

VÝROČNÁ SPRÁVA 2019

Vypracoval: Ing. Jozef Švec, jozefsvec@techklima.sk

IDENTIFIKÁCIA, POPIS A PROFIL SPOLOČNOSTI

Obchodné meno: **Techklima, s.r.o.**

Sídlo spoločnosti: **Trenčianska 17, 915 34 Nové Mesto nad Váhom, Slovenská republika**

Právna forma: **spoločnosť s ručením obmedzeným**

Deň zápisu do OR: **4.4.2000**

Výška základného imania: **6 640 EUR**

PREDMET PODNIKANIA

Predmetom činnosti spoločnosti v nadväznosti na Obchodný a Živnostenský register sú:

1. výroba kovových konštrukcií a kovospracujúcich výrobkov v rozsahu remeselnej živnosti,
2. stavba a montáž strojov s mechanickým pohonom,
3. výroba a montáž strojov pre určité hospodárske odvetvia,
4. výroba, inštalácia a opravy chladiarenských, vetracích a klimatizačných zariadení,
5. výroba, inštalácia, opravy elektrických strojov a prístrojov,
6. projektovanie elektrických zariadení,
7. projekčná činnosť v investičnej výstavbe (projektovanie strojárskych celkov a zariadení pre investičnú výstavbu - technické vybavenie stavieb - vzduchotechnika),
8. vedenie účtovníctva,
9. maloobchodná činnosť v rozsahu voľnej živnosti,
10. veľkoobchodná činnosť v rozsahu voľnej živnosti,
11. sprostredkovateľská činnosť,
12. prenájom strojov a prístrojov bez obsluhujúceho personálu,
13. podnikateľské poradenstvo a organizovanie kurzov a školení v rozsahu voľnej živnosti,
14. inžinierska činnosť v rozsahu voľnej živnosti,
15. výskum a vývoj v oblasti strojárstva,
16. reklamné činnosti,
17. faktoring, forfaiting - vymáhanie pohľadávok,
18. leasing operačný a finančný.

PRODUKTOVÉ PORTFÓLIO

Spoločnosť Techklima s.r.o. od svojho vzniku svoje kapacity orientovala na vzduchotechniku, konkrétne na komplexnú činnosť v oblasti chladenia, kúrenia a klimatizácie pozostávajúcu z projekcie, výroby, montáže a servisu.

Vzduchotechniku predstavujú komerčné (bytové, obchodné a ďalšie) klimatizácie a zariadenia na úpravu vzduchu a priemyselné klimatizačné a iné zariadenia pre výrobné priestory, sklady, zdravotnícke, stravovacie a ďalšie zariadenia, kde je nevyhnutná úprava vzduchu. V oblasti komerčných klimatizačných zariadení ponúkame na základe dlhoročných skúseností zariadenia viacerých renomovaných značiek. Našou pýchou sú klimatizačné zariadenia pre osobné železničné vozne spĺňajúce náročné medzinárodné normy pre železničnú prepravu.

Spoločnosť v oblasti výrobných činností ponúka okrem produkcie klimatizačných zariadení aj voľné kapacity pre kooperačné práce. Vďaka flexibilita a veľkosti produkcie je spoločnosť schopná promptne reagovať na požiadavky a potreby zákazníkov a ušiť produkt na mieru.

Komplexný rámec služieb začína spracovaním požiadaviek zákazníka, následnou projekciou a konštrukciou a v prípade prijatia návrhu zákazníkom aj samotnou dodávkou, montážou, ako aj záručným, či pozáručným servisom.

HISTÓRIA SPOLOČNOSTI

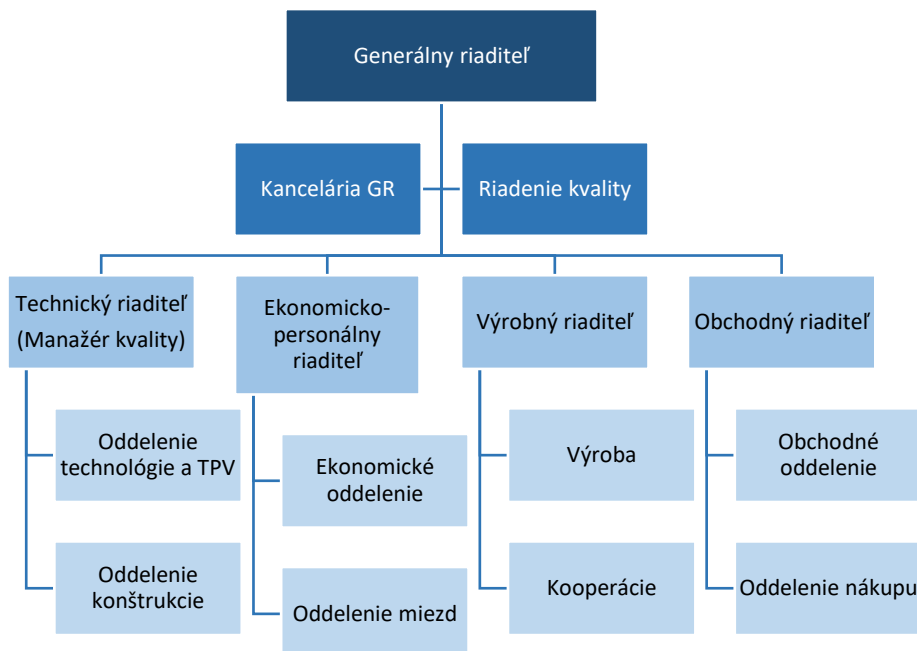
Techklima, s.r.o., vznikla 4.4.2000 na základoch divízie Klimatizácia spoločnosti VZT - Vzduchotechnika, a.s., Nové Mesto nad Váhom a prebrala výrobné a rozpracovala obchodné činnosti tejto divízie.

V priebehu existencie sa spoločnosť vyprofilovala na stabilnú, na trhu etablovanú firmu s približne 80 vlastnými zamestnancami a portfóliom kvalitných produktov a služieb.

Okrem priemyselnej klimatizácie a strojárkej výroby sme sa od roku 2003 začali orientovať na klimatizáciu železničných vozňov v rámci programov modernizácie železničnej dopravy predovšetkým v krajinách strednej a východnej Európy.

