

VÝROČNÁ SPRÁVA

2019



Legislatívny rámec pre výročnú správu

Spoločnosť má povinnosť auditu podľa § 19 zákona č.431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov a preto má aj povinnosť vyhotoviť výročnú správu podľa § 20 zákona o účtovníctve.

Táto výročná správa podlieha tiež overeniu audítorom do jedného roka od skončenia účtovného obdobia. Táto výročná správa bude elektronicky uložená do registra účtovných závierok a jeho cestou aj do zbierky listín obchodného registra tak, ako to ustanovuje § 23 ods. 2 a § 23b ods. 4 zákona o účtovníctve.

Obsah výročnej správy:

- 1) Identifikačné údaje
- 2) Povinné informácie
- 3) Ďalšie informácie
- 4) Povinné prílohy

1) Identifikačné údaje – základné informácie

Obchodné meno:	Výroba tepla, s.r.o.
Sídlo:	Česká 15 831 03 Bratislava
IČO:	47 257 202
Dátum vzniku:	19.3.2015
Právna forma:	spoločnosť s ručením obmedzeným
Registrácia:	Okresný súd v Bratislave, Oddiel: Sro, Vložka číslo 103013/B
Spoločníci:	Služby pre bývanie, s.r.o. Krátka 2412 911 01 Trenčín
	Vicalorem a.s. Česká 15 831 03 Bratislava
Štatutárne orgány:	Ing. Jozef Greňo, konateľ Ing. Miroslav Marko, konateľ

Konanie menom spoločnosti: v mene spoločnosti konajú konatelia každý samostatne

Vedenie spoločnosti: Ing. Jozef Greňo, riaditeľ
Ing. Miroslav Marko, riaditeľ

Členstvo v združeniach: Slovenský zväz výrobcov tepla

2) Povinné informácie

a) Informácie o vývoji účtovnej jednotky

Spoločnosť Výroba tepla, s.r.o. svoju činnosť začala v apríli 2016, kedy došlo k vkladu časti podniku spoločnosti Služby pre bývanie, s.r.o. Podnikateľské činnosti zahŕňajú výrobu a rozvod tepla a teplej úžitkovej vody.

Spoločnosť nemá náklady na činnosť v oblasti výskumu a vývoja. Nenadobudla vlastné akcie, dočasné listy, obchodné podiely a akcie, dočasné a obchodné podiely materskej účtovnej jednotky.

Spoločnosť neidentifikovala žiadne špecifické významné riziká a neistoty, okrem všeobecne známych rizík podnikania alebo prípadných udalostí vyššej moci. Prognóza pre ďalšie obdobie je stabilná, resp. dajú sa očakávať výkyvy v odbyte z dôvodu cyklických výkyvov na trhu a v závislosti od počasia.

Spoločnosť svojou obchodnou činnosťou nemá významný vplyv na životné prostredie, nevypúšťa exhaláty do vzduchu ani nevytvára znečistenie vody, či nebezpečné odpady. Spoločnosť stabilne a dlhodobo zamestnáva 23 zamestnancov čím prispieva k lokálnej zamestnanosti.

Vybrané ukazovatele o majetku a záväzkoch

STRANA AKTÍV SÚVAHY (netto aktíva v celých eurách)	ROK 2018	ROK 2019
MAJETOK SPOLU	11 780 010	11 141 003
A. Neobežný majetok	9 867 799	8 931 806
A.1 Dlhodobý nehmotný majetok	9 365	4 088
A.II Dlhodobý hmotný majetok	9 858 434	8 927 718
A.III Dlhodobý finančný majetok		
B. Obežný majetok	1 902 267	2 196 938
B.I Zásoby	74	38
B.II Dlhodobé pohľadávky	1 104 876	1 200 103
B.III Krátkodobé pohľadávky	792 469	984 753
B.IV Krátkodobý finančný majetok	1 376	3 765
B. V Finančné účty	3 562	8 279
C. Časové rozlíšenie	9 944	12 259

