



## **VÝROČNÁ SPRÁVA ZA ROK 2020**

**BAT-KLIMA spol. s r.o.**

## Obsah

|     |  |    |
|-----|--|----|
| 1   | Základné informácie o spoločnosti .....                        | 3  |
| 1.1 | Identifikačné údaje .....                                      | 3  |
| 1.2 | Štatutárny orgán .....   | 3  |
| 1.3 | Oblasť podnikania .....  | 3  |
| 1.4 | Organizačná štruktúra .....                                    | 4  |
| 1.5 | Ostatné .....  | 4  |
| 2   | Vývoj.....   | 5  |
| 2.1 | Majetok a záväzky spoločnosti .....                            | 5  |
| 2.2 | Výnosy a náklady spoločnosti .....                             | 5  |
| 2.3 | Finančný majetok spoločnosti .....                             | 7  |
| 2.4 | Index bonity .....   | 8  |
| 2.5 | Zamestnanci.....   | 9  |
|     | .....  | 9  |
| 3   | Udalosti osobitného významu po skončení účtovného obdobia..... | 9  |
| 4   | Predpokladaný budúci vývoj činnosti .....                      | 10 |
| 5   | Návrh na rozdelenie zisku .....                                | 10 |
| 6   | Údaje požadované podľa osobitného predpisu .....               | 10 |

## 1 Základné informácie o spoločnosti

### 1.1 Identifikačné údaje

- a) Obchodný názov: BAT-KLIMA spol. s r.o.
- b) Právna forma: spoločnosť s ručením obmedzeným
- c) Sídlo spoločnosti: Hroznová 3/A, 831 01 Bratislava
- d) IČO: 31350062
- e) Zápis v Obchodnom registri Okresného súdu Bratislava I, oddiel Sro, vložka č. 5031/B dňa 03.05.1993

### 1.2 Štatutárny orgán

Spoločníkmi sú Ing. Eugen Turza a Ján Kališ, s výškou podielu na základom imaní:

- 80% Ing. Eugen Turza
- 20% Ján Kališ

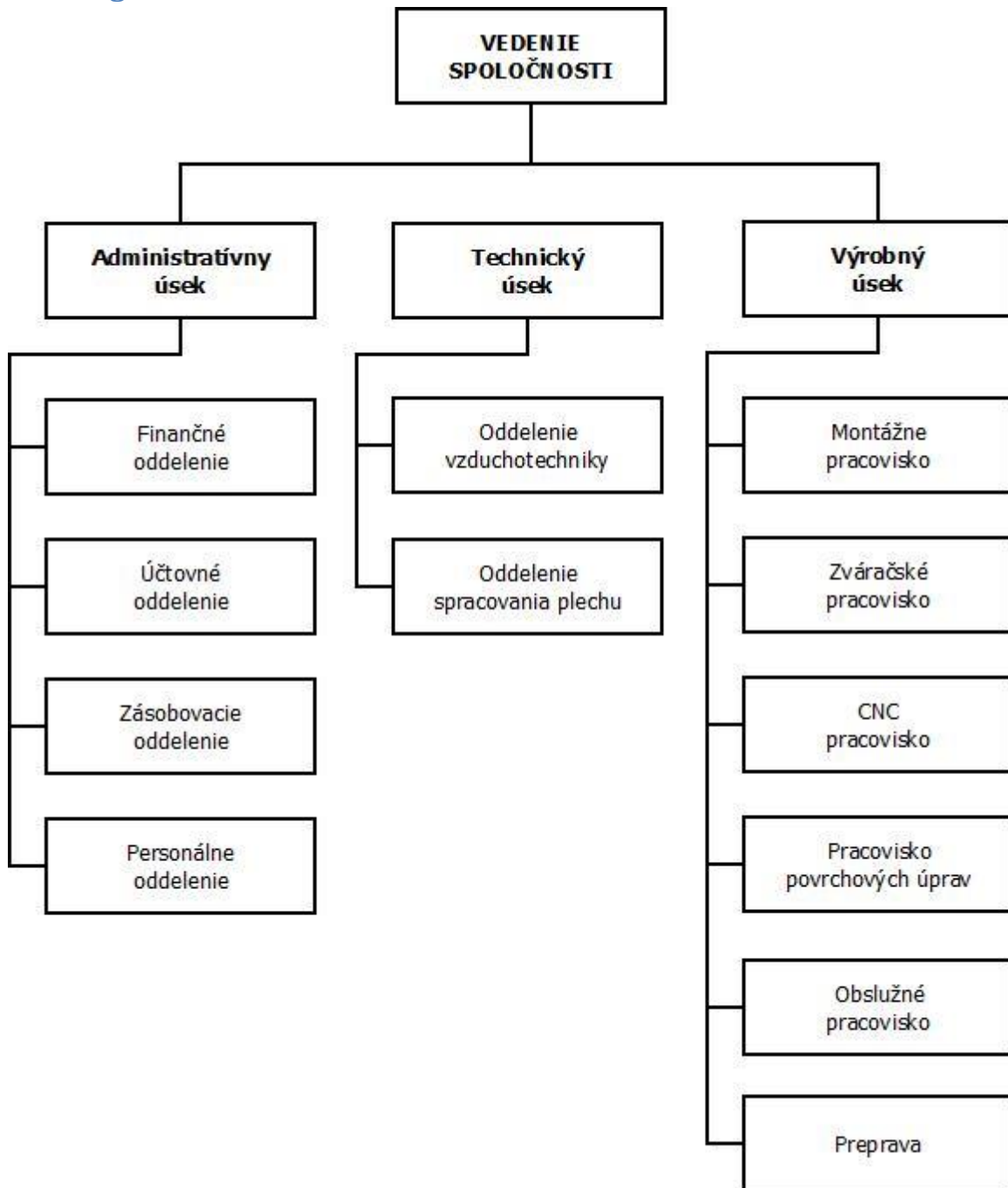
Štatutárnym orgánom spoločnosti je konateľ – Ing. Eugen Turza.