ORGANIZAČNÁ ŠTRUKTÚRA

Organizačná štruktúra spoločnosti k 31.12.2019

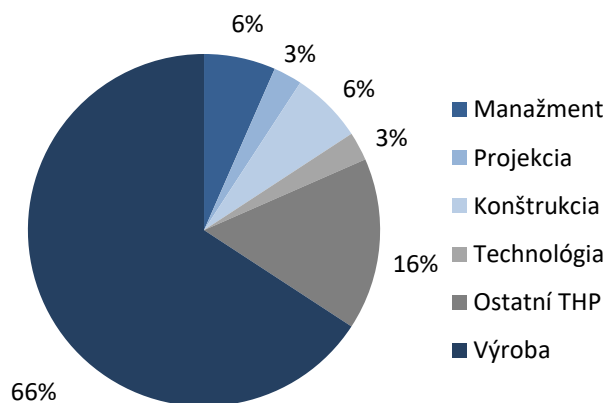


PREHĽAD VÝVOJA ĽUDSKÝCH ZDROJOV k 31.12.2019

V počte pracovníkov oproti predchádzajúcemu roku zaznamenávame minimálny nárast. priemerný evidenčný počet zamestnancov predstavuje k 31.12.2019 78 ľudí, z toho 15 žien. Evidenčný počet vykazuje stav 76 pracovníkov, čo predstavuje pokles oproti predchádzajúcemu obdobiu o 2 pracovníkov. Stav a štruktúra pracovníkov spĺňala potreby zabezpečenia objemového a termínového plnenia zákazkovej náplne. Významnou úlohou v oblasti ľudských zdrojov pre nasledujúce obdobie bude zabezpečenie kvalifikovaných perspektívnych pracovníkov z dôvodu existujúcej vekovej štruktúry pracovníkov so zameraním na robotnícke profesie.

V štruktúre zamestnancov predstavujú riadiaci pracovníci 5, projektanti 2, konštruktéri 5, technologovia 2, ostatní THP 12 a robotníci 50, čo je 66 % z celkového stavu pracovníkov. Prípadný nárast počtu pracovníkov v nasledujúcom hospodárskom roku zamerať do kategórie výrobných robotníkov. Ich kvalifikačná a odborná štruktúra musí byť determinovaná štruktúrou a objemom zákazkovej náplne.

ŠTRUKTÚRA ZAMESTNACOV PODĽA PRAC. ZARADENIA 2019 (%)



KVALITA

Od roku 2007 sme držiteľom certifikátu manažérstva kvality podľa normy ISO 9001 v oblastiach: Projekčná činnosť v investičnej výstavbe. Projektovanie elektrických zariadení. Konštrukcia, výroba, montáž a servis strojov,

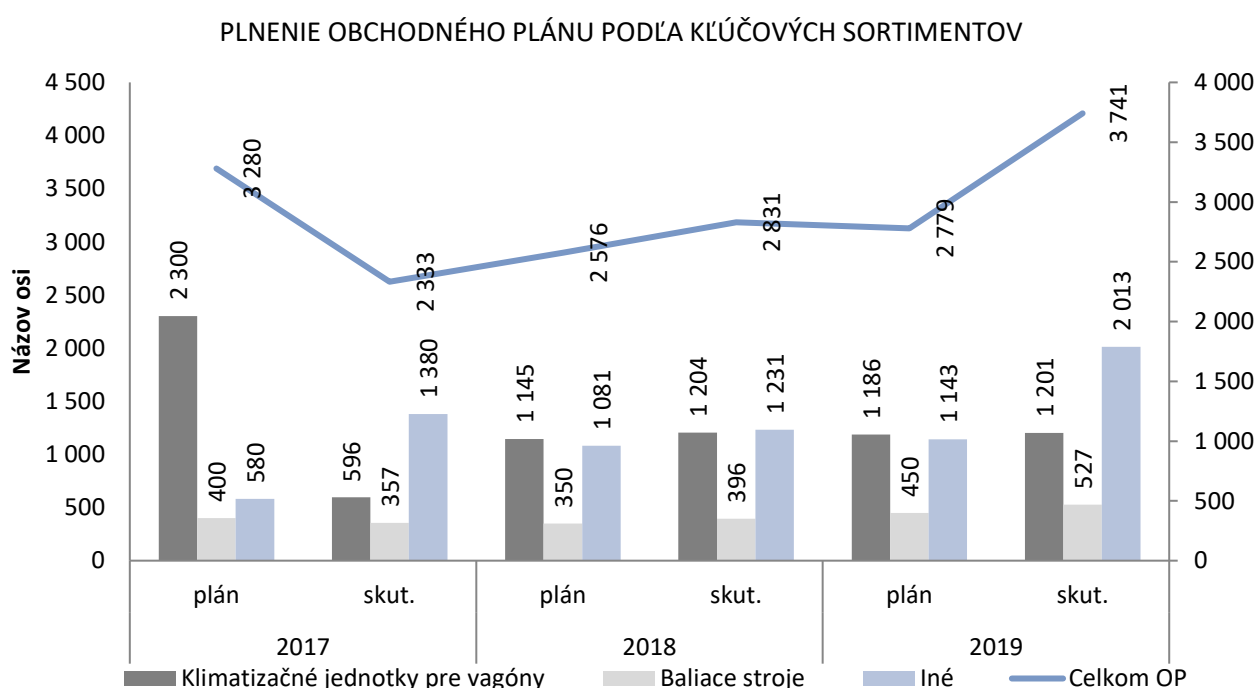
chladiarenských, vetracích a klimatizačných zariadení. V roku 2014 spoločnosť získala certifikát systému manažérstva environmentu ISO 14001.

Výsledkom certifikačného procesu je predovšetkým zvýšenie kvality procesov, produktov a služieb pre zákazníkov, dodávateľov a partnerov a nemenej minimalizáciu negatívnych vplyvov vyplývajúcich z činnosti spoločnosti na životné prostredie.

Rozšírením dodávateľského rámca o železničné spoločnosti a jadrové elektrárne sme boli nútení podstúpiť viacero auditov, čo si vyžiadalo zvýšené úsilie, vďaka ktorému spoločnosť kontinuálne zlepšuje nielen kvalitu výrobných procesov, ale aj kvalitu dokumentácie a kvalifikácie vlastných výrobkov pre špeciálne aplikácie (napr. železniciu, jadrové elektrárne).

HODNOTENIE OBCHODNÉHO PLÁNU

V roku 2019 nosným výrobným programom bola klimatizácia, so zameraním na klimatizáciu železničných vagónov, klimatizáciu technologických a administratívnych priestorov a výrobu baliacich strojov. Plnenia v týchto nosných sortimentoch sú vyjadrené v nasledujúcom grafe.



Pre rok 2019 bol plán sortimentu klimatizácie železničných vagónov postavený vo výške 1 1186 tis. €, čo predstavuje oproti plánu predchádzajúceho obdobia nárast o 41 tis. €. Skutočné plnenie tohto sortimentu za rok 2019 predstavuje objem 1 201 tis. €, čo oproti plánu predstavuje plnenie na 101 %. Zároveň však treba skonštatovať, že uvedený objem predstavuje úroveň predchádzajúceho roka. Plán klimatizačných jednotiek pre vagóny na rok 2020 predstavuje objem 984tis. €, čo oproti plánu na rok 2019 predstavuje pokles o 202 tis.€. V súčasnosti prebiehajú intenzívne rokovania o navýšení objemu pre rok 2020. Plánovaný objem v sortimente baliacich strojov na rok 2019 predstavoval objem 450 tis. €. Skutočné plnenie vykazuje objem 527 tis. €, čo predstavuje plnenie na 117 %. Oproti skutočnému plneniu v roku 2018 predstavuje objem tohto sortimentu za rok 2019 nárast o 131 tis. €. I napriek čiastočným zmenám v charaktere objednanej technológie zo strany objednávateľa je výška plánovaného objemu tohto sortimentu na rok 2020 v objeme 500 tis. €, čo je oproti plánu v roku 2019 nárast o 50 tis. €. Významným sortimentom v plnení obchodného plánu sa stáva dodávka klimatizácie pre technologické a administratívne priestory. Pre rok 2019 bol ich plán vo výške 700 tis. €, skutočné plnenie predstavuje objem 1 559 tis. €, čo je plnenie na 223 %. Plán v tomto sortimente bol pre rok 2020 stanovený v objeme 1 100 tis. €.

