

CZT Ružomberok, s.r.o.
Bystrická cesta 1, 034 01 Ružomberok

VÝROČNÁ SPRÁVA

spoločnosti CZT Ružomberok, s.r.o.
za rok 2019

Vyhotovená dňa: 27. apríla 2020

Konatelia: Mgr. Michal Lazár

Mgr. Jana Halušková

Výkonný riaditeľ: Ing. Ľuboš Chmelár



The image shows three handwritten signatures in blue ink, each placed on a horizontal line. The first signature is the most prominent and appears to be 'Michal Lazár'. The second signature is smaller and less legible, likely 'Jana Halušková'. The third signature is also smaller and less legible, likely 'Ľuboš Chmelár'.

ÚVODNÉ SLOVO VÝKONNÉHO RIADITEĽA SPOLOČNOSTI

INFORMÁCIE O VÝVOJI SPOLOČNOSTI, O STAVE , V KTOROM SA NACHÁDZA, O VÝZNAMNÝCH RIZIKÁCH A NEISTOTÁCH

Výročná správa spoločnosti CZT Ružomberok, s.r.o. vyjadruje výsledky hospodárenia za kalendárny rok 2019 a najväznejšie ukazovatele na kalendárny rok 2020.

Rok 2019 bol siedmym rokom od ukončenia rozsiahlej investície „Rekonštrukcia parného vykurovania na horúcovodné a výstavba zdroja pre CZT Ružomberok“. Investícia dosiahla predpokladané garančné ciele a bola aj finančne uzavretá.

V roku 2019 boli plánované dve investície v celkovej hodnote cca 38 tis. Eur, kompaktné odovzdávacie stanice (KOST) boli zo strany CZT obstarané, ale z dôvodu meškania stavby bytových domov bol posunutý termín ich inštalácie do obdobia roku 2020.

Spoločnosť CZT hospodárila v roku 2019 na princípe nákupu tepla od Mondi SCP a jeho predaja odberateľom vo výške 98,92 % z celkového nakúpeného množstva. Ostatná časť vo výške 1,08 % z nakúpeného množstva je výroba tepla vo vlastných lokálnych plynových kotolniciach na Bystrickej ceste a na Námestí Slobody.

Cena tepla na rok 2019 bola stanovená výrazne nižšie ako dovoľovalo Rozhodnutie Úradu pre reguláciu sieťových odvetví (25,80 Eur/GJ). Cena vo výške oprávnených nákladov v roku 2019 bola 22,86 Eur/GJ. Reálna (skutočná) cena v roku 2019 bola fakturovaná vo výške 21,10 Eur bez DPH/GJ, t.j. v rovnakej výške ako v roku 2018. CZT sa v súčasnosti pohybuje v prvej polovici najnižších cien tepla v rámci SR. Túto skutočnosť možno hodnotiť pozitívne vo vzťahu k odberateľom, najmä občanom mesta Ružomberok, naopak negatívne je potrebné hodnotiť zhoršenie pozície mesta Ružomberok voči porovnateľným mestám, keď oproti roku 2015 pokleslo Mesto Ružomberok z 8. miesta na 14. miesto, resp. v rámci regiónu z 3. miesta na 4. miesto.

Spoločnosť CZT za r. 2019 dosiahla kladný hospodársky výsledok 39 850,44 Eur (zisk pred zdanením). Na hospodársky výsledok za rok 2019 vplývali najmä tieto skutočnosti:

- nižší predaj tepla, ovplyvnený nižšími vonkajšími teplotami, v porovnaní s plánom aj z pohľadu historického (-180 973 Eur)
- zvýšené osobné náklady (-58 870 Eur)
- zvýšené odpisy (-7 401 Eur)

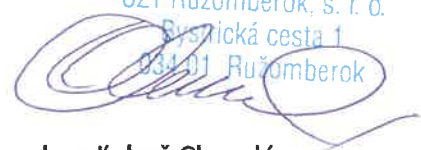
Spoločnosť mala na rok 2019 plánovaný obrat vo výške 5 103 511 Eur, pričom skutočne dosiahnutý obrat bol 4 611 009 Eur.

Pre posúdenie hospodárskeho výsledku je dôležité konštatovať, že zisk spoločnosti pred započítaním odpisov a úrokov (EBITDA) bol 648 997 Eur. Vygenerované prostriedky slúžili na splácanie dlhovej služby.

V roku 2019 bola na základe nájomnej zmluvy schválenej Mestským zastupiteľstvom prevádzkovaná mestská krytá plaváreň s poskytnutou dotáciou od Mesta vo výške 110 tis. Eur, celkové náklady boli vo výške 110 tis. Eur.