STRANA PASÍV SÚVAHY (údaje v celých eurách)	ROK 2018	ROK 2019
VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY SPOLU	11 780 010	11 141 003
A. Vlastné imanie	2 813 395	3 135 804
A.1 Základné imanie	2 804 810	2 804 810
A.II Emisné ážio		
A.III Ostatné kapitálové fondy		
A.IV Zákonné rezervné fondy		
A.V Ostatné fondy zo zisku		
A.VI Oceňovacie rozdiely z precenenia		
A.VII Výsledok hospodárenia minulých rokov	-263 921	-13 102
A. VIII Výsledok hospodárenia bežného roku po zdanení	264 441	322 809
B. Záväzky	8 932 261	7 993 569
B.I Dlhodobé záväzky	700	1 613
B.II Dlhodobé rezervy		
B.III Dlhodobé bankové úvery	5 487 049	4 362 049
B. IV Krátkodobé záväzky	2 057 806	2 186 963
B.V Krátkodobé rezervy	13 864	14 295
B.VI Bežné bankové úvery	1 372 842	1 413 958
B.VII Krátkodobé finančné výpomoci	0	14 691
C. Časové rozlíšenie	34 354	11 630

Komentár k súvahe - aktíva:

Spoločnosť hospodári s vlastným dlhodobým hmotným majetkom (nie prenajatým). Dlhodobý hmotný majetok je opotrebovaný (oprávky/OC) 32,9 %.

Dlhodobý nehmotný majetok predstavuje softvér. Opravná položka k dlhodobému majetku nebola tvorená.

Spoločnosť nevlastní akcie ani obchodný podiel v inej spoločnosti;

Vývoj stavu krátkodobých pohľadávok zodpovedá schválenému podnikateľskému zámeru. Zmena celkového objemu zodpovedá zmene štruktúry vykonávaných činností.

Časové rozlíšenie aktív predstavujú náklady budúcich období, a to najmä – vyúčtovanie dodávok za teplo a TÚV.

Komentár k súvahe - pasíva:

Celé základné imanie spoločnosti v sume 2.804.810 eur zapísané v obchodnom registri je splatené. Vlastné imanie spoločnosti je v sume 3.135.804 eur, a celkové záväzky sú v sume 7.993.569 eur. Spoločnosť vytvára zákonný rezervný fond v súlade so Spoločenskou zmluvou spoločnosti a Obchodným zákonníkom.

Krátkodobé rezervy v sume 14.295 eur sú najmä – rezerva na nevyčerpané dovolenky a s tým súvisiace sociálne a zdravotné poistenie, rezerva na audit spoločnosti.

Spoločnosť má dlhodobý bankový úver v celkovej výške 4.362 tis. € a krátkodobý bankový úver v celkovej výške 1.413 tis. €.

VÝKAZ ZISKOV A STRÁT
Vybrané ukazovatele o výsledku hospodárenia

(údaje v celých eurách)	ROK 2018	ROK 2019
ČISTÝ OBRAT	6 910 119	7 440 928
Výnosy z hospodárskej činnosti spolu	9 479 248	7 582 416
I. Tržby z predaja tovaru		
II. Tržby z predaja vlastných výrobkov	6 796 094	7 437 951
III. Tržby z predaja služieb	114 025	2 977
IV. Zmena stavu zásob vlastnej výroby		
V. Aktivácia		
VI. Tržby z predaja investičného majetku a materiálu	2 203	7 680
VII. Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	2 566 926	133 808
Náklady na hospodársku činnosť spolu	9 055 657	7 077 737
A. Náklady na obstaranie predaného tovaru		
B. Spotreba materiálu, energie a neskladovateľné dodávky	4 337 632	4 841 934
C. Opravné položky k zásobám		
D. Služby	613 713	520 332
E. Osobné náklady	356 494	366 881
F. Dane a poplatky	38 413	38 040
G. Odpisy a opravné položky k dlhodobému majetku	1 285 671	1 211 919
H. Zostatková cena predaného majetku a zásob	2 202	5 385
I. Opravné položky k pohľadávkam	373	2 437
J. Ostatné náklady na hospodársku činnosť	2 421 159	90 809
Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti	423 591	504 679
Výnosy z finančnej činnosti	116 774	91 918
Náklady na finančnú činnosť	199 214	170 930
Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti	-82 440	-79 012
Celkový výsledok hospodárenia pred zdanením	341 151	425 667
Daň z príjmov splatná	54 840	75 041
Daň z príjmov odložená	21 870	27 817
CELKOVÝ VÝSLEDOK HOSPODÁRENIA PO ZDANENÍ	264 441	322 809