Obchodný plán na rok 2019 bol stanovený vo výške 2 779 tis. €, čo predstavuje oproti roku 2018 nárast o 203 tis. €. Skutočné plnenie obchodného plánu za rok 2019 predstavuje objem 3 741 tis. €, čo oproti plánu vykazuje preplnenie vo výške 966 tis. € a plnenie na 135 %. V roku 2019 jedným z významným výrobným programom boli klimatizačné jednotky pre železničné vagóny, ktorých objem bol naplánovaný vo výške 1 186 tis. €, čo je 43 % z obchodného plánu na rok 2019. Tento plánovaný objem bol naplnený v celkovom objeme 1 201 tis. € čo predstavuje z celkového plnenia obchodného plánu 32 %, pričom v plánovaných objemoch to bolo 43 %. Z celkového plnenia tohto sortimentu za rok 2019 predstavovali tuzemské dodávky objem 695 tis. €. Ďalším sortimentom, ktorý sa významnou mierou pozitívne ovplyvnil výšku plnenia obchodného plánu za rok 2019 boli dodávky klimatizácie pre technologické a administratívne priestory. Tento sortiment bol naplánovaný

v objeme 700 tis. €. Jeho skutočné plnenie bolo vo výške 1 559 tis. €, čo predstavuje plnenie na 223 %. Významným sortimentom zabezpečujúcim vyťaženosť kapacít bola výroba baliacich strojov, hoci pri plánovanom objeme 450 tis. € s podielom na celkovom obchodnom pláne iba vo výške 16 %. Preplnenie plánovaného objemu tohto sortimentu predstavuje 77 tis. €. Je teda zrejmé, že tieto tri sortimenty pokrývali 88 % obchodného plánu, v plánovaných objemoch to malo byť 84 %. Pozitívne na plnenie obchodného plánu vplýval vývoj v oblasti služieb, kde objem bol vo výške 741 tis. €, predaj materiálu vo výške 49 tis. € a tovaru vo výške 18 tis. €, čo sumárne v týchto tržbách predstavuje z celkového obchodného plánu v skutočnom plnení objem vo výške 808 tis. €, čo predstavuje 22 %. Priaznivo na plnenie obchodného plánu pôsobil hlavne vývoj v oblasti tržieb z predaja vlastných výrobkov v objeme 2 933 tis. €, čo predstavuje 78 % podiel skutočného plnenia obchodného plánu. Oproti roku 2018 to predstavuje nárast o 746 tis. €. Pre rok 2020 bol obchodný plán, s nadväznosťou na obchodné rokovania a zmluvné kontrakty, postavený v celkovom objeme 3 013 tis. €, čo vykazuje nárast oproti plánu na rok 201 o 234 tis. €. Nosnými výrobnými programami i v roku 2019 by mali byť klimatizačné jednotky pre vagóny s plánovaným objemom 984 tis. € baliace stroje s objemom 500 tis. € a dodávky klimatizácie pre technologické a administratívne priestory. V úhrne tieto sortimenty predstavujú 86 % z celkového objemu obchodného plánu na rok 2020.

VÝNOSY

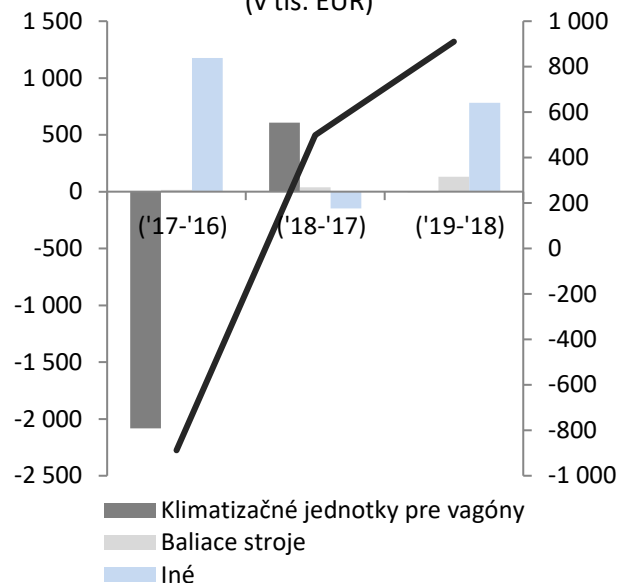
Rozhodujúcim pre vývoj výnosov bol vývoj tržieb za vlastné výrobky, služby a tovar. Ich pohyb je zachytený v grafe.

Z uvedených údajov môžeme konštatovať, že vývoj tržieb je závislý na plnení obchodného plánu. Rozhodujúcim ukazovateľom boli tržby za vlastné výrobky.

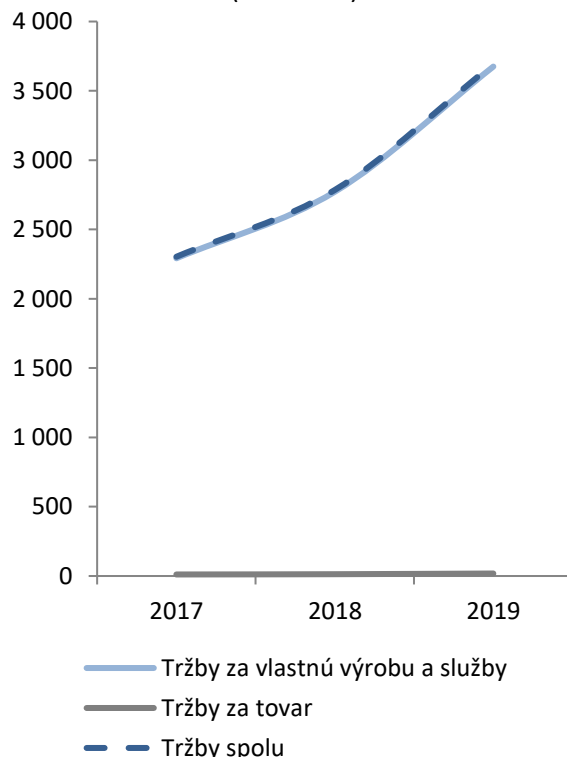
Výnosy z hospodárskej činnosti sú v objeme 3 383 tis. €, čo oproti roku 2018 predstavuje nárast o 710 tis. €. Výnosy z finančnej činnosti sú vo výške 0,2 tis. €, čo je pokles oproti predchádzajúcemu obdobiu o 0,1 tis. €.

