

Výročná správa

1. Úvod

Výročná správa za rok 2016 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

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. Konateľ spoločnosti menuje a odvoláva valné zhromaždenie.

Základné imanie k 1.1.2016 predstavovalo čiastku 4 429 266,00 Eur. V priebehu roku 2016 sa základné imanie nemenilo.

Základné imanie k 31.12.2016 tvorí 4 429 266,00 Eur.

3. Vyhodnotenie podnikateľského zámeru

Základný ekonomický ukazovateľ finančného plánu – zisk – spoločnosť Technické služby mesta Partizánske v roku 2016 vykázala vo výške **16 892,- Eur**. Hospodársky výsledok je oproti plánovanému vyšší o 10 377,- Eur, to znamená, že spoločnosť prosperuje, keďže uzatvorila hodnotiace obdobie s veľmi dobrým kladným výsledkom.

Stredisko stavebná činnosť vykázalo na konci roka stratu vo výške 3 954,- Eur. Strata je spôsobená čiastočným výpadkom činnosti zimnej údržby v sezóne 2015/2016. Aj naďalej boli realizované práce pre Mesto Partizánske, ako opravy komunikácií (opravy chodníkov, rozšírenie spevnených plôch pre zberné nádoby), kanalizačných vpustí, verejného osvetlenia (rekonštrukcia verejného osvetlenia na ulici T. Vansovej), dopravné značenie či rôzne opravy v školách, a tiež práce pre príslušné obce a ostatných odberateľov.

Stredisko záhradnícke služby vykázalo v roku 2016 stratu v objeme 6 607,- Eur. Stredisko sa zaoberalo hlavne výsadbou a údržbou mestskej zelene, kosením mestskej zóny Partizánske a okolitých obcí, orezávaním, výrubom stromov a odvozom konárov. Vo vedľajšej činnosti to bola starostlivosť o sadenice a ich predaj iným odberateľom.

Strediskom, ktoré kladne ovplyvnilo celkový hospodársky výsledok bolo stredisko odpadové hospodárstvo, kde bol zisk vo výške 145 495,- Eur. Stredisko sa zaoberá zvozom odpadu, uložením a skládkovaním na skládke tuhého komunálneho odpadu v Brodzanoch a tiež zberom a triedením odpadu vybraných komodít.

Na stredisku tepelné hospodárstvo sme dosiahli zisk vo výške 247 102,- Eur, ktorý výrazne prispel k priaznivému výsledku hospodárenia celej spoločnosti. Pracovníci strediska počas roka zabezpečovali údržbu a opravy technologických zariadení pre plynulý chod kotolní.

Stredisko doprava a mechanizácia vykázalo za rok 2016 minimálnu stratu vo výške 814,- Eur, ktorá je zapríčinená poklesom výnosov oproti plánovaným v oblasti predaja služieb. Stredisko okrem bežných činností poskytovaných pre mesto Partizánske a stálych odberateľov (vývoz komunálneho a objemného odpadu) poskytovalo služby ako napr. zemetanie pre spoločnosti Strabag, SAT Slovensko, Lynnfield, práce žeriavom pre spoločnosť AVG group, práce polievacími vozidlami a služby v oblasti pretláčania kanalizácií a opráv motorových vozidiel.

Na strediskách športovísk hospodársky výsledok – (strata) – bol ovplyvnený do značnej miery prácami na ich opravách a údržbe, ktoré ovplyvnili výšku nákladov (rekonštrukcia dlažby v bazéne s atrakciami, hydroizolačné práce v detskom bazéne, oprava vzduchotechniky v športovej hale, oprava rolby na zimnom štadióne a pod.). Čo sa týka využitia letného kúpaliska, sezóna 2016 bola horšia v dôsledku nepriaznivého počasia v letnom období, o čom svedčí aj množstvo návštevníkov, ktoré dosiahlo počet 25 468 ľudí , čo je o 20 267 návštevníkov menej ako v predchádzajúcom roku. Výrazný pokles návštevnosti sa odrazil aj v nízkych tržbách na tomto stredisku.

Všetky strediská pracovali s maximálnym využitím pracovnej doby, strojov a zariadení.

Ukazovatele	Skutočnosť /v Eur / k		Index 2016/2015	Plán 2016 / v Eur /	Skutočnosť 2016 / v Eur /	% plnenia plánu
	31.12.2015	31.12.2016				
Výnosy	6 137 344	5 925 445	0,965	5 748 729	5 925 445	103,07
Náklady	6 132 121	5 908 553	0,964	5 742 214	5 908 553	102,90
Hospodársky výsledok	5 223	16 892		6 515	16 892	

Plánovaný vývoj pre rok 2017

Spoločnosť pre budúci rok plánuje výnosy vo výške 5 532 015 Eur a náklady vo výške 5 522 193 Eur a plánovaný zisk 9 822 Eur. Spoločnosť plánuje svoju činnosť vykonávať v rovnakej štruktúre stredísk s porovnateľným obratom a nákladmi ako v roku 2016. Spoločnosť nemá v pláne rozšíriť svoje aktivity o nové činnosti a nemá v pláne ani žiadne obmedzenie, prípadne utlmenie svojej činnosti.