### 1.3 Oblasť podnikania

Hlavnými činnosťami spoločnosti sú:

- Kovoobrábanie
- Výroba, montáž a servis vetracích, klimatizačných a chladiarenských zariadení
- Časti z tvarovaného tenkého plechu pre stroje
- Strihanie, rezanie a iné úpravy plechov
- Projektová činnosť v investičnej výstavbe
- Nákup a predaj tovarov
- Poradenská činnosť v oblasti predmetov podnikania

## 1.4 Organizačná štruktúra



## 1.5 Ostatné

- neexistuje podnik, ktorý zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu podnikov, pre ktoré je spoločnosť dcérskym podnikom
- spoločnosť nemá zriadenú organizačnú zložku v zahraničí
- spoločnosť neúčtovala o nákladoch na činnosti v oblasti výskumu a vývoja
- neexistujú podniky, v ktorých je spoločnosť neobmedzene ručiacim spoločníkom
- spoločnosť neúčtovala o nadobudnutí vlastných akcií, dočasných listov, obchodných podielov a akcií alebo obchodných podieloch materskej účtovnej jednotky

## 2 Vývoj

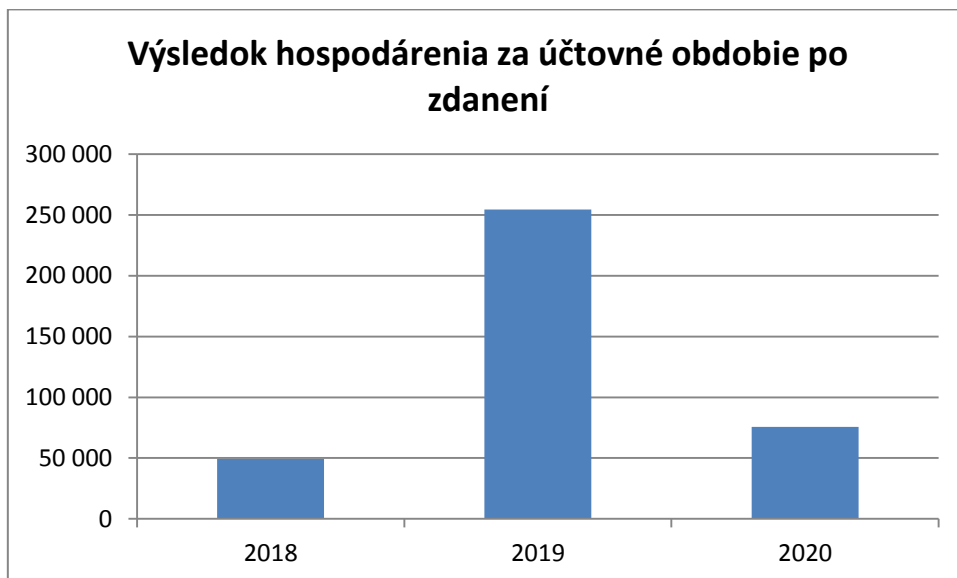
### 2.1 Majetok a záväzky spoločnosti

| Ozn.  | Názov položky                            | 2018<br>v EUR | 2019<br>v EUR | 2020<br>v EUR |
|-------|--|---------------|---------------|---------------|
|       | MAJETOK SPOLU                            | 3 826 421     | 4 282 761     | 4 989 423     |
| A.    | Neobežný majetok                         | 2 525 058     | 2 967 802     | 4 138 706     |
| A.I   | Dlhodobý nehmotný majetok                | 42 985        | 26 531        | 15 143        |
| A.II  | Dlhodobý hmotný majetok                  | 2 482 073     | 2 941 271     | 4 123 563     |
| A.III | Dlhodobý finančný majetok                | 0             | 0             | 0             |
| B.    | Obežný majetok                           | 1 283 280     | 1 300 900     | 820 741       |
| B.I   | Zásoby                                   | 251 978       | 416 623       | 267 882       |
| B.II  | Dlhodobé pohľadávky                      | 11 986        | 6 592         | 0             |
| B.III | Krátkodobé pohľadávky                    | 362 537       | 389 745       | 270 619       |
| B.IV  | Finančné účty                            | 656 779       | 487 940       | 282 240       |
| C.    | Časové rozlíšenie                        | 18 083        | 14 059        | 29 976        |
|       | VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY CELKOM          | 3 826 421     | 4 282 761     | 4 989 423     |
| A.    | Vlastné imanie                           | 1 733 641     | 1 821 902     | 1 643 187     |