Tržby za vlastné výrobky za rok 2019 dosiahli objem 2 933 tis. € čo je oproti skutočnosti za rok 2018 nárast o 746 tis. € z dôvodu už uvedeného vývoja v plnení sortimentu baliacich strojov

MEDZIROČNÝ VÝVOJ OBCHODNÉHO PLÁNU
(v tis. EUR)



VÝVOJ TRŽIEB
(v tis. EUR)



a klimatizácie železničných vagónov a dodávok do technologických a administratívnych priestorov. Tržby za služby za rok 2018 sú v objeme 585 tis. €, čo predstavuje oproti roku 2017 nárast o 58 tis. €. Tržby za tovar za rok 2019 v objeme 18 tis. € vykazujú oproti roku 2018 nárast o 5 tis. €. Z vývoja tržieb za vlastné výrobky v roku 2019 môžeme konštatovať ich podiel na celkových tržbách za rok 2018 vo výške 78 %, čo predstavuje úroveň roku 2018.

NÁKLADY

Rozhodujúcimi nákladovými druhmi ovplyvňujúcimi hospodársky výsledok firmy za rok 2019 boli náklady na hospodársku činnosť, ktorými boli predovšetkým spotreba materiálu, energie a ostatné neskladovateľné dodávky, služby a mzdové náklady.

S vývojom tržieb úzko súvisí i vývoj nákladov na hospodársku činnosť, ktoré za rok 2019 predstavujú objem 3 639 tis. €, čo je oproti roku 2018 nárast o 711 tis. €.

Spotreba materiálu, energií a neskladovateľných dodávok vykazuje za rok 2019 objem 1 504 tis. €, čo je nárast oproti stavu v roku 2018 o 379 tis. €. Tieto nákladové druhy v svojom objeme sa na nákladoch na hospodársku činnosť spoločnosti podieľajú 41 %. Spotreba materiálu k 31.12.2019 predstavuje objem 1 452 tis. €, čo je pri stave k 31.12.2018 vo výške 997 tis. € nárast o 455 tis. €. V spotrebe energií za rok 2019 (48 tis. €) oproti roku 2018 vykazuje spoločnosť nárast o 5 tis. €, ako dôsledok zvýšenia energetickej náročnosti výrobného procesu a zvýšenia objemu spracovávaného objemu materiálových zásob.

Vývoj v oblasti služieb, kde je zaznamenaný nárast stavu medzioročne o 259 tis. €, pri objeme 618 tis. € odráža nárast zákazkovej náplne, ale zároveň i existenciu vysoko špecifických výrobných operácií nad rámec strojného vybavenia a kapacít spoločnosti.

Objem mzdových nákladov za rok 2019 vo výške 933 tis. €, pri stave za rok 2018 vo výške 911 tis. € vykazuje nárast oproti roku 2018 o 22 tis. € z dôvodu vývoja miezd na trhu práce. Nepriaznivo vplývali i legislatívne opatrenia. Mzdové

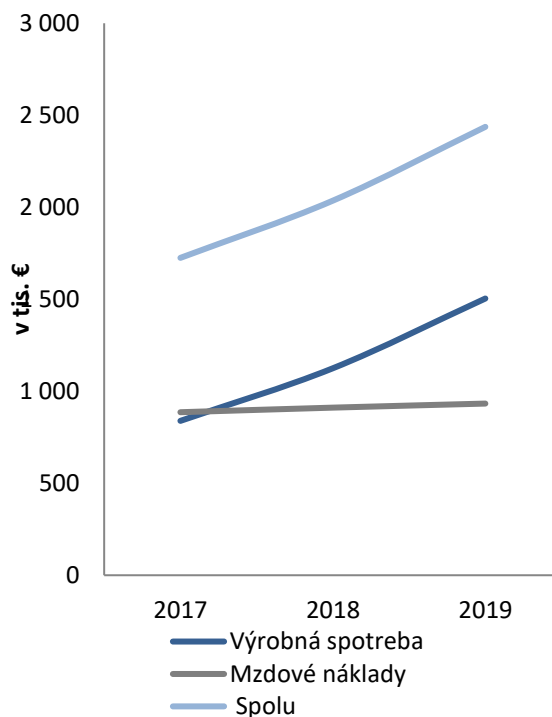
náklady tvoria 25 % z nákladov na hospodársku činnosť, čo predstavuje oproti roku 2018 pokles o 6 %. Osobné náklady v objeme 1 331 tis. € (z toho náklady na sociálne poistenie 322 tis. €, sociálne náklady 76 tis. €) predstavujú 36 %-tný podiel na nákladoch na hospodársku činnosť čo predstavuje pokles oproti predchádzajúcemu obdobiu o 8 %.

Konštatujeme, že v porovnaní s rokom 2018 produktivita práce z tržieb dosiahla v roku 2019 objem 51 tis. €, čo predstavuje medzioročný nárast o 15 tis. € ako dôsledok plnenia obchodného plánu za rok 201, kde plnenie za rok 2019 oproti roku 2018 zaznamenalo nárast o 910 tis. €.

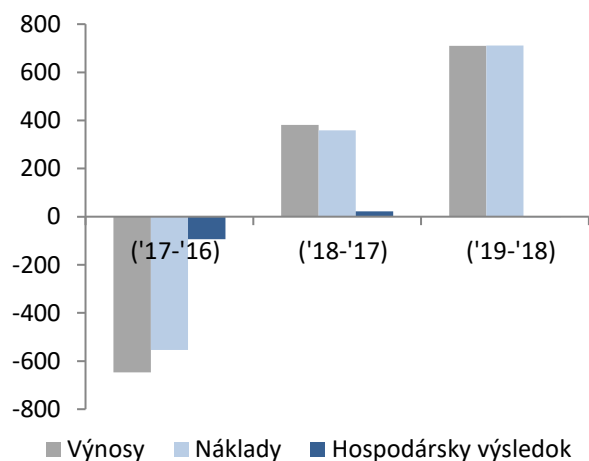
Záverom analýzy vybraných nákladových položiek upozorňujeme i na vývoj nákladov v porovnaní s vývojom

tržieb v tom istom období. Náklady celkom (bez daňových povinností) za rok 2019 dosiahli objem 3 642 tis. €, čo oproti roku 2018 predstavuje nárast o 710 tis. €. Objem výnosov za rok 2019 vo výške 3 683 tis. € vykazuje oproti roku 2018

VÝVOJ VYBRANÝCH NÁKLADOV
(v tis. EUR)



MEDZIOROČNÝ VÝVOJ VÝNOSOV A NÁKLADOV



nárast o 710 tis. €. Vývoj týchto ekonomických kategórií pozitívne vplýval na hospodársky výsledok spoločnosti za rok 2019.

HOSPODÁRSKY VÝSLEDOK

Hospodársky výsledok za účtovné obdobie pred zdanením rok 2019 je vo výške 41 tis. €, čo pri plánovanom stave 31 tis. € vykazuje preplnenie o 10 tis. € ako dôsledok naplnenia obchodného plánu. V porovnaní s objemom za rok 2018, kedy výsledok hospodárenia pred zdanením bol vo výške 42 tis. €, čo predstavuje pokles o 1 tis. € (568 €).