Investície

Plánované investície na rok 2016 a skutočnosť sú prehľadne zachytené v nasledovnej tabuľke:

Investičná akcia	Plán 2016		Skutočnosť rok 2016	
	TSM	Mesto Partizánske	TSM	Mesto Partizánske
Str. 100				
Dom kultúry-klimatizácia			4 430,03 €	
Str. 2xx				
Osobné vozidlo	10 000,00 €		10 333,33 €	
Str. 3xx				
Osobné vozidlo	10 000,00 €		10 333,33 €	
Stroj na odstránenie buriny			3 024,00 €	
Str.4xx				
Osobné vozidlo	10 000,00 €		10 333,33 €	
Str. 511				
Str. 540				
Str. 6xx				
Osobné vozidlo	10 000,00 €		10 333,33 €	
Str. 7xx				
Osobné vozidlo	10 000,00 €		10 333,33 €	
Kamerový systém kúpalisko			1 887,47 €	
Str. 800				
Vodná hmľa - námestie			3 043,02 €	
Celkom ukončené investície			64 051,17 €	
Rozpracované investície:				
Radové garáže TSM			6 420,93 €	
Prístrešok pre vozidlá			2 249,39 €	
Karanténna stanica			166,00 €	
Obytný dom č.207-pozemok			2 250,00 €	
Tribúna FŠ			58 142,60 €	
Prekládka tepelného kanála			41 800,00 €	
Skládka TKO-II.etapa 1.časť			4 200,00 €	
Celkom rozpracované investície			115 228,92 €	
Celkom investície			179 280,09 €	

Obrat

V roku 2016 dosiahla spoločnosť Technické služby mesta Partizánske, spol. s r. o. obrat vo výške 5 925 445,- Eur. Oproti skutočnosti predchádzajúceho roku to predstavuje pokles o 211 899,- Eur. Spoločnosť splnila plán výnosov za rok 2016 na 103,07%.

Hlavným zdrojom výnosov boli tržby zo strediska tepelné hospodárstvo v objeme 2 986 595,- Eur, strediska likvidácia odpadu v objeme 990 502,- Eur, strediska stavebná činnosť a elektro v objeme 527 857,- Eur, strediska doprava a mechanizácia v objeme 553 331,- 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 2015 (v Eur)	Rok 2016 (v Eur)	Rozdiel (v Eur)	Index 2016/2015
Majetok spoločnosti	7 931 663	7 599 803	-331 860	0,958
Neobežný majetok	6 878 785	6 425 564	-453 221	0,934
v tom:				
-dlhodobý nehmotný majetok	-	-	-	-
-dlhodobý hmotný majetok	6 878 785	6 425 564	-453 221	0,934
-dlhodobý finančný majetok	-	-	-	-
Obežný majetok	997 950	1 144 190	146 240	1,147
v tom:				
-zásoby	133 083	118 665	-14 418	0,892
-krátkodobé pohľadávky	466 897	600 279	133 382	1,286
-finančné účty	397 970	425 246	27 276	1,069
Časové rozlíšenie	54 928	30 049	-24 879	0,547
Závazky a vlastné imanie spolu	7 931 663	7 599 803	-331 860	0,958
Vlastné imanie	4 059 427	4 098 169	38 742	1,010
v tom :				
-základné imanie	4 429 266	4 429 266	-	1,000
- pohľadávky za upísané VI	-21 850	0	21 850	-
-kapitálové fondy	207 950	207 950	-	1,000
-fondy zo zisku	6 938	7 199	261	1,038
-výsledok hospod. min. rokov	-568 100	-563 138	4 962	0,991
-výsledok hospod. účtov. obdobia	5 223	16 892	11 669	3,234
Závazky	2 572 361	2 251 375	-320 986	0,875
v tom :				
-rezervy	545 315	568 436	23 121	1,042
-dlhodobé záväzky	112 038	65 161	-46 877	0,582
-krátkodobé záväzky	656 721	644 611	-12 110	0,982
-bankové úvery	1 258 287	973 167	-285 120	0,773
Časové rozlíšenie	1 299 875	1 250 259	-49 616	0,962

Majetok spoločnosti v roku 2016 oproti roku 2015 poklesol o sumu 331 860,- Eur, indexom 0,958 za súčasného poklesu neobežného majetku o 453 221,- Eur a rastu obežného majetku o 146 240,- Eur. Najväčší vplyv na zníženie majetku mal pokles stavu neobežného majetku – zníženie zostatkovej ceny dlhodobého hmotného majetku. Vlastné imanie vzrástlo o 38 742,- Eur, naopak záväzky poklesli o 320 986,- Eur a to najmä vplyvom pravidelného splácania bankových úverov.

