

Výročná správa

1. Úvod

Výročná správa za rok 2022 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 odpadu, údržbu a prevádzku miestnych komunikácií, chodníkov, verejných priestranstiev, zimnú údržbu, prevádzkovanie športových zariadení a zariadení slúžiacich na regeneráciu a rekonštrukciu.

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 1.1.2022 predstavovalo čiastku 4,484.861,00 Eur. V priebehu roku 2022 sa základné imanie nemenilo.

Základné imanie k 31.12.2022 tvorí 4,484.861,00 Eur.

3. Vyhodnotenie podnikateľského zámeru

Základný ekonomický ukazovateľ finančného plánu – zisk – spoločnosť Technické služby mesta Partizánske, spol. s r.o. v roku 2022 nevykázala. Hospodársky výsledok hodnotiaceho obdobia je strata vo výške 228.986,65 eur i keď spoločnosť dosiahla vyššie výnosy ako plánovala. Plánovaným hospodárskym výsledkom bol zisk vo výške 9.353,00 eur.

Spoločnosť Technické služby mesta Partizánske aj napriek dosiahnutým vyšším výnosom oproti plánu, vykázala stratu v dôsledku vyšších nákladov ako predpokladala. Nárast nákladov v nemalej miere ovplyvnili zvýšené ceny náhradných súčiastok, pohonných hmôt, zvýšenie nákupu dodávateľských služieb, a tiež aj zvýšenie cien plynu a elektrickej energie.

Spoločnosť funguje na princípe stredísk. K strediskám s pozitívnym výsledkom patrí stredisko záhradnícke služby, poskytujúce služby v oblasti údržby verejnej zelene a ostatných záhradníckych prác, ktoré dosiahlo zisk vo výške 7.996,- eur. Aj v roku 2022 sa podieľala spoločnosť na opravách, rekonštrukciách a na budovaní mestskej infraštruktúry. Týmito prácami sa zaoberalo stredisko stavebnej činnosti, ktoré taktiež skončilo rok so ziskom 123.947,- eur. Jeho hospodársky výsledok kladne ovplyvnila realizácia investičnej akcie „Rekonštrukcia rozvodov na sídlisku LUHY Partizánske“, na ktorej pracovníci tohto strediska pracovali. Okrem zabezpečovania činností pre Mesto Partizánske stredisko realizovalo práce aj pre iné subjekty.

Výsledkom hospodárenia nášho, inak kľúčového strediska tepelné hospodárstvo je strata vo výške 71.543,- eur. Oproti plánu pre hodnotiace obdobie boli výnosy strediska nižšie, a plánované náklady boli prekročené o 178.892,- eur, z dôvodu zvýšenia cien energií, štiepky, zvýšenie cien nakupovaných služieb. Zamestnanci strediska okrem výroby tepla zabezpečujú bežné opravy a údržbu technologických zariadení pre plynulý chod kotolní (čistenie kotlov a opravy výmuroviek kotlov, opravy čerpadiel, armatúr, čistenie výmenníkov, filtrov, opravy merania a regulácie, expanzných nádrží, regulačných staníc a pod.). Počas celého hodnotiaceho obdobia sa pracovníci strediska veľkou mierou podieľali na realizácii investičnej akcie „Rekonštrukcia rozvodov na sídlisku LUHY Partizánske“. Neziskovým strediskom bola i doprava a mechanizácia, so stratou vo výške 28.136,- eur, ktoré poskytovalo služby v oblasti kosenia, zametania a zimnej údržby nielen pre Mesto Partizánske, ale i externých odberateľov, ako sú spoločnosti Strabag a SAT Slovensko, Limpid, Vegum, SAD Prievidza a ostatní. Stredisko vykonávalo tiež práce polievacími vozidlami a služby v oblasti pretláčania kanalizácií a opráv motorových vozidiel. Stredisko odpadové hospodárstvo v sledovanom období vykazuje stratu vo výške 65.259,- eur, hlavne z dôvodu výrazného poklesu výkupných cien plastov a papiera. Zálohovanie PET fliaš a plechoviek má výrazný vplyv na vytriedené množstvá a na tržby za odovzdané komodity.

Samostatnou kategóriou sú športoviská. Na strediskách športovísk hospodársky výsledok – strata vo výške 171.770,- eur je v porovnaní s predchádzajúcim rokom vyššia o 49.513,- eur. V dôsledku vzniknutej pandémie, ktorá obmedzila športovú činnosť aj v hodnotiacom roku (prvé tri mesiace roka), a aj napriek navýšeniu dotácie do prevádzky športovísk zo strany Mesta Partizánske o 55.000,- eur oproti predchádzajúcemu roku, je hospodárenie strediska v záporných číslach a výraznou mierou ovplyvňuje hospodársky výsledok spoločnosti.

