

Výročná správa

1. Úvod.

Výročná správa za rok 2014 predkladaná spoločnosťou Technické služby mesta Partizánske spol. s r.o., poskytuje prehľad o rozhodujúcich podnikateľských aktivitách spoločnosti, ich ekonomických výsledkoch a finančných investíciách.

2. Právna forma a predmet podnikania.

Spoločnosť bola založená zakladateľskou listinou zo dňa 6. decembra 1999 a vznikla dňa 11. februára 2000 zápisom do obchodného registra. Zapísaná je v Obchodnom registri Okresného súdu Trenčín, oddiel Sro, vložka číslo 19422/R, zastúpená spoločníkom Mesto Partizánske, Námestie SNP 212/4, 958 18 Partizánske, zastúpené primátorom mesta doc. PaedDr. Jozefom Božikom, PhD., pod obchodným názvom Technické služby mesta Partizánske, spol. s r.o., so sídlom 958 30 Partizánske, Nemocničná 979/1, IČO 36 311 693.

Hlavným predmetom podnikania spoločnosti je:

1. výroba tepla, rozvod tepla, predaj tepelnej energie, údržba zariadení tepelného hospodárstva
2. výroba, pestovanie a predaj kvetinových produktov, vrátane drevín
3. nakladanie s odpadmi a prevádzkovanie skládok odpadu
4. prevádzka a údržba verejných WC
5. prevádzka a údržba trhovísk
6. prevádzka a údržba parkovísk
7. vykonávanie jednoduchých stavieb a poddodávok
8. údržba a oprava motorových vozidiel a mechanizmov
9. prenájom hmotného investičného majetku
10. prevádzka a údržba osvetlenia, elektroinštalácie
11. prenájom nehnuteľností
12. prevádzka športových zariadení a zariadení slúžiacich na regeneráciu a rekondíciu
13. maloobchod so zmiešaným tovarom v rozsahu voľnej živnosti
14. údržba miestnych komunikácií
15. údržba a výsadba zelene
16. poskytovanie služieb verejného stravovania
17. masérské služby
18. prevádzkovanie sauny
19. prevádzkovanie solária
20. vnútroštátna nákladná cestná doprava
21. nákladná cestná doprava vykonávaná cestnými nákladnými vozidlami, ktorých celková hmotnosť vrátane prípojného vozidla nepresahuje 3,5 t
22. montáž, oprava a údržba elektrických zariadení
23. vodoinštalatérsvo a kúrenárstvo
24. poskytovanie služieb rýchleho občerstvenia v spojení s predajom na priamu konzumáciu
25. prevádzkovanie výdajne stravy
26. výroba, pestovanie a predaj všetkých druhov zeleniny
27. čistenie kanalizačných systémov
28. prípravné práce k realizácii stavby
29. dokončovacie stavebné práce pri realizácii exteriérov a interiérov
30. uskutočňovanie inžinierskych stavieb
31. uskutočňovanie pozemných stavieb
32. vykonávanie činnosti koordinátora bezpečnosti
33. technik požiarnej ochrany
34. bezpečnostný technik
35. autorizovaný bezpečnostný technik

Činnosť spoločnosti je orientovaná hlavne na výrobu tepla a teplej úžitkovej vody, zber a skládkovanie odpadu, údržbu a prevádzku miestnych komunikácií, chodníkov, verejných priestranstiev, zimnú údržbu, prevádzkovanie športových zariadení a zariadení slúžiacich na regeneráciu a rekondíciu.

Spoločnosť je rozdelená na strediská, kde každé stredisko má vedúceho, ktorý zodpovedá v plnej miere za celú činnosť strediska.

Orgánmi spoločnosti sú valné zhromaždenie, konateľ a dozorná rada.

Valné zhromaždenie je najvyšším orgánom spoločnosti. Koná sa najmenej jedenkrát ročne, najneskôr do 30.12. príslušného kalendárneho roku.

Dozorná rada, ktorá plní funkciu kontrolného orgánu sa schádza štvrťročne, prípadne podľa potreby.

Zástupca spoločnosti je konateľ, ako štatutárny a výkonný orgán spoločnosti je oprávnený samostatne konať v mene spoločnosti vo všetkých veciach a za spoločnosť podpisovať tak, že k obchodnému menu spoločnosti pripojí svoj podpis uvedený na podpisovom vzore. Konateľa spoločnosti menuje a odvoláva valné zhromaždenie.