Rozhodujúcim pre objem hospodárskeho výsledku pred zdanením za rok 2019 bol dosiahnutý výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti. Kým za rok 2018 bol vo výške 44 297€, tak za rok 2019 dosiahol objem 43 632 €, teda pokles o 665 €. Môžeme teda konštatovať, že hospodársky výsledok z hospodárskej činnosti za rok 2019 je na úrovni roku 2018. Výsledok z hospodárskej činnosti bol ovplyvnený stavom výnosom z hospodárskej činnosti a nákladmi z hospodárskej činnosti. Výnosy z hospodárskej činnosti za rok 2019 sú vo výške 3 683 tis. €, čo oproti roku 2018 (2 973 tis. €) vykazujú teda nárast o 710 tis.

€. Rozhodujúcim zdrojom výnosov z hospodárskej činnosti za rok 2019 boli tržby z predaja vlastných výrobkov v objeme 2 933 tis. €, čo tvorí 80 %, z výnosov z hospodárskej činnosti.

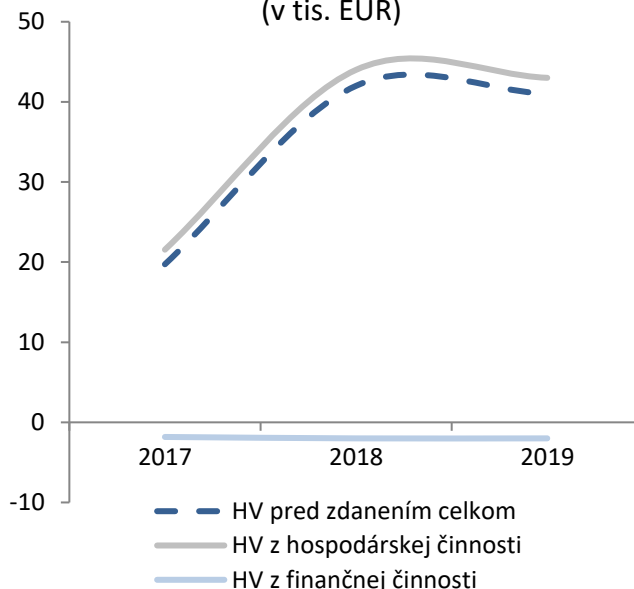
Náklady na hospodársku činnosť za rok 2019 sú vo výške 3 639 tis. €, čo oproti roku 2018 predstavuje nárast o 711 tis. €. Rozhodujúcimi nákladovými druhmi, ktoré ovplyvňovali výšku nákladov na hospodársku činnosť sú spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok v objeme 1 504 tis. €, t. j. 41 %, a mzdové náklady vo výške 933 tis. € t. j. 26 % služby v objeme 618 tis. € t. j. 17 % z nákladov na hospodársku činnosť. Z uvedeného vyplýva, že v týchto nákladových druhoch i naďalej treba prijímať účinné opatrenia k ich objektivizácii v porovnaní s vývojom tržieb.

Významnou ekonomickou kategóriou ovplyvňujúcou hospodársky výsledok je pridaná hodnota. Jej objem za rok 2019 bol 1 478 tis. €, čo oproti roku 2018 predstavuje nárast o 69 tis. € z dôvodu plneniu obchodného plánu. Podiel pridanej hodnoty na jedného pracovníka za rok 2019 predstavuje objem 19 tis. € ako výsledok vývoja v oblasti plnenia plánovaného objemu tržieb a stavu pracovníkov čím vykazuje nárast oproti roku 2018 o 1 tis. €.

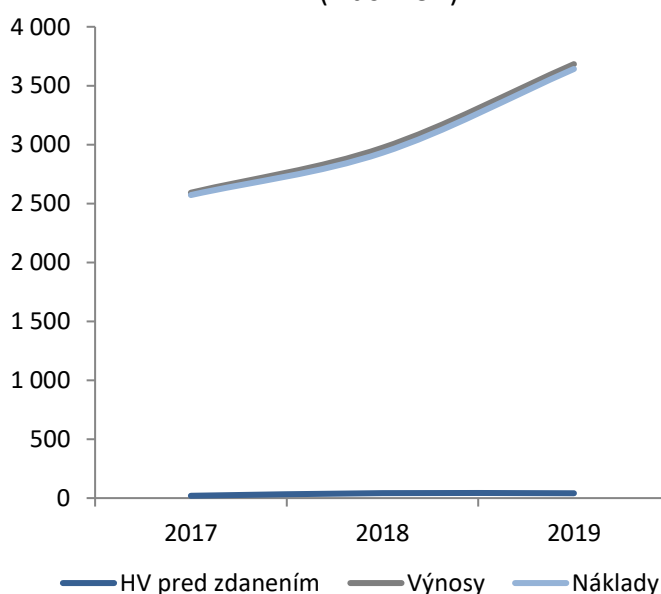
Hospodársky výsledok spoločnosti pred zdanením počas existencie spoločnosti nevykazoval stratu.

Z grafického vyjadrenia je zjavný primárny vplyv výnosov na výšku hospodárskeho výsledku, i keď zároveň treba poukázať na pomer medzi vývojom výnosov a vývojom nákladov, ktorý zohráva tiež významnú úlohu pri ovplyvňovaní hospodárskeho

VÝVOJ HOSPODÁRSKEHO VÝSLEDKU PRED ZDANENÍM (v tis. EUR)



VÝVOJ VÝNOSOV A NÁKLADOV S NADVAZNOŠŤOU NA HV (v tis. EUR)



výsledku spoločnosti.

Pre rok 2020 bol hospodársky výsledok pred zdanením naplánovaný vo výške 34 tis. €, s ohľadom na predpokladané zvýšenie cenovej hladiny materiálového krytia zákaziek, cien energií a povinností vyplývajúcich z Vyššej kolektívnej zmluvy a novely Zákona o minimálnej mzde, ale hlavne plánovaným objemom obchodného plánu na rok 2020. Oproti roku 2019 to predstavuje nárast o 3 tis. €.

