

VÝROČNÁ SPRÁVA

2021



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 21 zamestnancov čím prispieva k lokálnej zamestnanosti.

Vybrané ukazovatele o majetku a záväzkoch

STRANA AKTÍV SÚVAHY (netto aktíva v celých eurách)	ROK 2020	ROK 2021
MAJETOK SPOLU	15 550 370	16 482 881
A. Neobežný majetok	8 119 355	7 539 011
A.I Dlhodobý nehmotný majetok	1 810	533
A.II Dlhodobý hmotný majetok	8 116 545	7 537 479
A.III Dlhodobý finančný majetok		
B. Obežný majetok	7 384 946	8 846 687
B.I Zásoby	108	88
B.II Dlhodobé pohľadávky	5 828 820	6 838 545
B.III Krátkodobé pohľadávky	1 555 178	2 004 203
B.IV Krátkodobý finančný majetok	0	0
B. V Finančné účty	840	3850
C. Časové rozlíšenie	46 069	97 183

STRANA PASÍV SÚVAHY (údaje v celých eurách)	ROK 2020	ROK 2021
VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY SPOLU	15 550 370	16 482 881
A. Vlastné imanie	3 290 758	4 030 847
A.I 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	293 567	799 014
A. VIII Výsledok hospodárenia bežného roku po zdanení	532 049	498 314
B. Záväzky	12 187 063	12 263 635
B.I Dlhodobé záväzky	357 634	125 214
B.II Dlhodobé rezervy		
B.III Dlhodobé bankové úvery	9 057 114	8 971 829
B. IV Krátkodobé záväzky	1 550 353	1 646 503
B.V Krátkodobé rezervy	17 409	8 602
B.VI Bežné bankové úvery	1 184 099	1 492 405
B.VII Krátkodobé finančné výpomoci	20 452	19 081
C. Časové rozlíšenie	72 549	188 398

Komentár k súvahe - aktíva:

Spoločnosť hospodári s vlastným dlhodobým hmotným majetkom (nie prenájatým). Dlhodobý hmotný majetok je opotrebovaný (oprávky/OC) 46,12 %.

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 4.030.848 eur, a celkové záväzky sú v sume 12.263.635 eur. Spoločnosť vytvára zákonný rezervný fond v súlade so Spoločenskou zmluvou spoločnosti a Obchodným zákonníkom.

Krátkodobé rezervy v sume 8.602 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 8.971.tis. € a krátkodobý bankový úver v celkovej výške 1.492.tis. €.

VÝKAZ ZISKOV A STRÁT
Vybrané ukazovatele o výsledku hospodárenia

(údaje v celých eurách)	ROK 2020	ROK 2021
ČISTÝ OBRAT	7 978 752	7 534 731
Výnosy z hospodárskej činnosti spolu	8 928 288	12 123 467
I. Tržby z predaja tovaru		
II. Tržby z predaja vlastných výrobkov	7 637 088	7 191 092
III. Tržby z predaja služieb	337 965	321 156
IV. Zmena stavu zásob vlastnej výroby		
V. Aktivácia		
VI. Tržby z predaja investičného majetku a materiálu	2	220 439
VII. Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	949 533	4 368 296
Náklady na hospodársku činnosť spolu	8 108 003	11 387 312
A. Náklady na obstaranie predaného tovaru		
B. Spotreba materiálu, energie a neskladovateľné dodávky	4 673 825	4 126 696
C. Opravné položky k zásobám		
D. Služby	925 731	1 123 245
E. Osobné náklady	438 754	388 567
F. Dane a poplatky	48 395	46 672
G. Odpisy a opravné položky k dlhodobému majetku	1 059 060	1 024 887
H. Zostatková cena predaného majetku a zásob	294	215 000
I. Opravné položky k pohľadávkam	-713	-453
J. Ostatné náklady na hospodársku činnosť	962 656	4 440 987
Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti	820 285	736 155
Výnosy z finančnej činnosti	144 490	147 297
Náklady na finančnú činnosť	287 800	250 117
Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti	-143 310	-102 820
Celkový výsledok hospodárenia pred zdanením	676 975	633 334
Daň z príjmov splatná	119 602	135 020
Daň z príjmov odložená	25 324	-8 047
CELKOVÝ VÝSLEDOK HOSPODÁRENIA PO ZDANENÍ	532 049	498 314

Komentár k výkazu ziskov a strát (výsledovka):

Spoločnosť zaznamenala celkový vzrast výnosov z hospodárskej činnosti v porovnaní s rokom 2020, v oblasti výroby a dodávky tepla však zaznamenala pokles z dôvodu miernejšej zimy a menšieho množstva dodaného tepla než v roku 2020 a z dôvodu zníženia variabilnej ceny tepla oproti roku 2020. Celkový výsledok hospodárenia v sume 633.334 € 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 vyrovnanie straty.

Spoločnosť vytvorila za rok 2021 účtovný zisk po zdanení vo výške 498.314,02 €. Rezervný fond sa vytvára vo výške 24.915,70 € 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 24.915,70 € 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 2020	Rok 2021
stupeň zadlženosti v %	78,37	74,40
stupeň samofinancovania v %	21,16	24,45
rentabilita výnosov	5,96	4,11
rentabilita tržieb	6,97	6,93
pohotová likvidita	0,79	0,63
bežná likvidita	0,80	0,64
celková likvidita	2,70	2,82
obrat aktív	0,49	0,44

4) Povinné prílohy

Prílohou tejto výročnej správy sú:

Účtovná závierka spoločnosti za rok 2021(Súvaha, Výkaz ziskov a strát a Poznámky)

Správa audítora z overenia účtovnej závierky za rok 2021