Ďakujem zamestnancom spoločnosti za vykonanú prácu, dodávateľovi tepla Mondi SCP za ústretovosť a tiež všetkým obchodným partnerom za korektné vzťahy.

CZT Ružomberok, s. r. o.
Bystrická cesta 1
034 01 Ružomberok



Ing. Ľuboš Chmelár
výkonný riaditeľ spoločnosti

I. ZÁKLADNÉ ÚDAJE O SPOLOČNOSTI

| | |
|------------------------------------|---|
| Obchodné meno: | CZT RUŽOMBEROK, s.r.o. |
| IČO: | 36 820 300 |
| Typ spoločnosti: | spoločnosť s ručením obmedzeným |
| Deň zápisu: | 18.08.2007 |
| Sídlo: | Bystrická cesta 1, 034 01 Ružomberok |
| Podiel mesta v %: | 100% |
| Štatutárny zástupca: Konatelia: | Mgr. Michal Lazár Mgr. Jana Halušková |
| Dozorná rada: | Tomáš Šošovec Ing. Milan Sloboda Miroslav Kerdík Ing. Vendelín Ružička Bc. Michal Kubačka |
| Výkonné vedenie spoločnosti: | Ing. Ľuboš Chmelár – výkonný riaditeľ |

CHARAKTERISTIKA SPOLOČNOSTI

Spoločnosť CZT Ružomberok, s.r.o. so sídlom Bystrická cesta 1 Ružomberok sa zaoberá najmä nákupom tepla, predajom tepla a čiastočne výrobou tepla, ako aj prevádzkovaním mestskej krytej plavárne.

PREDMET ČINNOSTI

1. Veľkoobchod s pevnými, tekutými, plynými palivami a príbuznými výrobkami
2. Maloobchod s pevnými, tekutými, plynými palivami a príbuznými výrobkami
3. Podnikateľské a manažérske poradenstvo v energetike
4. Výroba tepla
5. Rozvod tepla

6. Elektroenergetika

Od 9.12.2016 bol doplnený predmet činnosti o:

7. Prevádzkovanie športových zariadení a zariadení slúžiacich na regeneráciu a rekondíciu
8. Prenájom nehnuteľností spojený s poskytovaním iných než základných služieb spojených s prenájomom
9. Prenájom hnutelných vecí

II. EKONOMICKÉ ÚDAJE

1. SÚVAHA (vybrané ukazovatele)

| Označenie | AKTÍVA | č. riadku | Účtovné obdobie | | |
|-----------|--|-----------|-----------------|-----------|-----------|
| | | | 2017 | 2018 | 2019 |
| | Spolu majetok r. 02+r. 33+r.74 | 01 | 9 380 489 | 8 847 812 | 8 296 222 |
| A. | Neobežný majetok r. 03+r.11+r.21 | 02 | 8 463 457 | 7 802 973 | 7 220 623 |
| A.I. | Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 04 až r.10) | 03 | 0 | 0 | 0 |
| A.II. | Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 12 až r.20) | 11 | 8 463 457 | 7 802 973 | 7 220 623 |
| B. | Obežný majetok r. 34+r.41+r.53+r.66+r.71 | 33 | 912 388 | 1 038 745 | 1 069 342 |
| B.I. | Zásoby súčet (r.35 až r.40) | 34 | 82 | 151 | 127 |
| B.II. | Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42+r.46 až r.52) | 41 | 0 | 0 | 0 |
| B.III. | Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54+r.58 až r.65) | 53 | 866 574 | 917 829 | 887 926 |
| B.III.1. | Pohľadávky z obchodného styku súčet (r.55 až r.57) | 54 | 857 362 | 917 809 | 887 906 |
| 7. | Daňové pohľadávky a dotácie | 63 | 9 192 | 0 | 0 |
| 9. | Iné pohľadávky | 65 | 20 | 20 | 20 |
| B.V. | Finančné účty r.72+r.73 | 71 | 45 732 | 120 765 | 181 289 |
| C. | Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r.78) | 74 | 4 644 | 6 094 | 6 257 |
| | PASÍVA | | | | |
| | Spolu vlastné imanie a záväzky r.80+r.101+r.141 | 79 | 9 380 489 | 8 847 812 | 8 296 222 |
| A. | Vlastné imanie r.81+r.85+r.86+r.87+r.90+r.93+r.100 | 80 | 245 464 | 199 893 | 199 083 |
| A.I. | Základné imanie súčet (r.82 až r.84) | 81 | 6 639 | 6 639 | 6 639 |
| A.IV. | Zákonné rezervné fondy r.88 + r.89 | 87 | 996 | 996 | 996 |
| A.VII. | Výsledok hospodárenia minulých rokov r.98+r.99 | 97 | 54 606 | 237 829 | 192 258 |
| A.VIII. | Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení /+/- r.01-(r.81+r.85+r.86+r.87+r.90+r.93+r.97+r.101+r.141) | 100 | 183 223 | - 45 571 | - 810 |
| B. | Záväzky r.102+r.118+r.121+r.122+r.136+r.139+r.140 | 101 | 8 797 566 | 8 329 722 | 7 797 710 |
| B.I. | Dlhodobé záväzky súčet (r.103+r.107 až r.117) | 102 | 2 046 608 | 2 105 798 | 2 146 822 |
| B.III. | Dlhodobé bankové úvery | 121 | 4 883 000 | 4 129 000 | 3 352 000 |
| B.IV. | Krátkodobé záväzky súčet (r. 123+r.127 až r.135) | 122 | 746 036 | 783 010 | 714 820 |
| B.IV.1. | Záväzky z obchodného styku súčet (r.124 až r.126) | 123 | 670 265 | 685 281 | 624 590 |
| B.V. | Krátkodobé rezervy r.137 + r. 138 | 136 | 142 171 | 193 808 | 261 487 |
| B.VI. | Bežné bankové úvery | 139 | 979 751 | 1 118 106 | 1 322 581 |
| C. | Časové rozlíšenie súčet (r.142 až r.145) | 141 | 337 459 | 318 197 | 299 429 |