Základné imanie k 1.1.2014 predstavovalo čiastku 4 329 266,00 Eur. V priebehu roku 2014 sa základné imanie nezvyšovalo.

Základné imanie k 31.12.2014 tvorí 4 329 266,00 Eur.

3. Vyhodnotenie podnikateľského zámeru.

Základný ekonomický ukazovateľ finančného plánu – zisk – spoločnosť Technické služby mesta Partizánske v roku 2014 vykázala vo výške 1 615,- Eur. Aj napriek tomu, že hospodársky výsledok je oproti plánovanému nižší o 6 049,-Eur, spoločnosť uzatvorila hodnotiace obdobie s kladným výsledkom.

Stredisko stavebná činnosť vykázalo na konci roka miernu stratu vo výške 1 496,- Eur, no svoje plánované výnosy 561 550,- Eur zvýšilo na 637 020,- Eur. Prispeli k tomu práce realizované pre Mesto Partizánske, ako opravy komunikácií, kanalizačných vpustí, verejného osvetlenia, dopravné značenie či opravy detských ihrísk a tiež práce pre ostatných odberateľov ako napr. pre firmu Strabag (prechody pre chodcov), pre príľahlé obce opravy výtlkov.

Stredisko záhradnicke služby vykázalo v roku 2014 stratu v objeme 33 464,- Eur. Záporný hospodársky výsledok je spôsobený poklesom výnosov oproti plánu o 64 769,- Eur. Stredisko sa zaoberalo hlavne výsadbou a údržbou mestskej zelene, kosením mestskej zóny Partizánske a okolitých obcí, orezávaním, výrubom stromov a odvozom konárov.

Strediskom, ktoré kladne ovplyvnilo celkový hospodársky výsledok bolo stredisko odpadové hospodárstvo, kde dosiahnutý zisk vo výške 116 883,- Eur, bol vyšší oproti plánu o 43 813,- Eur.

Na stredisku tepelné hospodárstvo sme dosiahli zisk vo výške 214 007,- Eur, ktorý výrazne prispel k priaznivému výsledku hospodárenia celej spoločnosti. Priaznivý výsledok hospodárenia tohto strediska bol dosiahnutý i znížením plánovaných nákladov o 276 414,- Eur. Na stredisku okrem bežnej údržby a opráv bola zrealizovaná aj investičná akcia „Výmena kotla plynovej kotolne KB“ (demontáž a montáž kotla, úprava vykurovacieho systému pre pripojenie, úprava plynovej prípojky a komínového telesa, softwarové úpravy riadiaceho systému).

Vykázaná strata na stredisku doprava a mechanizácia vo výške 37 001,- Eur je z väčšej časti zapríčinená nižšími tržbami z dôvodu vypovedania zmluvy na čerpanie pohonných hmôt a opráv vozidiel (NsP Partizánske) a výpadkom činnosti zimnej údržby.

Stredisko separovaný zber vykázalo stratu aj napriek tomu, že tržby za odovzdané komodity boli vyššie o 1 279,- Eur, vzrástla priemerná výkupná cena plastov a papiera, u kovových obalov a elektroodpadu však cena poklesla.

Na strediskách športovísk hospodársky výsledok – strata – bola ovplyvnená do značnej miery prácami na ich opravách a údržbe, ktoré ovplyvnili výšku nákladov (oprava prístrešku na kúpalisku, oprava bazénov, vodného čerpadla-chladiace zariadenie, oprava rolby). Čo sa týka využitia letného kúpaliska, nepriaznivé počasie počas letných mesiacov spôsobilo výrazný pokles návštevnosti oproti predchádzajúcemu roku a odrazilo sa to v nízkych tržbách na tomto stredisku.

Všetky strediská pracovali v rámci svojich možností s maximálnym využitím pracovnej doby, strojov a zariadení.

Ukazovatele	Skutočnosť /v Eur / k		Index 2014/2013	Plán 2014 / v Eur /	Skutočnosť 2014 / v Eur /	% plnenia plánu
	31.12.2013	31.12.2014				
Výnosy	6 774 799	6 081 173	0,898	6 563 674	6 081 173	0,926
Náklady	6 747 045	6 079 657	0,901	6 556 109	6 079 657	0,927
Hospodársky výsledok	27 754	1 516		7 565	1 516	

Investície.

