

VÝROČNÁ SPRÁVA ZA ROK 2018

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 2018
- 2. Správa audítora k účtovnej závierke za rok 2018

1. ZÁKLADNÉ ÚDAJE O SPOLOČNOSTI

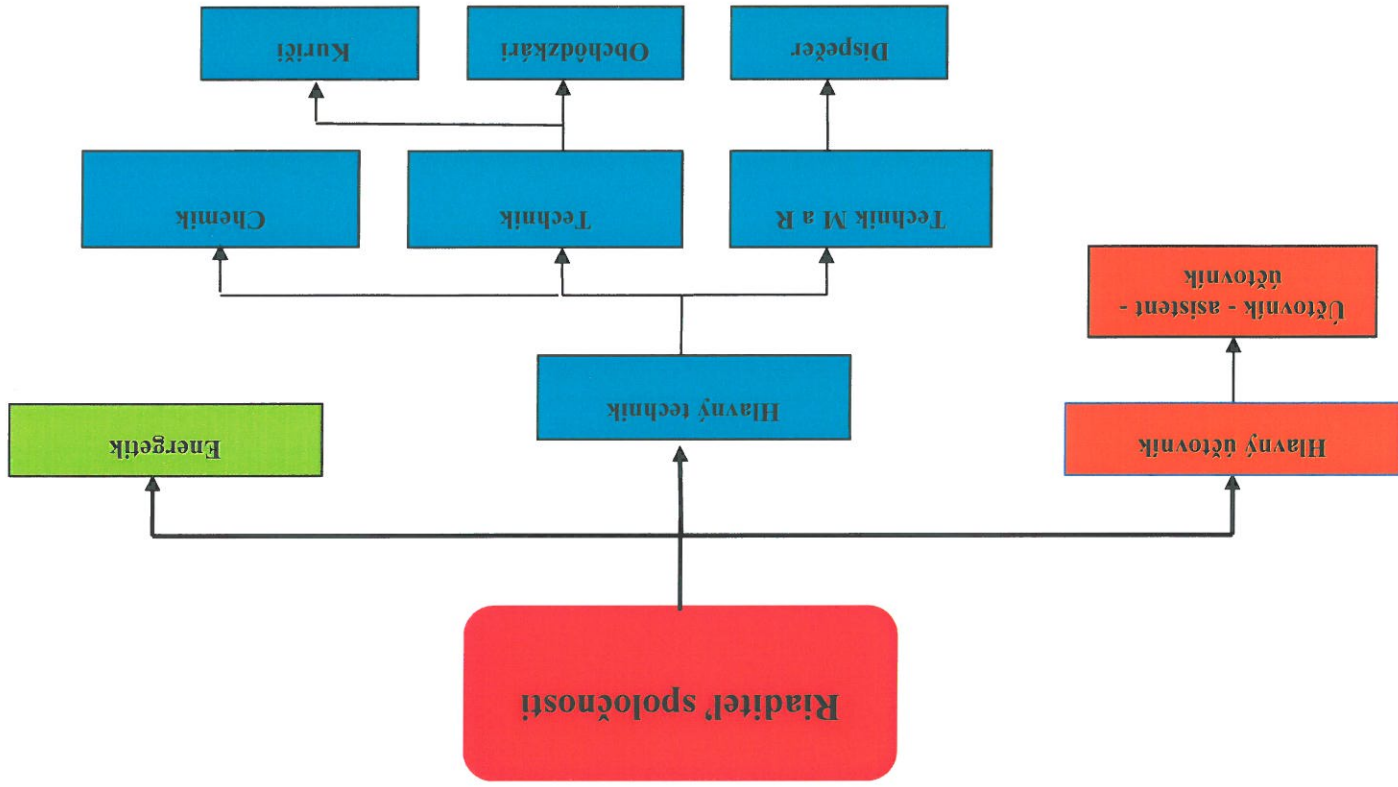
A. Identifikačné údaje spoločnosti

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:	625 (listinné) 50 EUR
Menovitá hodnota 1 akcie:	
E – mail :	imt@cofely-lmt.sk
IČO :	44 438 982

B. Predmet činnosti spoločnosti

- kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (malobchod) v roz-
- sahu 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 spo-
- jených 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.

Organizačná štruktúra spoločnosti LMT, a.s.



Orgány spoločnosti :

Predstavenstvo :

Ing. Peter Stryček, predseda predstavenstva

Dozorná rada :

JUDr. Jozef Mészáros, predseda dozornej rady

Mgr. Marcel Drgon , člen dozornej rady

Oto Macko, člen dozornej rady

Auditor:

PROF & PARTNERS s.r.o.