Komentár k SÚVAHE

- **Dlhodobý hmotný majetok** (cca 7.221 tis. Eur) – jeho hodnota je zvýšená vplyvom obstarania kompaktných odovzdávacích staníc (KOST) pre rezidenciu Ruža na ul. Poľná a pre bytový dom 59 b. j. na ul. Bystrická cesta v celkovej hodnote cca 28 tis. Eur. Súčasne je hodnota znížená vplyvom odpisov k majetku vo výške cca 610 tis. Eur.
- **Krátkodobé pohľadávky** (cca 888 tis. Eur) – ich hodnota je znížená o cca 30 tis. Eur. Predstavuje zníženie pohľadávok z obchodného styku oproti roku 2018.
- **Vlastné imanie** (cca 199 tis. Eur) – je nezmenené oproti v roku 2018.
- **Základné imanie** (cca 7 tis. Eur) – je nezmenené od založenia spoločnosti.
- **Zákonné rezervné fondy** (cca 1 tis. Eur) – ich hodnota je stabilizovaná, pretože dosiahla maximálnu hranicu stanovenú právnymi predpismi a spoločenskou zmluvou.
- **Výsledok hospodárenia minulých rokov** (cca 192 tis. Eur) – oproti r. 2018 z hodnoty cca 238 tis. Eur, je znížený o stratu za rok 2018 vo výške cca 46 tis. Eur.
- **Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení** (cca - 1 tis. Eur) – ide o účtovný zisk pred zdanením cca 40 tis. Eur - znížený o daň z príjmov odloženú (rozdiel medzi účtovnou a daňovou základňou ročne) cca 41 tis. Eur.
- **Dlhodobé záväzky** (cca 2 147 tis. Eur) – ide o pôžičku Mesta vo výške 1 700 tis. Eur, odloženú daň vo výške cca 445 tis. Eur, vzniknutú rozdielom medzi účtovnou a daňovou základňou kumulatívne a záväzky zo sociálneho fondu vo výške 2 tis. Eur.
- **Dlhodobé bankové úvery** (cca 3 352 tis. Eur) - ich hodnota je znížená o výšku cca 777 tis. Eur vplyvom splácania úveru SLSP, a.s.
- **Krátkodobé záväzky** (cca 715 tis. Eur) – ich hodnota je znížená o cca 68 tis. Eur. Vyjadruje najmä otvorené faktúry v lehote splatnosti za mesiac december voči MONDI SCP vo výške cca 551 tis. Eur a ostatné drobné záväzky cca 164 tis. Eur (DPH, MOSR, nevyfakturované dodávky, záväzky voči zamestnancom a poisťovniam).
- **Krátkodobé rezervy** (cca 261 tis. Eur) – ich hodnota je zvýšená o cca 68 tis. Eur. Ide o nárast tvorby rezerv, hlavne rezervy na vyúčtovanie za teplo za rok 2019 oproti roku 2018 o cca 63 tis. Eur.
- **Bežné bankové úvery** (cca 1 323 tis. Eur) – boli zvýšené vplyvom preúčtovania medzi dlhodobým a bežným úverom o cca 23 tis. Eur a vplyvom vyššieho čerpania kontokorentného úveru o cca 182 tis. Eur.
- **Časové rozlíšenie - pasívne** (cca 299 tis. Eur) - jeho hodnota je vytvorená vo výške cca 292 tis. Eur (NFP), cca 5 tis. Eur zo združených finančných prostriedkov na investíciu a cca 2 tis. Eur na neuhradené úroky SLSP a náklady na audit 31.12.2019.