Plánované investície na rok 2014 a skutočnosť sú prehľadne zachytené v nasledovnej tabuľke:

Investičná akcia	Plán 2014		Skutočnosť rok 2014	
	TSM	Mesto Partizánske	TSM	Mesto Partizánske
Str. 2xx				
Sklad soli TSM Partizánske			5 666,01€	
Pojazdný kompresor C30	13 000,00€		11 271,50€	
Str. 3xx				
Žací stroj AJ21 HP Vanguard			4 300,00€	
Str. 4xx				
Rekonštrukcia kotla K-B - výmena	40 000,00€		36 479,60€	
Rekonštrukcia KI69, areál NsP – navýšenie OC			862,46€	
Str. 511				
Odplynenie skládky-navýšenie OC			126,00€	
Str. 540				
Drevený prístrešok-separ.dvor			2 638,07€	
Str. 6xx				
Výzúvačka pre nákladné vozidlá	6 500,00€			
Zametacie vozidlo Mitsubishi			58 816,00€	
Univ.vykl.komun. vozidla			2 909,00€	
Str. 7xx				
Celkom ukončené investície			123 068,64€	
Rozpracované investície:				
Prístrešok pre vozidlá			2 249,39€	
Radové garáže TSM			6 420,93 €	
Ozvučenie športovej haly			5 760,33€	
Karanténna stanica			166,00€	
Celkom rozpracované investície			14 596,65€	
Celkom investície za rok 2014			137 665,29€	

Obrat.

V roku 2014 dosiahla spoločnosť Technické služby mesta Partizánske, spol. s r.o. obrat vo výške 6 081 173,- Eur. Oproti predchádzajúcemu roku to predstavuje pokles o 693 626,- Eur. Spoločnosť splnila plán výnosov za rok 2014 na 92,65%.

Hlavným zdrojom výnosov boli tržby zo strediska tepelné hospodárstvo v objeme 3 154 737,- Eur, strediska likvidácia odpadu v objeme 886 481,- Eur, strediska stavebná činnosť a elektro v objeme 622 513,- Eur, strediska doprava a mechanizácia v objeme 570 541,- Eur. Na ostatných strediskách boli tržby pomerne nižšie, ide o strediská kúpalisko Dúha, zimný štadión, záhradnícke služby a stredisko separovaný zber.

Hlavným odberateľom služieb je Mesto Partizánske. Vo veľkej miere sú vykonávané práce i pre okolité obecné úrady, súkromných podnikateľov a súkromné osoby.

4. Majetková a finančná situácia spoločnosti.

4.1. Majetková situácia.

Majetková situácia spoločnosti je daná stavom, štruktúrou a vývojom jednotlivých zložiek majetku, záväzkov a vlastného imania vyplývajúcich zo súvahy.

	Rok 2013 (v Eur)	Rok 2014 (v Eur)	Rozdiel (v Eur)	Index 2014/2013
Majetok spoločnosti	8 478 785	8 099 792	-378 993	0,955
Neobežný majetok	7 448 957	7 096 663	-352 294	0,953
v tom:				
-dlhodobý nehmotný majetok	-	-	-	-
-dlhodobý hmotný majetok	7 448 957	7 096 663	-352 294	0,953
-dlhodobý finančný majetok	-	-	-	-
Obežný majetok	950 789	944 574	-6 215	0,993
v tom:				
-zásoby	122 274	110 936	-11 338	0,907
-krátkodobé pohľadávky	501 041	547 140	46 099	1,092
-finančné účty	327 474	286 498	-40 976	0,875
Časové rozlíšenie	79 039	58 555	-20 484	0,741
Závazky a vlastné imanie spolu	8 478 785	8 099 792	-378 993	0,955
Vlastné imanie	3 795 189	3 796 704	1 515	1,001
v tom :				
-základné imanie	4 329 266	4 329 266	0	1,000
-kapitálové fondy	28 600	28 600	0	
-fondy zo zisku	5 474	6 862	1 388	1,254
-výsledok hospod. min. rokov	-595 905	-569 540	26 365	0,956
-výsledok hospod. účtov. obdobia	27 754	1 516	-26 238	0,055
Závazky	3 236 504	2 980 011	-256 493	0,921
v tom :				
-rezervy	530 334	488 855	-41 479	0,921
-dlhodobé záväzky	116 450	104 131	-12 319	0,894
-krátkodobé záväzky	735 243	843 618	108 375	1,147
-bankové úvery	1 854 477	1 543 407	-311 070	0,832
Časové rozlíšenie	1 447 092	1 323 077	-124 015	0,914

Majetok spoločnosti v roku 2014 oproti roku 2013 poklesol o sumu 378 993,- Eur, indexom 0,955 za súčasného poklesu neobežného majetku o 352 294,- Eur a obežného majetku o 6 215,- Eur. Najväčší vplyv na zníženie majetku mal pokles stavu neobežného majetku – zníženie zostatkovej ceny dlhodobého hmotného majetku.