OBEŽNÝ MAJETOK A ZÁVAZKY

STAV POHĽADÁVOK A ZÁVÄZKOV Z OBCHODNÉHO STYKU, STAV ZÁSOB

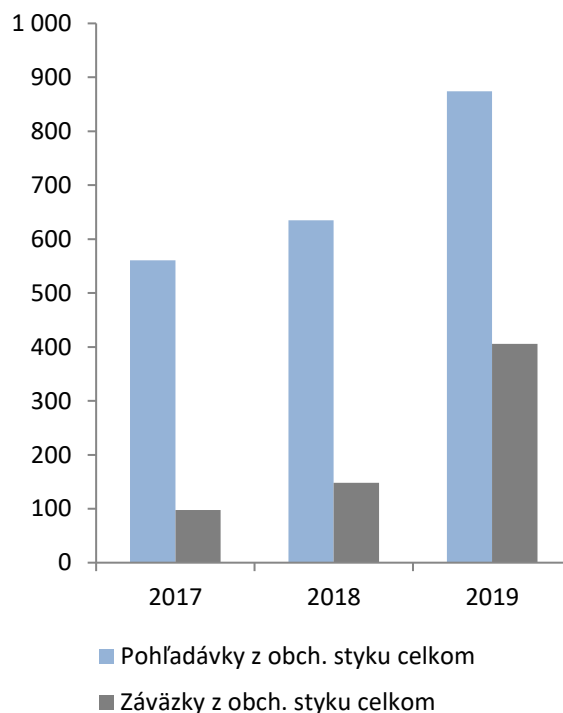
Stav zásob ku koncu roka 2019 bol v objeme 739 tis. €, čo oproti roku 2018 predstavuje nárast o 57 tis. €. Tento stav bol ovplyvnený stavom materiálových zásob, ktorý k 31.12.2019 bol vo výške 414 tis. €, teda s rastom oproti roku 2018 o 133 tis. €, ako dôsledok nákupu materiálu pre potreby prvého štvrťroka roka 2020 a vývojom stavu zásob nedokončenej výroby a polotovarov pri stave ku koncu roku 2019 vo výške 322 tis. €, čo vykazuje pokles oproti stavu ku koncu roku 2018 o 76 tis. €. Tento negatívny vývoj v stave zásob mal nepriaznivý dopad i do celkovej finančnej situácie spoločnosti.

Pohľadávky z obchodného styku k 31.12.2018 vykazujú objem 874 tis. €, čo predstavuje rast oproti predchádzajúcemu obdobiu o 239 tis. € s nepriaznivým dopadom na finančnú situáciu spoločnosti. Z celkového objemu pohľadávok z obchodného styku predstavujú pohľadávky po lehote splatnosti objem 412 tis. €, čo oproti roku 2018 predstavuje pokles o 60 tis. €, čo priaznivo vplývalo na finančnú situáciu spoločnosti.

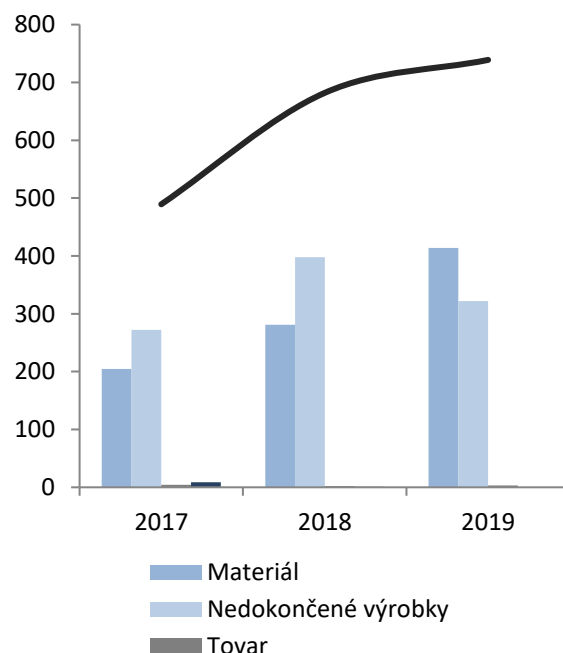
Závázky z obchodného styku k 31.12.2019 vo výške 406 tis. €, predstavujú oproti predchádzajúcemu obdobiu nárast o 258 tis. € hlavne z dôvodu nárastu pohľadávok. Vývoj v záväzkoch však pozitívne ovplyvňoval výšku disponibilných finančných zdrojov. Z rastu záväzkoch nevyplynuli pre spoločnosť žiadne sankcie zo strany veriteľov.

Vývoj v pohľadávkach a záväzkoch ovplyvnil stav na účtoch v bankách, kde nárast ku koncu roka 2019 oproti roku 2018 vykazuje objem 34 tis. €.

VÝVOJ POHĽADÁVOK A ZÁVÄZKOV Z OS
(v tis. EUR)



VÝVOJ ZÁSOB PODĽA DRUHOV
(v tis. EUR)



ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA K 31.12.2019

SÚVAHAK 31.12.2019 (nenulové položky, v EUR) - AKTÍVA

Ozn.	STRANA AKTÍV	Bežné účtovné obdobie '18 EUR	Bežné účtovné obdobie '19 EUR	Zmena ('19-'18)	
				EUR	%
	Spolu majetok	2 479 692	2 763 452	283 760	11%
A.	Neobežný majetok	259 050	219 182	-39 868	-15%
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet	10 388	6 824	-3 564	-34%
A.I.1.	Aktivované náklady na vývoj			0	
2.	Softvér	10 388	6 824	-3 564	-34%
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok súčet	248 662	212 358	-36 304	-15%
A.II.1.	Pozemky	44 651	44 651	0	0%
2.	Stavby	88 220	81 548	-6 672	-8%
3.	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	111 955	67 658	-44 297	-40%
6.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	1 185	1 185	0	0%
7.	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	2 651	17 316	14 665	553%
A.III.	Dlhodobý finančný majetok	0	0	0	
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v ovládanej osobe	0	0	0	
B.	Obežný majetok	2 210 647	2 531 884	321 237	15%
B.I.	Zásoby	681 938	739 273	57 335	8%
B.I.1.	Materiál	281 037	413 847	132 810	47%
2.	Nedokončená výroba a polotovary	398 388	321 624	-76 764	-19%
4.	Výrobky (123) – 194	133	0	-133	-100%
6.	Tovar	2 380	3 802	1 422	60%
B.II.	Dlhodobé pohľadávky	0	0	0	
B.II.1.	Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0	
B.III.	Krátkodobé pohľadávky	637 856	873 760	235 904	37%
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku	635 075	873 750	238 675	38%
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku	635 075	873 750	238 675	38%
6.	Daňové pohľadávky a dotácie	2 781	10	-2 771	-100%
B.IV.	Krátkodobý finančný majetok	0	0	0	
B.IV.1.	Krátkodobý finančný majetok (KFM) v prepojených účtovných jednotkách			0	
B.V.	Finančné účty	890 853	918 851	27 998	3%
B.V.1.	Peniaze	5 508	138	-5 370	-97%
2.	Účty v bankách	885 345	918 713	33 368	4%
C.	Časové rozlíšenie	9 995	12 386	2 391	24%
C.1.	Náklady budúcich období DD			0	
2.	Náklady budúcich období KD	9 995	12 386	2 391	24%

SÚVAHAK 31.12.2019 (nenulové položky, v EUR) - PASÍVA

Ozn.	STRANA PASÍV	Bežné účtovné obdobie '18 EUR	Bežné účtovné obdobie '19 EUR	Zmena ('19-'18)	
				EUR	%
	Spolu vlastné imanie a záväzky	2 479 692	2 763 452	283 760	11%
A	Vlastné imanie	2 121 850	2 125 219	3 369	0%
A.I	Základné imanie	6 640	6 640	0	0%
A.I.1.	Základné imanie	6 640	6 640	0	0%