2. VÝKAZ ZISKOV A STRÁT (vybrané ukazovatele)

| Označenie | Text | č. riadku | Účtovné obdobie | | |
|-----------|---|-----------|-----------------|-----------|-----------|
| | | | 2017 | 2018 | 2019 |
| * | Čistý obrat (časť účt. tr. 6 podľa zákona) | 01 | 5 158 920 | 4 611 949 | 4 611 009 |
| ** | Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet (r.03 až r.09) | 02 | 5 325 163 | 4 822 320 | 4 780 407 |
| III. | Tržby z predaja služieb (602,606) | 05 | 5 158 920 | 4 611 949 | 4 611 009 |
| VI. | Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku, dlhodobého hmotného majetku a materiálu(641,642) | 08 | 168 | 42 666 | 245 |
| VII. | Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti(644,645,646,648,655,657) | 09 | 123 036 | 128 929 | 128 808 |
| ** | Náklady na hospodársku činnosť spolu r.11+r.12+r.13+r.14+r.15+r.20+r.21+r.24+r.25+r.26 | 10 | 4 926 004 | 4 680 922 | 4 623 410 |
| B. | Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501,502,503) | 12 | 3 789 436 | 3 469 983 | 3 453 619 |
| D. | Služby (účtovná skupina 51) | 14 | 164 359 | 158 045 | 137 982 |
| E. | Osobné náklady (r. 16 až r.19) | 15 | 308 774 | 345 063 | 407 870 |
| E.1. | Mzdové náklady (521,522) | 16 | 219 037 | 245 161 | 277 334 |
| 2. | Odmeny členov orgánov spoločnosti a družstva (523) | 17 | 0 | 0 | 12240 |
| 3. | Náklady na sociálne poistenie (524,525,526) | 18 | 77 452 | 85 940 | 99 363 |
| 4. | Sociálne náklady (527,528) | 19 | 12 285 | 13 962 | 18 933 |
| F. | Dane a poplatky (účtovná skupina 53) | 20 | 3 684 | 3 285 | 2 887 |
| G. | Odpisy a opravné položky k DHM a DNM (r.22+r.23) | 21 | 649 669 | 653 049 | 610 534 |
| H. | Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541,542) | 24 | 1 | 41 270 | 0 |
| I. | Opravné položky k pohľadávkam (+/-) (547) | 25 | 0 | 0 | 0 |
| J. | Ostatné náklady na hosp. činnosť (543,544,545,546, 548,549,555,557) | 26 | 10 081 | 10 227 | 10 518 |
| *** | Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti (+/-) (r.02-r.10) | 27 | 399 159 | 141 398 | 156 997 |
| * | Pridaná hodnota (r.03+r.04+r.05+r.06+r.07)-(r.11+r.12+r.13+r.14) | 28 | 1 248 164 | 1 022 697 | 1 059 753 |
| ** | Výnosy z finančnej činnosti spolu r.30+ r.31+ r.35+r.39+r.42+r.43+r.44 | 29 | 14 | 0 | 0 |
| ** | Náklady na finančnú činnosť spolu r.46+r.47+r.48+r.49+r.52+r.53+r.54 | 45 | 138 523 | 128 061 | 117 147 |
| N. | Nákladové úroky (r.50 a r.51) | 49 | 134 924 | 123 951 | 113 483 |
| O. | Kurzové straty (563) | 52 | 67 | 47 | 35 |
| Q. | Ostatné náklady na finančnú činnosť (568,569) | 54 | 3 532 | 4 063 | 3 629 |
| *** | Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti (+/-) (r.29-r.45) | 55 | - 138 509 | - 128 061 | - 117 147 |
| **** | Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r.27+ r.55) | 56 | 260 650 | 13 337 | 39 850 |
| R. | Daň z príjmov (r. 58+ r.59) | 57 | 77 427 | 58 908 | 40 660 |
| R.1. | Daň z príjmov splatná (591,595) | 58 | 2 883 | 0 | 0 |
| 2. | Daň z príjmov odložená (+/-) (592) | 59 | 74 544 | 58 908 | 40 660 |
| **** | Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r. 56-r.57-r.60) | 61 | 183 223 | - 45 571 | - 810 |