Ing. Zuzana Vincúrová, PhD. Zodpovedný auditor

2. SPRÁVA PREDSTAVENSTVA SPOLOČNOSTI

Spoločnosť LMT a.s. vznikla za účelom výroby a dodávky tepla v meste Lipťov-
ský Mikuláš.

Odberatelia sú v rozhodujúcej väčšine bytové domy prostredníctvom svojich
spoločenských a správov. Úlohou spoločnosti je optimalizácia nákladov na dodávku
a rozvod tepla a teplej úžitkovej vody.

Svojich klientov si chce udržiavať cestou vlastnej stability, spoľahlivosti a zodpoved-
nosti.

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 ta-
bulky:

Roky	Ukazovatele		2018		2017		2016	
	v EUR		v %		v EUR		v %	
Majetok spolu	3 996 301	100,00	4 306 980	100,00	4 983 686	100,00		
Neobežný ma- jetok	3 365 160	84,21	3 401 245	78,97	3 667 036	73,58		
Obežný maje- tok	459 606	11,50	772 007	17,92	1 176 950	23,62		
Časové rozlíše- nie	171 535	4,29	133 728	3,11	139 700	2,80		

K 31.12.2018 evidovala spoločnosť majetok vo výške 3 996 301 EUR. Neo-
bežný majetok poklesol v porovnaní s minulým obdobím o 36 085 EUR najmä z dô-
vodu odpisov vo výške 538 645 EUR. V priebehu roka 2018 boli realizované nasledu-
júce investície: technológia kotolne PK LIVE CENTRUM vo výške 123 462 EUR, rea-
lizácia inštalácie DOST a prepojenie PK J. Janošku s PK T. Vansovej v celkovej výške
116 554 EUR, ktorá bude zaradená v roku 2019. Zároveň spoločnosť kúpila od Mesta
Liptovský Mikuláš budovy KOTOLŇA K7 a KOTOLŇA K8 s príslušnými pozemkami
v hodnote 264 630 EUR.

Obežný majetok pozostáva najmä z pohľadávok za predaj tepla v hodnote

338 009 EUR, zo zostatkov na bankovom účte v hodnote 28 301 EUR a zásob v hodnote 79 454 EUR.

Najväčšiu položku z časového rozlíšenia predstavuje vyúčtovanie TUV, UK a SV TV vo výške 169 577 EUR.

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

Roky	Ukazovatele		2018		2017		2016	
	v EUR	v %	v EUR	v %	v EUR	v %	v EUR	v %
Spolu vlastné imanie a záväzky								
Vlastné imanie	785 545	19,65	881 878	20,48	967 778	19,42		
Záväzky	2 202 622	55,12	2 161 470	50,18	2 720 191	54,58		
Časové rozlíšenie	1 008 134	25,23	1 263 632	29,34	1 295 717	26,00		

Spoločnosť mala k 31.12.2018 vlastné imanie vo výške 785 545 EUR, čo predstavovalo pokles oproti predchádzajúcemu obdobiu o 96 333 EUR z dôvodu poklesu zisku za rok 2018. Počas roku 2018 nedošlo k zmene štruktúry vlastníkovej spoločnosti.

Záväzky vzrástli v porovnaní s rokom 2017 o 41 152 EUR najmä z dôvodu nového investičného úveru od Tatra banky, a.s. vo výške 250 000 EUR. Spoločnosť má tri dlhodobé úvery, ktorých zostatok k 31.12.2018 sa skladá z krátkodobej časti 479 000 Eur a dlhodobej časti 1 224 836 EUR. Existujúce bankové úvery sa počas roka 2018 pravidelne splácali na základe zazmluvneného splátkového kalendára. Zvyšnú časť záväzkov tvoril najmä nárast krátkodobých záväzkov z obchodného styku o 208 726 EUR a pokles daňových záväzkov o 11 396 EUR.

Najväčšiu časť z hodnoty časového rozlíšenia predstavuje dotácia vzťahujúca sa k investícii na výrobu tepla z drevenej štiepky, ktorej hodnota k 31.12.2018 bola 731 440 EUR a ktorá je postupne rozpušťaná do výnosov.