Spoločnosť Technické služby mesta Partizánske, spol. s r. o. , sa dlhodobo zameriava na udržanie a skvalitnenie štandardu poskytovaných služieb vo všetkých oblastiach svojej činnosti, hlavne v oblasti tepelného a odpadového hospodárstva a v oblasti verejnoprospešných služieb, ktoré poskytuje Mestu Partizánske, okolitým obciam a podnikateľským subjektom. Všetky strediská pracujú s maximálnym využitím pracovnej doby, strojov a zariadení.

Ukazovatele	Skutočnosť /v Eur / k		Index 2022/2021	Plán 2022 / v Eur /	Skutočnosť 2022 / v Eur /	% plnenia plánu
	31.12.2022	31.12.2021				
Výnosy	7 230 379	6 518 840	1,109	6 673 551	7 230 379	108,34
Náklady	7 459 366	6 582 815	1,133	6 664 198	7 459 366	111,93
Hospodársky výsledok	-228 987	- 63 975		9 353	-228 987	

Plánovaný vývoj pre rok 2023

Spoločnosť pre budúci rok plánuje výnosy v objeme 12 020 676,- Eur, náklady vo výške 12 349 742,- Eur, s konečným výsledkom strata vo výške 329 066,- Eur. Svoju činnosť bude aj naďalej vykonávať v rovnakej štruktúre stredísk, s vyšším obratom a vyššími nákladmi ako v roku 2022. Proces tvorby plánu pre rok 2023 bol náročný, pretože pri jeho zostavovaní sa muselo zohľadniť niekoľko faktorov. Jedným z faktorov je súčasná ekonomická situácia po pandémii koronavírusu a vývoj cien služieb, materiálov a hlavne energií v roku 2023. Tento faktor ovplyvňuje najmä nákladovosť jednotlivých stredísk a tým aj celej spoločnosti, pretože sa predpokladá nárast cien vstupných komodít - materiálov, služieb, zvýšenie miezd a energií. Náklady na energie sú napočítané ako fixné pre celý rok, t.z. pre elektrickú energiu je to 430 €/MWh a pre plyn 179 €/MWh. Druhým faktorom je ukončenie investičného projektu „Technológia úpravy zmesového komunálneho odpadu pre jeho ďalšie využitie“. Technológia bude zabezpečovať mechanickú úpravu zmesového komunálneho odpadu a vhodných objemných odpadov na tuhé alternatívne palivo, ktoré bude využívané v cementárňach ako náhrada za fosílnu palivá.

Spoločnosť inak nemá v pláne rozšíriť svoje aktivity o nové činnosti a nemá v pláne ani žiadne obmedzenie, prípadne utlmenie svojej činnosti.

Investície v roku 2022 sú prehľadne zachytené v nasledovnej tabuľke:

Investičná akcia	Plán 2022		Skutočnosť rok 2022	
	TSM	Mesto Partizánske	TSM	Mesto Partizánske
Str. 100				
Str. 2xx				
Piaggio Porter sklápač PE828DL	20 040,00 €		20 040,00 €	
Str. 3xx				
Traktor KUBOTA-kabína BX231	24 480,00 €		24 480,00 €	
Str. 4xx				
Str. 5xx				
Kolesový nakladač CASE721G			167 100,00 €	
Str. 6xx				
Gladiator EVO valník PE132DO	39 830,00 €		39 830,00 €	
Str. 7xx				
Str. 980				
Ukončené investície			251 450,00 €	
Celkom ukončené investície			251 450,00 €	
Rozpracované investície:				
Tribúna FŠ			38 542,60 €	
Prístrešok pre vozidlá			2 249,39 €	
Karanténna stanica			166,00 €	
Internát, Februárova Partizánske			56 158,78 €	
Triedený zber BRO-stroje			2 000,00 €	
Prekládka tepelného kanála			41 800,00 €	
Skládka TKO-II.etapa 1.časť			41 550,00 €	
Technol.úpravy zmes.komun.odpadu			4 346 967,61 €	
Triedený zber komunálneho odpadu			4 800,00 €	
Kompostáreň v meste Partizánske			5 900,00 €	
Modernizácia rozvodov LUHY II.			1 674 717,55 €	
Modernizácia rozvodov LUHY I. (POS II)			15 374,20 €	
Celkom rozpracované investície			6 230 226,13 €	
Celkom investície			6 481 676,13 €	

Obrat

V roku 2022 dosiahla spoločnosť Technické služby mesta Partizánske, spol. s r. o. výnosy z hospodárskej činnosti vo výške 7 230 379,- Eur. Oproti skutočnosti predchádzajúceho roku to predstavuje nárast o 711.539,- Eur a oproti plánu na rok 2022 nárast o 556 828,- Eur. Spoločnosť splnila plán výnosov za rok 2022 na 108,34%.

Hlavným zdrojom tržieb boli výnosy strediska tepelné hospodárstvo v objeme 3 005 225,- Eur, strediska likvidácia odpadu a separovaný zber v objeme 1 107 699,- Eur, strediska stavebná činnosť a elektro v objeme 688 959,- Eur, strediska záhrada v objeme 943 282,- eur a doprava a mechanizácia v objeme 981 345,- Eur. Pomerne nízke výnosy boli na stredisku športovísk aj v dôsledku obmedzenia prevádzky v súvislosti s pandemiou koronavírusu.