Komentár k VÝKAZU ZISKOV A STRÁT

- **Výnosy z hospodárskej činnosti** (cca 4 780 tis. Eur) – tvoria hlavne tržby z predaja služieb. Oproti roku 2018 došlo k poklesu tržieb (cca o 42 tis. Eur), ktorý je spôsobený zníženým množstvom predaného tepla.
- **Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok** (cca 3 454 tis. Eur)– došlo k poklesu nákladov na materiál a energie spôsobený zníženým množstvom predaného tepla o cca 16 tis. Eur.
- **Služby** (cca 138 tis. Eur) – ich hodnota je znížená o cca 20 tis. Eur hlavne vplyvom nižších nákladov na bežnú údržbu a vplyvom zaúčtovania dobropisu - zníženia nákladov za nájom nebytových priestorov a technológie o cca 20 tis. Eur.
- **Osobné náklady** (cca 408 tis. Eur) – ich hodnota je zvýšená o cca 63 tis. Eur zákonným vplyvom, organizačnými zmenami a valorizáciou platov zamestnancov.
- **Dane a poplatky** (cca 3 tis. Eur) – ich hodnota je nezmenená oproti roku 2018.
- **Odpisy a opravné položky** (cca 611 tis. Eur)– ich hodnota je znížená o cca 42 tis. Eur oproti roku 2018, v ktorom došlo zúčtovaniu zostatkovej ceny predaného dlhodobého hmotného majetku.
- **Ostatné náklady na hospodársku činnosť** (cca 10 tis. Eur) – táto položka je na úrovni roka 2018.
- **Nákladové úroky** (cca 113 tis. Eur) – ich hodnota je znížená o 11 tis. Eur, ide o úroky z úverov od SLSP vo výške cca 77 tis. Eur a od Mesta Ružomberok cca 36 tis. Eur.
- **Ostatné náklady na finančnú činnosť** (cca 4 tis. Eur) – táto položka je na úrovni roka 2018.
- **Daň z príjmov** (cca 41 tis. Eur) – jej hodnota je znížená o cca 18 tis. Eur, ide o odloženú daň z rozdielov medzi účtovnou a daňovou základňou.

III. VÝVOJ ROZHODUJÚCICH UKAZOVATEĽOV za roky 2017, 2018, 2019

| Ukazovateľ | Rok 2017 | Rok 2018 | Rok 2019 |
|---|--|---|---|
| Obrat | 5 158 920 | 4 611 949 | 4 611 009 |
| Náklady bez účtov 59 - dane | 5 064 527 | 4 808 983 | 4 740 557 |
| Výnosy | 5 325 177 | 4 822 320 | 4 780 407 |
| Výsledok hospod. za účtovné obdobie pred zdanením | 260 650 | 13 337 | 39 850 |
| Daň z príjmov splatná | 2 883 | 0 | 0 |
| Daň z príjmov odložená | 74 544 | 58 908 | 40 660 |
| Výsledok hospod. za účtovné obdobie po zdanení | 183 223 | - 45 571 | - 810 |
| Pohľadávky celkom | 866 574 | 917 829 | 887 926 |
| Z toho: Pohľadávky po lehote splatnosti | 10 929 | 9 931 | 8 561 |
| Závazky celkom | 8 797 566 | 8 329 722 | 7 797 710 |
| z toho: bankové úvery | 5 862 751 | 5 247 106 | 4 674 581 |
| Počet zamestnancov | 19 | 19 | 20 |
| Hodnota majetku | 9 380 489 | 8 847 812 | 8 296 222 |
| Dividendy vyplatené Mestu Rbk | 0 | 0 | 0 |
| Cena tepla | <i>od 1.1.2017</i> | <i>od 1.1.2018</i> | <i>od 1.1.2019</i> |
| | variabil 0,0300 €/kWh bez DPH fix 238,8841 €/kW bez DPH | variabil 0,0300 €/kWh bez DPH fix 221,250 €/kW bez DPH | variabil 0,0300 €/kWh bez DPH fix 229,137 €/kW bez DPH |
| | max. však 21,10 €/GJ bez DPH | max. však 21,10 €/GJ bez DPH | max. však 21,10 €/GJ bez DPH |