4.2. Finančná situácia spoločnosti

Finančná situácia spoločnosti posudzovaná sústavou ukazovateľov metódou indexu bonity je v roku 2016 nasledovná:

Ukazovateľ

$$x1 = \frac{\text{cash flow}}{\text{cudzí kapitál}} = \frac{11\,945}{2\,251\,375} = 0,0053$$

$$x2 = \frac{\text{celkový kapitál}}{\text{cudzí kapitál}} = \frac{7\,599\,803}{2\,251\,375} = 3,3756$$

$$x3 = \frac{\text{zisk pred zdanením}}{\text{celkový kapitál}} = \frac{-33\,630}{7\,599\,803} = -0,0044$$

$$x4 = \frac{\text{zisk pred zdanením}}{\text{celkové výkony}} = \frac{-33\,630}{5\,058\,851} = -0,0066$$

$$x5 = \frac{\text{zásoby}}{\text{aktíva celkom}} = \frac{118\,665}{7\,599\,803} = 0,0156$$

$$x6 = \frac{\text{celkové výnosy}}{\text{celkový kapitál}} = \frac{5\,925\,445}{7\,599\,803} = 0,7797$$

$$\text{Index} = x1 + x2 + x3 + x4 + x5 + x6 = 4,1652$$

Ukazovateľ	2011	2012	2013	2014	2015	2016
Index bonity	3,005	3,528	3,371	3,414	3,786	4,165

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 2016 dosiahla index bonity 4,165 a je najlepší za sledované obdobie od r. 2011 do roku 2016. Spoločnosť má stabilnú finančnú situáciu s miernym zlepšením.

Zadĺženosť v roku 2016

$$\frac{\text{cuzdie zdroje}}{\text{celkový kapitál}} = \frac{2251375}{7599803} = 0,296$$

Ukazovateľ	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016
zadĺženosť	0,285	0,323	0,439	0,3979	0,3817	0,3679	0,3243	0,296

Zadĺženosť sa opäť zlepšila a je porovnateľná s minulým rokom. Zlepšenie spôsobilo zníženie celkových záväzkov.

Bežná likvidita v roku 2016

$$\frac{\text{Krátkodobé pohľadávky + krátkodobý finančný majetok}}{\text{krátkodobé záväzky + krátkodobé bankové úvery + krátkodobé fin. Výpomoci}} = \frac{1025525}{929731} = 1,103$$

Ukazovateľ	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016
Bežná likvidita	0,74	1,18	1,644	1,249	0,932	0,837	0,918	1,103

V spoločnosti v porovnaní s minulým rokom, za rok 2016 opäť mierne poklesla celková zadĺženosť v roku na úroveň 29,6%. V roku 2015 bola zadĺženosť 32,43%. Zadĺženosť teda poklesla v porovnaní s predchádzajúcim rokom o 2,83 bodu. Je v poradí druhá najnižšia v období rokov 2009 až 2016.

Úmerne k zníženiu zadĺženosti vzrástla bežná likvidita na úroveň 1,103, čo je zlepšenie v porovnaní s minulým rokom o 0,185 bodu. Na zlepšenie malo vplyv hlavne zníženie krátkodobých záväzkov a celkové zníženie zadĺženosti.

Informácia o významných rizikách a neistotách

Na základe vyhodnotenia finančnej situácie za rok 2016 a predpokladanom vývoji podľa plánu na rok 2017 možno konštatovať, že nie sú známe významné riziká a neistoty, ktoré by spoločnosť mala zverejniť.

Informácie o vplyve činnosti účtovnej jednotky na životné prostredie a zamestnanosť

Tak ako je uvedené v poznámkach k účtovnej závierke na str.1, spoločnosť zamestnávala k 31.12.2016 celkovo 146 zamestnancov. Spoločnosť nemá v pláne výrazne zníženie počtu zamestnancov a ani zvýšenie počtu zamestnancov. V oblasti vplyvu na životné prostredie možno konštatovať, že spoločnosť má výrazný vplyv na zlepšenie životného prostredia tým, že prevádzkuje skládku odpadu a tento likviduje v súlade so všetkými požadovanými environmentálnymi normami.

Informáciu o udalostiach osobitného významu, ktoré nastali po skončení účtovného obdobia, za ktoré sa vyhotovuje výročná správa

V spoločnosti nenastali po skončení účtovného obdobia žiadne významné skutočnosti, ktoré by naznačovali, že by spoločnosť nemohla pokračovať nepretržite vo svojej činnosti. Spoločnosť nemá v pláne žiadne fúziu ani rozdelenie.

Informácia o nákladoch na činnosť v oblasti výskumu a vývoja

Spoločnosť nevykonáva výskum ani vývoj.

Informácia o nadobúdaní obchodných podielov a akcií, dočasných listov a obchodných podielov materskej účtovnej jednotky podľa § 22,

Spoločnosť nemá žiadne podiely v iných účtovných jednotkách.

Informácie o údajoch požadovaných podľa osobitných predpisov

Spoločnosť nemá žiadnu inú povinnosť zverejnenia iných údajov vo výročnej správe podľa osobitných predpisov.

Účtovná jednotka nemá žiadnu organizačnú zložku v zahraničí.

Návrh na vysporiadanie výsledku hospodárenia

Technické služby mesta Partizánske, spol. s r.o. navrhujú zúčtovať vykázaný zisk za rok 2016 nasledovne:

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