

VÝROČNÁ SPRÁVA

2020



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 2019	ROK 2020
MAJETOK SPOLU	11 131 417	15 550 370
A. Neobežný majetok	8 931 806	8 119 355
A.1 Dlhodobý nehmotný majetok	4 088	1 810
A.II Dlhodobý hmotný majetok	8 927 718	8 116 545
A.III Dlhodobý finančný majetok		
B. Obežný majetok	2 187 353	7 384 946
B.I Zásoby	38	108
B.II Dlhodobé pohľadávky	1 200 103	5 186 894
B.III Krátkodobé pohľadávky	975 167	2 197 104
B.IV Krátkodobý finančný majetok	3 765	0
B. V Finančné účty	8 279	840
C. Časové rozlíšenie	12 259	46 069

STRANA PASÍV SÚVAHY (údaje v celých eurách)	ROK 2019	ROK 2020
VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY SPOLU	11 131 417	15 550 370
A. Vlastné imanie	3 135 804	3 290 758
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	-13 102	293 567
A. VIII Výsledok hospodárenia bežného roku po zdanení	322 809	532 049
B. Záväzky	7 993 569	12 187 063
B.I Dlhodobé záväzky	1 613	357 634
B.II Dlhodobé rezervy		
B.III Dlhodobé bankové úvery	4 362 049	9 057 114
B. IV Krátkodobé záväzky	2 177 376	1 550 353
B.V Krátkodobé rezervy	14 295	17 409
B.VI Bežné bankové úvery	1 413 958	1 184 099
B.VII Krátkodobé finančné výpomoci	14 691	20 452
C. Časové rozlíšenie	11 630	72 549

VÝKAZ ZISKOV A STRÁT
Vybrané ukazovatele o výsledku hospodárenia

(údaje v celých eurách)	ROK 2019	ROK 2020
ČISTÝ OBRAT	7 440 928	7 978 752
Výnosy z hospodárskej činnosti spolu	7 582 416	8 928 288
I. Tržby z predaja tovaru		
II. Tržby z predaja vlastných výrobkov	7 437 951	7 637 088
III. Tržby z predaja služieb	2 977	337 965
IV. Zmena stavu zásob vlastnej výroby		
V. Aktivácia		
VI. Tržby z predaja investičného majetku a materiálu	7 680	2
VII. Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	133 808	949 533
Náklady na hospodársku činnosť spolu	7 077 737	8 108 003
A. Náklady na obstaranie predaného tovaru		
B. Spotreba materiálu, energie a neskladovateľné dodávky	4 841 934	4 673 825
C. Opravné položky k zásobám		
D. Služby	520 332	925 731
E. Osobné náklady	366 881	438 754
F. Dane a poplatky	38 040	48 395
G. Odpisy a opravné položky k dlhodobému majetku	1 211 919	1 059 060
H. Zostatková cena predaného majetku a zásob	5 385	294
I. Opravné položky k pohľadávkam	2 437	-713
J. Ostatné náklady na hospodársku činnosť	90 809	962 656
Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti	504 679	820 285
Výnosy z finančnej činnosti	91 918	144 490
Náklady na finančnú činnosť	170 930	287 800
Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti	-79 012	-143 310
Celkový výsledok hospodárenia pred zdanením	425 667	676 975
Daň z príjmov splatná	75 041	119 602
Daň z príjmov odložená	27 817	25 324
CELKOVÝ VÝSLEDOK HOSPODÁRENIA PO ZDANENÍ	322 809	532 049

Komentár k výkazu ziskov a strát (výsledovka):

Spoločnosť zaznamenala celkový vzrast výnosov z hospodárskej činnosti v porovnaní s rokom 2019, v oblasti výroby a dodávky tepla zaznamenala nárast z dôvodu silnejšej zimy a väčšieho množstva dodaného tepla než v roku 2019. Celkový výsledok hospodárenia v sume 676.975 € pred zdanením.

Komentár k súvahe - aktíva:

Spoločnosť hospodári s vlastným dlhodobým hmotným majetkom (nie prenajatým). Dlhodobý hmotný majetok je opotrebovaný (oprávky/OC) 91,42 %.

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 3.290.758 eur, a celkové záväzky sú v sume 12.187.063 eur. Spoločnosť vytvára zákonný rezervný fond v súlade so Spoločenskou zmluvou spoločnosti a Obchodným zákonníkom.

Krátkodobé rezervy v sume 17.409 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 9.057.tis. € a krátkodobý bankový úver v celkovej výške 1.184.tis. €.

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 2019	Rok 2020
stupeň zadlženosti v %	71,75	78,37
stupeň samofinancovania v %	28,15	21,16
rentabilita výnosov	4,26	5,96
rentabilita tržieb	4,34	6,97
pohotová likvidita	0,27	0,79
bežná likvidita	0,27	0,80
celková likvidita	0,61	2,70
obrat aktív	0,67	0,49

4) Povinné prílohy

Prílohou tejto výročnej správy sú:

Účtovná závierka spoločnosti za rok 2020 (Súvaha, Výkaz ziskov a strát a Poznámky)

Správa audítora z overenia účtovnej závierky za rok 2020

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 2020 účtovný zisk po zdanení vo výške 532.049 €. Rezervný fond sa vytvára vo výške 26.602 € 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 26.602 € 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.