Komentár k VÝVOJU ROZHODUJÚCICH UKAZOVATEĽOV ZA ROKY 2017, 2018, 2019

- **Obrat** (cca 4 611 tis. Eur) – ide o príjmy z hlavnej činnosti. Hodnota je nezmenená oproti roku 2018.
- **Náklady** (cca 4 741 tis. Eur) – ich hodnota je znížená o cca 68 tis. Eur, vplyvom zníženia prevádzkových nákladov.
- **Výnosy** (cca 4 780 tis. Eur) – ich hodnota je znížená oproti roku 2018 o cca 42 tis. Eur, nakoľko v roku 2018 boli výnosy vyššie vplyvom predaja dlhodobého hmotného majetku.
- **Pohľadávky celkom** (cca 888 tis. Eur) – ich hodnota je znížená o cca 30 tis. Eur. Predstavuje zníženie pohľadávok z obchodného styku oproti roku 2018.
- **Záväzky celkom** (cca 7 798 tis. Eur)
 - ide o pôžičku Mesta vo výške 1 700 tis. Eur
 - odložený daňový záväzok vo výške cca 445 tis. Eur tvorený hlavne z rozdielu medzi daňovými a účtovnými odpismi
 - úvery voči SLSP:
 - 4 129 tis. Eur na refinancovanie úverov
 - 546 tis. Eur kontokorentný úver
 - neuhradené faktúry, rezervy, záväzky voči zamestnancom, poisťovniam, DÚ:
 - cca 551 tis. Eur za mesiac december voči MONDI SCP
 - cca 165 tis. Eur ostatné záväzky
 - cca 242 tis. Eur, tvorba rezervy na vyúčtovanie za teplo za rok 2019
 - cca 17 tis. Eur tvorba zákonnej rezervy
 - cca 3 tis. Eur tvorba ostatných rezerv
- **Počet zamestnancov(20)** – vyjadruje stav k 31.12.2019.
- **Hodnota majetku** (cca 8 296 tis. Eur) – jeho hodnota je znížená o cca 552 tis. Eur. Zvýšená bola najmä vplyvom obstarania kompaktných odovzdávacích staníc (KOST) pre rezidenciu Ruža na ul. Poľná a pre bytový dom 59 b. j. na ul. Bystrická cesta. Znížená bola najmä zaúčtovaním odpisov.
- **Cena tepla** – na rok 2019 bola stanovená výrazne nižšie ako dovoľovalo Rozhodnutie Úradu pre reguláciu sieťových odvetví (25,80 Eur/GJ). Cena vo výške oprávnených nákladov v roku 2019 bola 22,86 Eur/GJ. Reálna (skutočná) cena v roku bola fakturovaná vo výške 21,10 Eur bez DPH/GJ.

IV. NÁVRH NA NALOŽENIE S HOSPODÁRSKYM VÝSLEDKOM ZA ROK 2019

Hospodársky výsledok po zdanení za rok 2019 je **810,34 Eur (strata)**.

S hospodárskym výsledkom spoločnosti navrhujeme naložiť nasledovne:

Sumu 810,34 Eur (stratu) vysporiadať z účtu nerozdeleného zisku minulých rokov.

(Po vysporiadaní z nerozdeleného zisku za rok 2019, bude stav na účte nerozdeleného zisku 192.257,82 Eur- 810,34 Eur=191.447,48 Eur).

V. INVESTÍCIE V ROKU 2019

| |
|--|
| Názov projektu: Kompaktná odovzdávacia stanica (KOST) pre bytový dom 59 b.j. Bystrická cesta |
| Náklady: cca 23 tis. Eur |
| Zdroje financovania: Investícia bola realizovaná z vlastných zdrojov, ale nedošlo k zaradeniu do používania. |
| Cieľ: Vybudovanie KOST bolo podmienené realizáciou stavby bytového domu a predpokladaný termín budovania kompaktnej odovzdávacej stanice bol november 2019. Príslušná KOST bola obstaraná, ale z dôvodu meškania stavby bytového domu bol oddialený aj termín jej inštalácie do bytového domu. |

| |
|--|
| Názov projektu: Kompaktná odovzdávacia stanica (KOST) pre obytný dom na ul. Poľná |
| Náklady: cca 15 tis. Eur |
| Zdroje financovania: Investícia bola realizovaná z vlastných zdrojov, ale nedošlo k zaradeniu do používania. |
| Cieľ: Vybudovanie KOST pre obytný dom bolo podmienené vybudovaním hrubej stavby bytového domu v plánovanom termíne október 2019, zo strany investora však nebol zrealizovaný rozvod ÚK a TÚV. |