Ozn.	STRANA PASÍV	Bežné účtovné obdobie '18	Bežné účtovné obdobie '19	Zmena ('19-'18)	
		EUR	EUR	EUR	%
A.II.	Emisné ážio			0	
A.III.	Ostatné kapitálové fondy	332	332	0	0%
A.IV.	Zákonné rezervné fondy	331	331	0	0%
A.IV.1.	Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	331	331	0	0%
A.V.	Ostatné fondy zo zisku			0	
A.V.1.	Štatutárne fondy			0	
A.VI.	Oceňovacie rozdiely z precenenia súčet			0	
A.VI.1.	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov			0	
A.VII.	Výsledok hospodárenia minulých rokov	2 078 228	2 087 228	9 000	0%
A.IV.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov	2 078 228	2 087 228	9 000	0%
A.VIII.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení	36 319	30 688	-5 631	-16%
B.	Záväzky	314 483	610 952	296 469	94%
B.I.	Dlhodobé záväzky	10 741	10 077	-664	-6%
B.I.1.	Dlhodobé záväzky z obchodného styku súčet	0	0	0	
9.	Záväzky zo sociálneho fondu	10 235	10 074	-161	-2%
12.	Odložený daňový záväzok	506	3	-503	-99%
B.II.	Dlhodobé rezervy			0	
B.I.1.	Zákonné rezervy	0	0	0	
B.III.	Dlhodobé bankové úvery			0	
B.IV.	Krátkodobé záväzky súčet	251 684	535 110	283 426	113%
B.VI.1.	Záväzky z obchodného styku súčet	147 904	405 667	257 763	174%
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku	147 904	405 667	257 763	174%
6.	Záväzky voči zamestnancom	56 908	70 056	13 148	23%
7.	Záväzky zo sociálneho poistenia	35 259	42 812	7 553	21%
8.	Daňové záväzky a dotácie	11 613	16 575	4 962	43%
B.V.	Krátkodobé rezervy	52 058	65 765	13 707	26%
B.V.1.	Zákonné rezervy	52 058	65 765	13 707	26%
B.VI.	Bežné bankové úvery			0	
B.VII.	Krátkodobé finančné výpomoci			0	
C.	Časové rozlíšenie	43 359	27 281	-16 078	-37%
C.1.	Výdavky budúcich období DD	0	0	0	
2.	Výdavky budúcich období KD	6 718	7 668	950	14%
4.	Výnosy budúcich období KD	36 641	19 613	-17 028	-46%

VÝKAZ ZISKOV A STRÁT K 31.12.2019 (nenulové položky, v EUR)

Ozn.	Položka	Bežné účtovné obdobie '18	Bežné účtovné obdobie '19	Zmena ('19-'18)	
		EUR	EUR	EUR	%
*	Čistý obrat		3 692 708		
**	Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet	2 973 086	3 683 172	710 086	24%
I.	Tržby z predaja tovaru	13 364	18 127	4 763	36%
II.	Tržby z predaja vlastných výrobkov	2 186 506	2 933 260	746 754	34%
III.	Tržby z predaja služieb	585 419	741 321	155 902	27%
IV.	Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob	117 900	-76 897	-194 797	-165%
VI.	Tržby z predaja dlhodobého ho nehmotného majetku, dlhodobého hmotného majetku a materiálu	45 675	49 089	3 414	7%

Ozn.	Položka	Bežné účtovné obdobie '18 EUR	Bežné účtovné obdobie '19 EUR	Zmena ('19-'18) EUR %	
VII.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	24 222	18 272	-5 950	-25%
**	Náklady na hospodársku činnosť spolu súčet	2 928 789	3 639 540	710 751	24%
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru	10 106	15 369	5 263	52%
B.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok	1 124 988	1 503 633	378 645	34%
D.	Služby	359 266	618 328	259 062	72%
E.	Osobné náklady	1 286 417	1 331 407	44 990	3%
E.1.	Mzdové náklady	910 891	932 625	21 734	2%
3.	Náklady na sociálne poistenie	312 096	322 388	10 292	3%
4.	Sociálne náklady	63 430	76 394	12 964	20%
F.	Dane a poplatky	21 224	22 725	1 501	7%
G.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému a hmotnému majetku	68 835	64 188	-4 647	-7%
G.1.	Odpisy k dlhodobému nehmotnému a hmotnému majetku	68 835	64 188	-4 647	-7%
H.	Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a materiálu	10 018	25 069	15 051	150%
I.	Opravné položky k pohľadávkam	24 469	36 295	11 826	48%
J.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť	23 466	22 526	-940	-4%
***	Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti	44 297	43 632	-665	-2%
*	Pridaná hodnota	1 408 829	1 478 481	69 652	5%
**	Výnosy z finančnej činnosti spolu	333	202	-131	-39%
XI.	Výnosové úroky	330	202	-128	-39%
2.	Ostatné výnosové úroky	330	202	-128	-39%
XII.	Kurzové zisky	3		-3	-100%
**	Náklady na finančnú činnosť spolu	2 687	2 459	-228	-8%
O.	Kurzové straty	212	64	-148	-70%
Q.	Ostatné náklady na finančnú činnosť	2 475	2 395	-80	-3%
***	Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti	-2 354	-2 257	97	-4%
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením	41 943	41 375	-568	-1%
R.	Daň z príjmov	5 624	10 687	5 063	90%
R.1.	Daň z príjmov splatná	10 930	11 190	260	2%
2.	Daň z príjmov odložená	-5 306	-503	4 803	-91%
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení	36 319	30 688	-5 631	-16%

FINANČNO-EKONOMICKÁ ANALÝZA

Vývoj vybraných položiek Výkazu ziskov a strát ku koncu obdobia

Položka	2017 EUR	2018 EUR	2019 EUR
Výnosy (celkom)	2 591 614	2 973 419	3 683 374
Náklady (celkom)	2 571 887	2 931 476	3 641 999
Tržby	2 333 280	2 830 964	3 741 797
Hrubý zisk	19 727	41 943	41 375
Daň z príjmu	18 068	5 624	10 687
HV po zdanení	1 659	36 319	30 688

GRAFICKÁ ANALÝZA F-E UKAZOVATEĽOV

AKTIVITA

Úroveň hospodárenia a efektívnosti využívania majetku spoločnosti umožňujú ukazovatele aktivity, pri ktorých sa hodnotenie vykonáva k tržbám, ktoré teda zásadne ovplyvňujú primerané využitie majetku spoločnosti.

Doba obratu zásob za rok 2019 predstavuje 71 dní, čo je oproti roku 2018 pozitívny jav, nakoľko za rok 2018 predstavovala doba obratu zásob 87 dní. Tento vývoj je výsledkom rastu zásob za rok 2019 oproti roku 2018, ale hlavne rastom tržieb. Doba obratu pohľadávok bola ovplyvnená predovšetkým rastom tržieb a rastom stavu pohľadávok. Rast doby obratu pohľadávok predstavuje z 81 dní za rok 2018 na 84 dní za rok 2019. Pozitívne z pohľadu finančnej situácie sa vyvíjala doba obratu záväzkov, ktorá z 38 dní za rok 2018 narástla na 53 dní za rok 2019.

