		
	spolu	ženy	muži
2017	15	4	11
2016	15	4	11
2015	15	4	11
2014	15	4	11
2013	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 2018, 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 2018 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 novú kotolňu: PK LIVE CENTRUM
- za účelom zvýšenia účinnosti kotolne, realizácia inštalácie DOST a prepojenie PK J. Jánošku s PK T. Vansovej
- 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 2017 bola pripravená na základe správy predstavenstva, výroku audítora k účtovnej závierke a pravidelného hodnotenia činností spoločnosti.

Dozorná rada konštatuje, že spoločnosť v roku 2017 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 závierky spoločnosti za rok 2017 a odporúča valnému zhromaždeniu schváliť tak ročnú účtovnú závierku ako i návrh na rozdelenie hospodárskeho výsledku - zisku spoločnosti.