VI. PLÁN ROZHODUJÍCICH UKAZOVATEĽOV SPOLOČNOSTI NA ROK 2020

INFORMÁCIA O PREDPOKLADANOM BUDÚCOM VÝVOJI ČINNOSTI SPOLOČNOSTI

| Ukazovateľ | Plán 2020 |
|------------------------|-------------------------|
| Obrat | 5 016 784 |
| Náklady | 5 053 897 |
| Výnosy | 5 144 940 |
| Zisk pred zdanením | 91 043 |
| Zisk po zdanení | 71 924 |
| Pôžička Mesto | 1 700 000 |
| Dlhodobé bankové úvery | 3 352 000 |
| Počet zamestnancov | 20 |
| Cena tepla - variabil | 0,034 Eur/kWh bez DPH |
| - fix | 222,3880 Eur/kW bez DPH |
| - jednotková cena | 21,10 Eur/GJ bez DPH |

Komentár k PLÁNU ROZHODUJÍCICH UKAZOVATEĽOV SPOLOČNOSTI NA ROK 2020

- **Obrat** (cca 5 017 tis. Eur) – základnou položkou obratu je predaj tepla, ktorý vychádza z objednaného množstva tepla cca 235 tis. GJ a stanovenej predajnej ceny 21,10 Eur/GJ bez DPH.
- **Náklady** (cca 5 054 tis. Eur) – sú ovplyvňované najmä nákupom tepla z MSCP (cca 3 363 tis. Eur), platbami za elektrickú energiu (cca 246 tis. Eur), zemný plyn (cca 30 tis. Eur) a vodu (cca 14 tis. Eur). Ďalej sú to odpisy (cca 612 tis. Eur), úroky z úverov (cca 98 tis. Eur), osobné náklady (cca 433 tis. Eur) a ostatné prevádzkové a finančné náklady a náklady na údržbu (cca 258 tis. Eur).
- **Výnosy** (cca 5 145 tis. Eur) - predstavujú tržby z predaja tepla, refakturáciu vodného a tržby z predaja služieb plavárne.
- **Zisk pred zdanením** (cca 91 tis. Eur) - naplánovaný zisk spoločnosti je v rozmedzí zákonom dovoleného maximálneho zisku. Predpokladá sa objem predaja na úrovni priemeru za posledné tri roky.
- **Pôžička Mesto** (1 700 tis. Eur) – v r. 2020 spoločnosť neuvažuje s ďalšou pôžičkou od Mesta Ružomberok a súčasne nedôjde k začatiu jej splácania.
- **Dlhodobé bankové úvery** (cca 3 352 tis. Eur) – predstavujú záväzok voči SLSP na konci roka 2020.
- **Počet zamestnancov** (20) – vrátane piatich zamestnancov plavárne.
- **Cena tepla** – na rok 2020 je predpokladaná predajná cena tepla vo výške, ktorá nesmie presiahnuť 21,10 Eur/GJ bez DPH. Táto má zabezpečiť dostatočné krytie potrieb spoločnosti a súčasne zabezpečiť plnenie ukazovateľov podľa Zmluvy o financovaní medzi SLSP a CZT.

VII. PLÁN INVESTÍCIÍ NA ROK 2020

| |
|--|
| Názov projektu: Kompaktná odovzdávacia stanica (KOST) pre bytový dom 59 b.j. Bystrická cesta |
| Náklady: cca 6 tis. Eur |
| Financovanie: Investícia bude realizovaná z vlastných zdrojov |
| Stav prípravy: dokončenie Vybudovanie KOST bolo podmienené realizáciou stavby bytového domu a predpokladaný termín budovania kompaktnej odovzdávacej stanice bol november 2019. |
| Ciele: Na Bystrickej ceste je plánovaná výstavba bytového domu s počtom bytov 59 a s polyfunkciou. S výstavbou bytového domu sa začalo v apríli 2018. Bytový dom je potrebné pripojiť na systém CZT a vybudovať novú KOST. |

| |
|--|
| Názov projektu: Kompaktná odovzdávacia stanica (KOST) pre obytný dom na ul. Poľná |
| Náklady: cca 4 tis. Eur |
| Financovanie: Investícia bude realizovaná z vlastných zdrojov |
| Stav prípravy: dokončenie Vybudovanie KOST pre obytný dom bolo podmienené vybudovaním hrubej stavby bytového domu v plánovanom termíne október 2019. |
| Ciele: Na ul. Poľná je plánovaná výstavba obytného domu s výstavbou ktorého sa začalo v roku 2019. Byty je potrebné pripojiť na systém CZT a vybudovať novú KOST |

VIII. STRATÉGIA ROZVOJA SPOLOČNOSTI

V meste Ružomberok boli ukončené všetky práce na starých parných primárnych a sekundárnych rozvodoch, ako aj výmenníkových staniciach. Všetky boli nahradené novými horúcovodnými rozvodmi a zabudovaním KOST (kompaktné odovzdávajúce stanice) priamo do objektov odberateľov. Takýmto technickým stavom sa môže pochváliť málokteré mesto na Slovensku.