B. Hospodárenie spoločnosti

Ukazovatele v EUR / Rok			
2018	2017	2016	
Výnosy z hospodárskej činnosti	4 908 289	5 037 686	5 330 937
Náklady na hospodársku činnosť	4 056 995	4 058 802	4 221 922
Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti	851 294	978 884	1 109 015
Výnosy z finančnej činnosti	0	0	44
Náklady na finančnú činnosť	45 558	51 032	61 275
Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti	- 45 558	- 51 032	- 61 231
Mimoriadne výnosy	0	0	0
Mimoriadne náklady	0	0	0
Výsledok hospodárenia z mimoriadnej činnosti	0	0	0
Daň z príjmov	169 568	195 351	229 383
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	636 168	732 501	818 401

Spoločnosť dosiahla zisk z hospodárskej činnosti vo výške 851 294 EUR. Výnosy pozostávali najmä z predaja tepla a vody v hodnote 4 816 948 EUR a náklady pozostávali najmä z nákupu plynu, elektrickej energie, drevnej štiepky a vody v hodnote 2 515 705 EUR, opráv a revízií tepelných zariadení v hodnote 171 570 EUR, náklady na stčné a zrážkovú vodu v hodnote 181 498 EUR, náklady na dispečing, kontroling a poradenstvo v hodnote 186 432 EUR, prenájom tepelného zariadenia od mesta Lipitovský Mikuláš vo výške 19 233 EUR, odpisov 538 645 EUR a personálnych nákladov v hodnote 272 515 EUR.

Strata z finančnej činnosti bola spôsobená najmä úrokmi z investičnému úveru vo výške 40 918 EUR a bankovými poplatkami v hodnote 4 529 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 2016 – 2018.

Okamžitá likvidita vyjadruje schopnosť podniku riadne plniť svoje záväzky, hovori 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.

	2018	2017	2016
Okamžitá likvidita	0,79	1,21	1,59
Bežná likvidita	0,69	1,08	1,48
Celková rentabilita	15,92%	17,01%	16,42%
Rentabilita tržieb	13,21%	14,82%	15,65%

Rentabilita sa znížila najmä v dôsledku zníženia celkového množstva odobra-
 tého tepla v priebehu roku 2018, čo bolo spôsobené poveternosťmi podmienkami
 (tepým počasím) a zároveň zvýšenia cien kľúčových komodít využívaných pri výrobe
 tepla. Celková rentabilita klesla najmä z dôvodu prijatia nového bankového úveru vo
 výške 250 000 EUR na financovanie nových investícií realizovaných v priebehu roku
 2018, a tým zvýšenia finančných nákladov Spoločnosti.

Likvidita Spoločnosti za rok 2018 sa mierne zhoršila, keďže v roku 2018 Spo-
 ločnosť pokračovala v obstarávaní kapitálovo náročnejších investícií do tepelného
 hospodárstva a zároveň v dôsledku prijatia nového bankového úveru, ktorý bol použitý
 na prefinancovanie nových investícií Spoločnosti. Naopak pozitívny efekt na likviditu
 malo zníženie zadĺženia Spoločnosti v dôsledku splácania existujúcich bankových
 úverov. 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 2018 vo výške 636 168 EUR navrhuje predstavenstvo spoločnosti
 rozdeliť podľa rozpisu uvedeného v tabuľke:

v EUR	Zákonný re- zerвный fond	Sociálny fond	Dividendy	Výsledok hospodá- renia min. rokov	SPOLU
návrh na rozdelenie zisku dosiahnutého v roku 2018 vo výške (+)	0	0	636 168	0	636 168

E. Ľudské zdroje

Vývoj priemerného počtu zamestnancov v rokoch 2014 až 2018 je uvedený v nasledovnej tabuľke:

Priemerný počet zamestnancov	Roky		
	spolu	ženy	muži
2018	15	4	11
2017	15	4	11
2016	15	4	11
2015	15	4	11
2014	15	4	11

F. Významné skutočnosti

Ziadne 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 2019, 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 2019 je:

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

- za účelom zvýšenia hospodárnosti výroby a distribúcie tepla, výmena rozvodov na okruhu kotolne PK MŠ DJ Komenského
- zabezpečiť vykonanie odborných prehliadok, meranie emisii, overenie fakturálnych meradiel a overenie hospodárnosti TTZ podľa vypracovaného harmonogramu.

3. SPRÁVA O ČINNOSTI DOZORNEJ RADY

Predkladaná správa dozornej rady za rok 2018 bola pripravená na základe správy predstavenstva, výroku audítora k účtovnej závierke a pravidelného hodnotenia činnosti spoločnosti.

Dozorná rada konštatuje, že spoločnosť v roku 2018 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, za-mestňancom 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 auditorskej spoločnosti PROF & PARTNERS s.r.o., dozorná rada nemá pripomienky k ročnej účtovnej závierke spoločnosti za rok 2018 a odporúča val-nému zhromaždeniu schváliť tak ročnú účtovnú závierku ako i návrh na rozdelenie hospodárskeho výsledku - zisku spoločnosti.