| A.I   | Základné imanie                          | 338 578       | 338 578       | 338 578       |
| A.II  | Kapitálové fondy                         | 1 195 052     | 1 195 052     | 1 195 052     |
| A.III | Fondy zo zisku                           | 33 878        | 33 878        | 33 878        |
| A.IV  | Výsledok hospodárenia minulých rokov     | 116 759       | 0             | 0             |
| A.V   | Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie | 49 374        | 254 394       | 75 679        |
| B.    | Záväzky                                  | 2 092 780     | 2 460 859     | 3 346 236     |
| B.I   | Rezervy                                  | 49 542        | 44 166        | 37 596        |
| B.II  | Dlhodobé záväzky                         | 421 670       | 738 947       | 702 331       |
| B.III | Krátkodobé záväzky                       | 671 566       | 827 740       | 888 555       |
| B.IV  | Krátkodobé finančné výpomoci             | 0             | 0             | 0             |
| B.V   | Bankové úvery                            | 950 002       | 850 006       | 1 717 754     |
| C.    | Časové rozlíšenie                        | 0             | 0             | 0             |

### 2.2 Výnosy a náklady spoločnosti

| Por.č. | Názov položky                                    | 2018<br>v EUR | 2019<br>v EUR | 2020<br>v EUR |
|--------|--|---------------|---------------|---------------|
| 01.    | Tržby z predaja tovaru                           | 0             | 0             | 0             |
| 02.    | Náklady vynaložené na obstaranie tovaru          | 0             | 0             | 0             |
| 03.    | Obchodná marža                                   | 0             | 0             | 0             |
| 04.    | Výroba   | 3 963 935     | 3 393 443     | 2 669 384     |
| 05.    | Tržby z predaja vlastných výrobkov a služieb     | 4 148 908     | 3 755 374     | 2 885 711     |
| 06.    | Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob            | 6 122         | 163 768       | -89 003       |
| 07.    | Aktivácia  | 0             | 0             | 0             |
| 08.    | Výrobná spotreba                                 | 2 878 099     | 2 455 320     | 1 712 608     |
| 09.    | Spotreba materiálu, energie a ostatných nákladov | 2 147 133     | 1 612 785     | 1 027 256     |
| 10.    | Služby   | 730 966       | 842 535       | 685 352       |