Komentár k výkazu ziskov a strát (výsledovka):

Spoločnosť zaznamenala pokles výnosov z hospodárskej činnosti v porovnaní s rokom 2018, ale v oblasti výroby a dodávky tepla zaznamenala nárast z dôvodu silnejšej zimy a väčšieho množstva dodaného tepla než v roku 2018. Celkový výsledok hospodárenia v sume 425.667 € pred zdanením.

b) Informácie o udalostiach osobitného významu, ktoré nastali po skončení účtovného obdobia.

Informácie o udalostiach osobitného významu po skončení účtovného obdobia nenastali.

c) Informácie o predpokladanom budúcom vývoji účtovnej jednotky.

Spoločnosť vykonáva a aj bude vykonávať investície zamerané na zvýšenie efektívnosti výroby tepla a zníženie strát pri distribúcii.

d) Informácie o nákladoch na činnosť v oblasti výskumu a vývoja – bez náplne.

e) Informácie o nadobúdaní vlastných akcií, dočasných listov, obchodných podielov a akcií, dočasných listov a obchodných podielov materskej účtovnej jednotky – bez náplne.

f) Informácie o návrhu na rozdelenie zisku alebo vyrovanie straty.

Spoločnosť vytvorila za rok 2019 účtovný zisk po zdanení vo výške 322.809 €. Rezervný fond sa vytvára vo výške 16.140 € podľa Spoločenskej zmluvy spoločnosti. Na valné zhromaždenie bude predložený návrh na nasledovné použitie zisku: - preúčtovanie na účet 428- *Nerozdelené zisky minulých rokov a suma vo výške 16.140 € sa preúčtuje do rezervného fondu.*

g) Informácie o údajoch požadovaných podľa osobitných predpisov – bez náplne.

h) Informácie o tom, či účtovná jednotka má organizačnú zložku v zahraničí.

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

i) Informácie o ročnej správe o platbách orgánom verejnej moci (§ 20 ods. 2 zákona o účtovníctve) – bez náplne.

j) Finančné nástroje (§ 20 ods. 5 zákona o účtovníctve)

Spoločnosť nepoužíva finančné nástroje (napr. prevoditeľné cenné papiere, finančné rozdielové zmluvy, deriváty) podľa zákona č.566/2001 Z.z. o cenných papieroch v znení neskorších predpisov – preto nemá povinnosť uviesť špecifické **informácie o cieľoch a metódach riadenia rizík**.

k) Cenné papiere obchodované na regulovanom trhu (§ 20 ods. 6 a 7 zákona o účtovníctve).

Spoločnosť neemitovala cenné papiere (akcie), ktoré by boli prijaté na obchodovanie na regulovanom trhu (napr. Burza cenných papierov Bratislava). Preto spoločnosť nemá povinnosť vo výročnej správe uvádzať štruktúrované informácie podľa § 20 ods. 6 a 7 zákona o účtovníctve, napríklad – **vyhlásenie o správe a riadení**.

l) Subjekt verejného záujmu (§ 20 ods. 9 až 14 zákona o účtovníctve).

Spoločnosť **nie je subjektom verejného záujmu** tak, ako ho definuje § 2 ods. 14 zákona o účtovníctve (napr. emitent cenných papierov na regulovanom trhu, banka, poisťovňa, obchodník s cennými papiermi, subjekt kolektívneho investovania).

3) Ďalšie informácie

Ukazovateľ	rok 2018	Rok 2019
stupeň zadlženosti v %	75,83	71,75
stupeň samofinancovania v %	23,88	28,15
rentabilita výnosov	2,79	4,26
rentabilita tržieb	3,78	4,34
pohotová likvidita	0,23	0,27
bežná likvidita	0,23	0,27
celková likvidita	0,55	0,61
obrat aktív	0,59	0,67

4) Povinné prílohy

Prílohou tejto výročnej správy sú:

Účtovná závierka spoločnosti za rok 2019 (Súvaha, Výkaz ziskov a strát a Poznámky)

Správa audítora z overenia účtovnej závierky za rok 2019