Strategickým cieľom spoločnosti je stabilizovanie strát na systéme CZT vo výške 11,44 % (bez lokálnych kotolní). Konečným cieľom v oblasti ceny tepla je jej stabilizácia v Ružomberku medzi prvou desiatkou dodávateľov s najnižšou cenou tepla na Slovensku. Takáto stratégia je predpokladom toho, aby sa súčasní odberatelia zo systému CZT neodpájali, naopak aby dochádzalo k ďalším novým odberom formou pripájania sa na systém CZT (čo sa už v súčasnosti uskutočňuje).

Na základe ekonomického vyhodnotenia a zmysluplnosti v ďalších rokoch realizovať:

- **Optické vlákna** – napojenie západného mesta (Polík, Klačno, Malé Tatry) na centrálny dispečing.
- **Vybudovanie KOST** – pre plánovanú výstavbu mestských nájomných bytov na ul. Plavisko (4x39 b.j.)
- **Modernizácia horúcovodov** podľa vekovej štruktúry, morálneho a fyzického opotrebovania

INFORMÁCIE O UDALOSTIACH OSOBITNÉHO VÝZNAMU, KTORÉ NASTALI PO SKONČENÍ ÚČTOVNÉHO OBDOBIA, ZA KTORÉ SA VYHOTOVUJE VÝROČNÁ SPRÁVA

V nadväznosti na aktuálnu mimoriadnu situáciu, ktorá je vyvolaná vírusom COVID19, vedenie spoločnosti posúdilo vplyv COVID19 na podnikateľské a obchodné aktivity a vplyv na finančnú situáciu po 13.03.2020.

Zvážili sme všetky potenciálne dopady pandémie koronavírusom, ktorá sa v prvých mesiacoch roku 2020 rozšírila do celého sveta a jej negatívny vplyv na naše podnikanie. V čase zostavenia tejto výročnej správy závierky naša spoločnosť ešte nezaznamenala významný pokles predaja z našej hlavnej činnosti v dôsledku tejto situácie. Vzhľadom na to, že dodávame teplo pre domácnosti a aj pre verejnú sféru, ktorá je priamo postihnutá opatreniami na zmiernenie šírenia vírusu, očakávame zníženie predaja tepla práve v tejto oblasti. V súčasnosti dodávky tepla pre nebytové subjekty predstavujú cca 30 %. V dodávkach tepla pre domácnosti neočakávame pokles, ale je možný dočasný výpadok v platbách za dodávku tepla.

Riziká vidíme predovšetkým v týchto oblastiach:

- prerušenie odberateľských vzťahov v dôsledku karanténnych opatrení
- zníženie platobnej schopnosti obyvateľstva
- dočasný pokles likvidity spoločnosti v dôsledku vyššie uvedených rizík
- prechodné zvýšenie zadlženosti firmy a prípadné zmeny úverových podmienok

Uvedené skutočnosti budú mať na našu spoločnosť priamy finančný dopad, ktorý ale v súčasnej neustále sa meniacej situácii, nemožno presne predvídať.

Vedenie spoločnosti bude permanentne pokračovať v monitorovaní potenciálneho dopadu a podnikne všetky možné kroky na zmiernenie akýchkoľvek negatívnych účinkov na spoločnosť a jej zamestnancov.

Na základe Dohody o mimosúdnom vyrovnaní zo dňa 06.03.2020 bol zo strany Ministerstva financií SR spoločnosti CZT priznaný nárok na vrátenie dane z emisných kvót za rok 2011, ktorý bol dňa 18.03.2020 poukázaný na účet spoločnosti vo výške 278.575,00 Eur.

INFORMÁCIA O NÁKLADOCH NA ČINNOSŤ V OBLASTI VÝSKUMU A VÝVOJA
„ bez náplne“

**INFORMÁCIA O NADOBUDNUTÍ VLASTNÝCH AKCIÍ, DOČASNÝCH LISTOV,
OBCHODNÝCH PODIELOV A AKCIÍ, DOČASNÝCH LISTOV A OBCHODNÝCH PODIELOV
MATERSKEJ ÚČTOVNEJ JEDNOTKY**
„ bez náplne“

INFORMÁCIA O TOM, ČI SPOLOČNOSŤ MÁ ORGANIZAČNÚ ZLOŽKU V ZAHRANIČÍ
„ bez náplne“

V Ružomberku 27. apríla 2020

Vypracoval: Ing. Ľuboš Chmelár