|     |   |               |                |                |
|-----|---|---------------|----------------|----------------|
| 11. | Osobné náklady  | 1 096 850     | 954 989        | 706 690        |
| 12. | Dane a poplatky   | 4 943         | 4 943          | 12 579         |
| 13. | Odpisy DNM a DHM  | 142 486       | 277 207        | 331 854        |
| 14. | Tržby z predaja DNM a DHM   | 32 198        | 29 251         | 102 129        |
| 15. | Zostatková cena predaného DNM a DHM   | 21 923        | 16 382         | 39 649         |
| 16. | Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti  | 47 295        | 108 065        | 97 816         |
| 17. | Ostatné náklady na hospodársku činnosť  | 20 568        | 21 022         | 23 756         |
| 18. | Prevod výnosov z hospodárskej činnosti  | 0             | 0              | 0              |
| 19. | Prevod nákladov na hospodársku činnosť  | 0             | 0              | 0              |
| 20. | <b>VÝSLEDOK HOSPODÁRENIA Z HOSPODÁRSKEJ ČINNOSTI</b>  | <b>69 654</b> | <b>358 439</b> | <b>169 517</b> |
| 21. | Tržby z predaja cenných papierov a vkladov  | 0             | 0              | 0              |
| 22. | Predané cenné papiere a podiely   | 0             | 0              | 0              |
| 23. | Výnosy z DFM  | 0             | 0              | 0              |
| 24. | Výnosy z cenných papierov a podielov v ovládanej osobe a v spoločnosti s podstatným vplyvom | 0             | 0              | 0              |
| 25. | Výnosy z ostatných dlhodobých cenných papierov a podielov                                   | 0             | 0              | 0              |
| 26. | Výnosy z ostatného DFM  | 0             | 0              | 0              |
| 27. | Výnosy z KFM  | 0             | 0              | 0              |
| 28. | Náklady na KFM  | 0             | 0              | 0              |
| 29. | Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií                       | 0             | 0              | 0              |
| 30. | Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie                     | 0             | 0              | 0              |
| 31. | Výnosové úroky  | 0             |                |                |
| 32. | Nákladové úroky   | 17 831        | 34 586         | 52 578         |
| 33. | Kurzové zisky   | 0             | 0              | 0              |
| 34. | Kurzové straty  | 4             | 0              | 0              |
| 35. | Ostatné výnosy z finančnej činnosti   | 0             | 0              | 0              |
| 36. | Ostatné náklady na finančnú činnosť   | 1 550         | 1 417          | 7 316          |
| 37. | Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti  | -19 385       | -36 002        | -59 898        |
| 38. | <b>DAŇ Z PRÍJMOV Z BEŽNEJ ČINNOSTI</b>  | <b>18 501</b> | <b>62 649</b>  | <b>14 736</b>  |
| 39. | Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti   | 50 269        | 322 437        | 109 619        |
| 40. | Mimoriadne výnosy   | 0             | 0              | 0              |
| 41. | Daň z príjmov z mimoriadnych výnosov  | 0             | 0              | 0              |
| 42. | Výsledok hospodárenia z mimoriadnej činnosti  | 0             | 0              | 0              |
| 43. | <b>VÝSLEDOK HOSPODÁRENIA ZA ÚČTOVNÉ OBDOBIE PO ZDANENÍ</b>                                  | <b>49 374</b> | <b>254 394</b> | <b>75 679</b>  |



### 2.3 Finančný majetok spoločnosti

| Druh finančného majetku       | 2018           | 2019           | 2020           |
|-------------------------------|----------------|----------------|----------------|
| Peniaze v pokladniciach       | 4 910          | 4 493          | 1 507          |
| Peniaze na účtoch v banke     | 651 869        | 483 447        | 280 733        |
| Ceniny                        | 0              | 0              |                |
| Krátkodobý finančný majetok   | 0              | 0              |                |
| <b>Finančný majetok spolu</b> | <b>656 779</b> | <b>487 940</b> | <b>282 240</b> |

## 2.4 Index bonity

**Tabuľka 1 Výsledky**

| Ukazovateľ hodnotenia firmy   | Použitý vzorec                                      | Ukazovatele z výkazov 2018 | Ukazovatele z výkazov 2019 | Ukazovatele z výkazov 2020 |
|---|---|----------------------------|----------------------------|----------------------------|
| Pomer čistého pracovného kapitálu k cudzím zdrojom krytia           | $X_1 = \frac{\text{ČPK}}{\text{CK}}$                | 0,43                       | 0,19                       | -0,02                      |
| Pomer celkových zdrojov krytia k cudzím zdrojom krytia              | $X_2 = \frac{\text{CZK}}{\text{CK}}$                | 1,83                       | 1,74                       | 1,49                       |
| Pomer hrubého zisku k celkovým zdrojom krytia                       | $X_3 = \frac{\text{HZ}}{\text{CZK}}$                | 0,01                       | 0,08                       | 0,02                       |
| Pomer hrubého zisku k celkovým výnosom z bežnej činnosti            | $X_4 = \frac{\text{HZ}}{\text{CV}}$                 | 0,01                       | 0,08                       | 0,04                       |
| Pomer stavu zásob k celkovému majetku                               | $X_5 = \frac{\text{Z}}{\text{CM}}$                  | 0,07                       | 0,10                       | 0,06                       |
| Pomer celkových výnosov z bežnej činnosti k celkovým zdrojom krytia | $X_6 = \frac{\text{CV}}{\text{CZK}}$                | 1,11                       | 0,95                       | 0,60                       |
| <b>Index bonity</b>   | $1,5x_1 + 0,08x_2 + 10x_3 + 5x_4 + 0,3x_5 + 0,1x_6$ | 1,07                       | 1,69                       | 0,57                       |
| <b>Slovené zhodnotenie finančnej situácie podniku</b>               |   | je dobrá                   | je dobrá                   | má určité problémy         |