Vlastné imanie vzrástlo o 1 515,- Eur, naopak záväzky poklesli o 256 493,- Eur a najväčší vplyv na pokles malo pravidelné splácanie bankových úverov.

4.2. Finančná situácia spoločnosti.

Finančná situácia spoločnosti posudzovaná sústavou ukazovateľov metódou indexu bonity je v roku 2014 nasledovná:

Ukazovateľ

$$x1 = \frac{\text{cash flow}}{\text{cudzí kapitál}} = \frac{-41510}{2980011} = -0,0139$$

$$x2 = \frac{\text{celkový kapitál}}{\text{cudzí kapitál}} = \frac{8099792}{2980011} = 2,7180$$

$$x3 = \frac{\text{zisk pred zdanením}}{\text{celkový kapitál}} = \frac{-9433}{8099792} = -0,0012$$

$$x4 = \frac{\text{zisk pred zdanením}}{\text{celkové výkony}} = \frac{-9433}{5663717} = -0,0017$$

$$x5 = \frac{\text{zásoby}}{\text{aktíva celkom}} = \frac{110936}{8099792} = 0,0137$$

$$x6 = \frac{\text{celkové výnosy}}{\text{celkový kapitál}} = \frac{5663717}{8099792} = 0,6992$$

$$\text{Index} = x1 + x2 + x3 + x4 + x5 + x6 = 3,41422$$

Ukazovateľ	2011	2012	2013	2014
Index bonity	3,005	3,528	3,371	3,414

Všeobecne pri posudzovaní finančnej situácie podniku (ako celku) sa vychádza z úrovne indexu bonity, s ktorým pracujú peňažné ústavy prispôbeným ich podmienkam. Index bonity obsahuje sedem úrovní, čím je index bonity väčší, tým je finančná situácia lepšia. Záporné hodnoty svedčia o zlej finančnej situácii podniku.

Spoločnosť v roku 2014 dosiahla index bonity 3,3414, kým v roku 2013 dosiahla index bonity na úrovni 3,371, ktorý charakterizuje finančnú situáciu ako dobrú. Index bonity sa v porovnaní s rokom 2013 zhoršil najmä vplyvom zníženia výkonov a záporného cash flow.

Zadlženosť v roku 2014

$$\frac{\text{cudzí zdroje}}{\text{celkový kapitál}} = \frac{2980011}{8099792} = 0,36791204$$

Ukazovateľ	2009	2010	2011	2012	2013	2014
zadlženosť	0,285	0,323	0,439	0,3979	0,3817	0,3679

Zadlženosť sa mierne zlepšila a je porovnateľná s minulým rokom. Mierne zlepšenie spôsobilo zníženie celkových záväzkov

Bežná likvidita v roku 2014

$$\frac{\text{Obežný majetok}}{\text{krátkodobé záväzky + krátkodobé bankové úvery + krátkodobé fin. Výpomoci}} = \frac{944574}{1128738} = 0,837$$

Ukazovateľ	2009	2010	2011	2012	2013	2014
Bežná likvidita	0,74	1,18	1,644	1,249	0,932	0,837

V spoločnosti mierne poklesla celková zadlženosť v roku 2014 na úroveň 36,79%. V roku 2013 bola zadlženosť 38,17%. Zadlženosť teda poklesla v porovnaní s predchádzajúcim rokom o 1,38 bodu. Je porovnateľná s minulým rokom.

Mierne poklesla bežná likvidita na úroveň 0,837, čo je zhoršenie v porovnaní s minulým rokom o 0,095 bodu. Na pokles malo vplyv hlavne zvýšenie krátkodobých záväzkov.

Návrh na vysporiadanie výsledku hospodárenia.

Technické služby mesta Partizánske, spol. s r.o. navrhujú zúčtovať vykázaný zisk za rok 2014 nasledovne:

- a) 5% použiť na tvorbu rezervného fondu
- b) preúčtovať na nerozdelený zisk minulých rokov

Ing. Jozef Jarošinec
konateľ spoločnosti

V Partizánskom, 07.05.2015