RENTABILITA

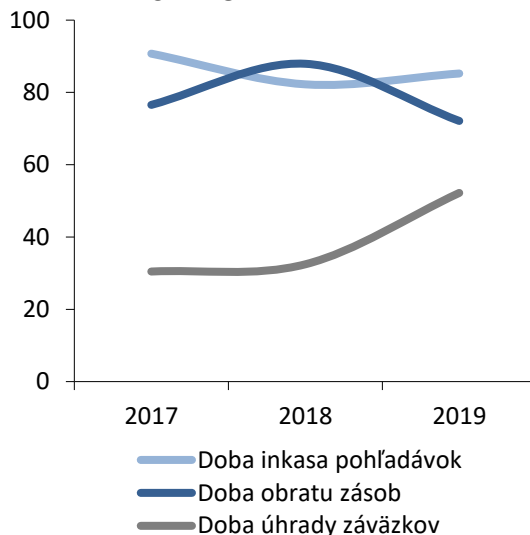
Rentabilita aktív nám ukazuje, ako efektívne vytvárame zisk. Kým za rok 2018 predstavovala hodnota tohto ukazovateľa 2,0 % tak za rok 2019 to je 1,5 %. Rentabilita vlastného kapitálu je ovplyvňovaná hlavne vývojom hospodárskeho výsledku, nakoľko po odvode časti čistého hospodárskeho výsledku do rezervného fondu, zostatok bol vždy preúčtovaný do nerozdeleného zisku a tým do vlastného imania spoločnosti, hovorí nám ako efektívne zhodnocujeme prostriedky vložené do podnikania. Za rok 2019 môžeme konštatovať pokles úrovne tohto ukazovateľa na výšku 1,5 % oproti 1,7% za rok 2018. Rentabilita tržieb nás informuje aké veľké výnosy musíme vytvoriť, aby sme dosiahli 1 € zisku. V roku 2019 to je 1,2 %, za rok 2018 to bolo 1,6 %.

LIKVIDITA

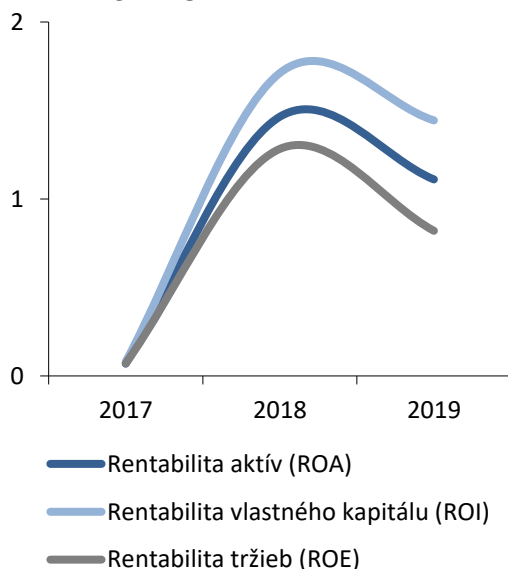
Likvidita, ako schopnosť premeniť jednotlivé zložky majetku na finančné prostriedky z časového hľadiska tak, aby bola spoločnosť v každom okamihu schopná uhrádzať svoje záväzky. Likvidita bola v priebehu analyzovaného časového intervalu ovplyvňovaná vývojom ekonomických kategórií – peňažnými prostriedkami, pohľadávkami, záväzkami a zásobami.

Analýzou bežnej likvidity sme zistili, že spoločnosť vďaka solventným odberateľom bola schopná kryť pohľadávkami a peňažnými prostriedkami svoje bežné potreby a krátkodobé záväzky. Jej hodnota je vo výške 3, pri doporučenom intervale 1,5-2,5, je spôsobené vývojom v oblasti pohľadávok a záväzkov. Pohotovú likviditu vykazuje výšku 2, čo je odklon od intervalu 0,7-1,2 z dôvodu rastu obežného majetku. Okamžitá likvidita s doporučeným intervalom 0,2-0,5 vykazuje výšku 5,

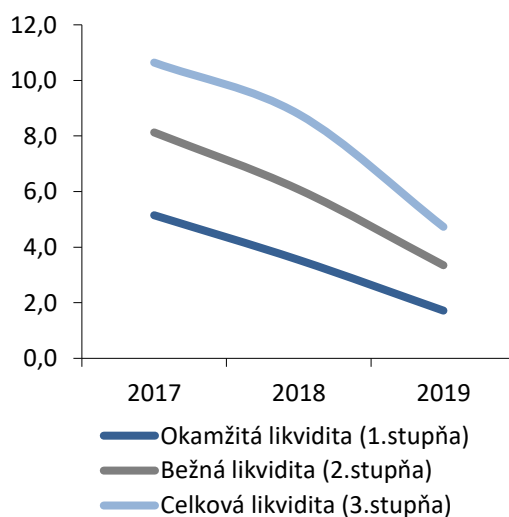
UKAZOVATELE AKTIVITY



UKAZOVATELE RENTABILITY



UKAZOVATELE LIKVIDITY

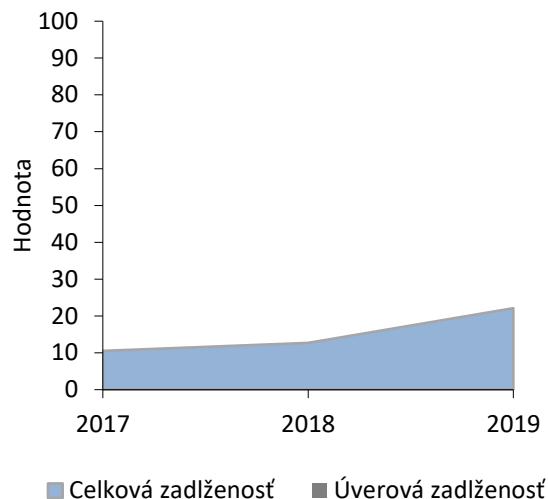


z dôvodu vývoja v oblasti záväzkov a finančných účtov.

ZADLŽENOSŤ

Vzhľadom na absenciu akýchkoľvek bankových alebo iných úverov sa úverová zadlženosť dostala na nulu, čo svedčí o schopnosti spoločnosti plniť svoje potreby a úlohy aj bez potreby akéhokoľvek cudzieho kapitálu. Tento fakt vytvára pocit pokoja a umožňuje spoločnosti sa sústrediť na udržanie súčasných a zároveň hľadanie ďalších výrobných a obchodných aktivít. Celková zadlženosti spoločnosti je na úrovni predchádzajúceho obdobia.

UKAZOVATELE ZADLŽENOSTI



KONTAKTNÉ INFORMÁCIE

Techklima, s.r.o.

Trenčianska 17

915 34 Nové Mesto nad Váhom

Slovenská republika, EÚ

E-mail: techklima@techklima.sk

Web: www.techklima.sk

Tel.: 00421 (0) 32 7401598

Fax: 00421 (0) 32 7401520