**Tabuľka 3 Údaje z účtovnej závierky za 3 predchádzajúce účtovné obdobia**

| Skratka | Názov položky účtovnej závierky                        | Položky z výkazov za rok 2016 | Položky z výkazov za rok 2017 | Položky z výkazov za rok 2018 | Hodnoty z výkazov 2018 | Hodnoty z výkazov 2019 | Hodnoty z výkazov 2020 |
|---------|--|-------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| _ČPK    | Finančné účty  | S_055                         | S_055                         | S_055                         | 656 779                | 487 940                | 282 240                |
|         | Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok | S_058                         | S_058                         | S_058                         | 0                      | 0                      | 0                      |
|         | Krátkodobé pohľadávky                                  | S_046                         | S_046                         | S_047                         | 666 079                | 389 745                | 270 619                |
|         | Zásoby   | S_031                         | S_031                         | S_032                         | 251 987                | 416 623                | 267 882                |
|         | Krátkodobé záväzky                                     | S_106                         | S_106                         | S_105                         | 671 566                | 827 740                | 888 555                |
|         | Čistý pracovný kapitál                                 |                               |                               |                               | 611 714                | 466 568                | -67 814                |
| _VK     | Vlastné imanie   | S_067                         | S_067                         | S_067                         | 1 733 641              | 1 821 902              | 1 643 187              |
| _CK     | Záväzky  | S_088                         | S_088                         | S_088                         | 2 092 780              | 2 460 859              | 3 346 236              |
| _CZK    | Spolu vlastné imanie a záväzky                         | S_066                         | S_066                         | S_066                         | 3 826 421              | 4 282 761              | 4 989 423              |
| _CM     | Spolu majetok  | S_001                         | S_001                         | S_001                         | 3 826 421              | 4 282 761              | 4 989 423              |
| _HZ     | Hrubý zisk   | V_047                         | V_047                         | V_047                         | 50 269                 | 322 437                | 109 619                |
| _Z      | Zásoby   | S_031                         | S_031                         | S_032                         | 251 978                | 416 623                | 267 882                |
| _CV     | Tržby z predaja tovaru                                 | V_01                          | V_01                          | V_01                          | 0                      | 0                      | 0                      |
|         | Tržby z predaja vlastných výrobkov a služieb           | V_05                          | V_05                          | V_05                          | 4 148 908              | 3 755 374              | 2 885 711              |
|         | Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu         | V_19                          | V_19                          | V_19                          | 32 198                 | 29 251                 | 102 129                |
|         | Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti                 | V_22                          | V_22                          | V_22                          | 47 295                 | 108 065                | 97 816                 |
|         | Tržby z cenných papierov a podielov                    | V_27                          | V_27                          | V_27                          | 0                      | 0                      | 0                      |
|         | Výnosy z dlhodobého finančného majetku                 | V_29                          | V_29                          | V_29                          | 0                      | 0                      | 0                      |
|         | Výnosy z krátkodobého finančného majetku               | V_33                          | V_33                          | V_33                          | 0                      | 0                      | 0                      |

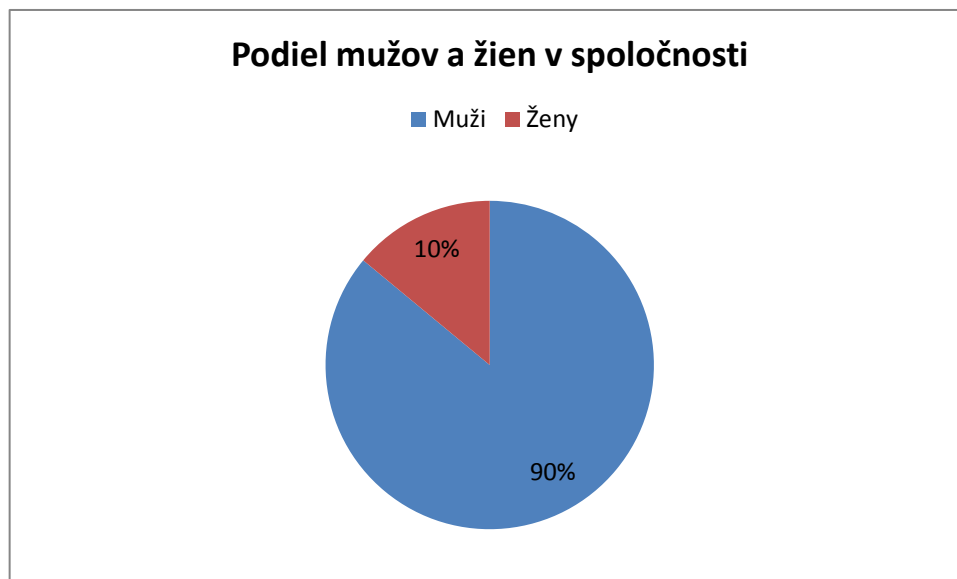
|  |   |      |      |      |           |           |           |
|--|---|------|------|------|-----------|-----------|-----------|
|  |   |      |      |      | 0         | 0         | 0         |
|  | Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií | V_35 | V_35 | V_35 |           |           |           |
|  | Výnosové úroky  | V_38 | V_38 | V_38 | 0         | 0         | 0         |
|  | Kurzové zisky   | V_40 | V_40 | V_40 | 0         | 0         | 0         |
|  | Ostatné výnosy z finančnej činnosti                                   | V_42 | V_42 | V_42 | 0         | 0         | 0         |
|  | Celkové výnosy z bežnej činnosti                                      |      |      |      | 4 234 523 | 4 088 674 | 2 996 653 |

Tabuľka 3 Použitá stupnica hodnotenia

|                |              |           |     |                 |       |             |                |
|----------------|--------------|-----------|-----|-----------------|-------|-------------|----------------|
| index bonity   | ≤ - 2        | ≤ - 1     | ≤ 0 | ≤ 1             | ≤ 2   | ≤ 3         | >3             |
| Situácia firmy | extrémne zlá | veľmi zlá | zlá | určité problémy | dobrá | veľmi dobrá | extrémne dobrá |

## 2.5 Zamestnanci

|  | 2018 | 2019 | 2020 |
|--|------|------|------|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov               | 54   | 52   | 40   |
| Počet zamestnancov ku dňu zostavenia účtovnej závierky | 57   | 50   | 36   |



## 3 Udalosti osobitného významu po skončení účtovného obdobia

V súvislosti so situáciou COVID 19 ktorá nastala, Spoločnosť sa naďalej snaží nepretržite pokračovať vo svojej činnosti min.12 mesiacov v zmysle § 7 ods.4 zákona o účtovníctve. Prehodnotila všetky informácie súvisiace s COVID19, ktoré mala k dispozícii ku dnešnému dňu. Nakoľko sa situácia stále vyvíja, vedenie Spoločnosti nedokáže poskytnúť kvantitatívne odhady potencionálneho vplyvu súčasnej situácie na svoj ďalší vývoj. Je ale naďalej presvedčená, že z dlhodobej perspektívy je schopná nepretržite pokračovať v činnosti počas

nasledujúceho obdobia. Akýkoľvek negatívny vplyv v dôsledku aktuálnej situácie zahrnie účtovná jednotka do účtovníctva a účtovnej závierky.

#### **4 Predpokladaný budúci vývoj činnosti**

V roku 2021, v súvislosti s predpokladaným globálnym vývojom ekonomiky a predpokladaným vplyvom na domáce hospodárske prostredie, je cieľom spoločnosti návrat k hospodárskym výsledkom z období pred pandémiou Covid-19.

#### **5 Návrh na rozdelenie zisku**

Valné zhromaždenie na svojom zasadnutí navrhlo zisk za účtovné obdobie preúčtovať na nerozdelený zisk roku 2020.

#### **6 Údaje požadované podľa osobitného predpisu**

Nie sú požadované údaje podľa osobitného predpisu.

Vypracoval: Ing. Peter Turza, dňa 27.05.2021

V Bratislave, dňa 27.5.2021

.....

Ing. Eugen Turza  
konateľ spoločnosti