Najväčším odberateľom služieb je Mesto Partizánske. Vo veľkej miere sú však 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 2021 (v Eur)	Rok 2022 (v Eur)	Rozdiel (v Eur)	Index 2022/2021
Majetok spoločnosti	8 475 163	12 783 846	4 308 683	1,508
Neobežný majetok	7 344 038	11 014 553	3 670 515	1,500
v tom:				
-dlhodobý nehmotný majetok	-	-	-	-
-dlhodobý hmotný majetok	7 344 038	11 014 553	3 670 515	1,500
-dlhodobý finančný majetok	-	-	-	-
Obežný majetok	1 098 789	1 733 124	634 335	1,577
v tom:				
-zásoby	121 898	159 478	37 580	1,308
-krátkodobé pohľadávky	593 518	1 160 148	566 630	1,955
-finančné účty	383 373	413 498	30 125	1,079
Časové rozlíšenie	32 336	36 169	3 833	1,119
Závazky a vlastné imanie spolu	8 496 768	12 783 846	4 287 078	1,505
Vlastné imanie	4 004 551	4 060 564	56 013	1,014
v tom :				
-základné imanie	4 484 861	4 484 861	0	1,000
- pohľadávky za upísané VI	0	0	-	-
-kapitálové fondy	506 454	506 454	0	1,000
-fondy zo zisku	8 110	8 110	0	1,000
-výsledok hospod. min. rokov	-930 899	-709 874	221 025	0,763
-výsledok hospod. účtov. obdobia	-63 975	-228 987	-165 012	3,579
Závazky	2 147 471	3 401 102	1 253 631	1,584
v tom :				
-rezervy	108 754	105 630	-3 124	0,971
-dlhodobé záväzky	197 563	204 552	6 989	1,035
-krátkodobé záväzky	802 589	864 371	61 782	1,077
-bankové úvery	1 038 565	2 226 549	1 187 984	2,144
Časové rozlíšenie	2 344 746	5 322 180	2 977 434	2,270

Majetok spoločnosti v roku 2022 oproti roku 2021 vzrástol o sumu 4 308 683,- Eur, indexom 1,508 za súčasného nárastu neobežného majetku o 3 670 515,- Eur a obežného majetku o 634 335,- Eur. Najväčší vplyv na zvýšenie majetku mal nárast stavu neobežného majetku – nákup hmotného investičného majetku (nárast rozpracovaných investícií).

Vlastné imanie sa zvýšilo o 56 013,- Eur, a záväzky sa zvýšili o 1 253 631,- Eur (hlavne z dôvodu nárastu bankových úverov). Spoločnosť splatila dlhodobý bankový úver a začala čerpať nový úver pre investície „Technológia úpravy zmes. komun. odpadu“ a „Rekonštrukcia a modernizácia rozvodov LUHY II., Partizánske“.

4.2. Finančná situácia spoločnosti za rok 2022

Finančná situácia spoločnosti posudzovaná sústavou ukazovateľov metódou indexu bonity je v roku 2022 nasledovná:

Ukazovateľ

x1	=	Cash flow / cudzí kapitál	=	30 125	/	341 102	=	0,0883
x2	=	celkový kapitál / cudzí kapitál	=	12 783 846	/	3 401 102	=	3,7587
x3	=	zisk pred zdanením / celkový kapitál	=	-219 617	/	12 783 846	=	-0,0172
x4	=	zisk pred zdanením / celkové výkony	=	-219 617	/	4 983 627	=	-0,0441
x5	=	zásoby / celkové aktíva	=	159 478	/	12 783 846	=	0,0125
x6	=	celkové výnosy / celkový kapitál	=	6 237 923	/	12 783 846	=	0,4880
Index = x1 + x2 + x3 + x4 + x5 + x6 =							4,2862	

Ukazovateľ	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Index bonity	3,786	4,165	4,726	4,869	4,764	5,407	4,286

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

Spoločnosť v roku 2022 dosiahla index bonity v hodnote 4,286.

Hodnota indexu je porovnateľná s rokmi 2017-2021. V porovnaní s rokom 2021 má na zhoršení ukazovateľa vplyv nižší HV pred zdanením. Celkové výnosy vzrástli, čo malo zasa pozitívny vplyv na zlepšenie indexu.

Zadĺženosť v roku 2022

$$\frac{\text{cudzí zdroje}}{\text{celkový kapitál}} = \frac{3\,401\,102}{12\,783\,846} = 0,26$$

Ukazovateľ	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
zadĺženosť	0,3679	0,3243	0,296	0,255	0,24	0,24	0,24	0,25	0,26

Zadĺženosť v porovnaní s minulým rokom mierne vzrástla o 0,041 bodu, ale dosahuje porovnateľnú hodnotu v časovej rade.

Bežná likvidita v roku 2022

$$\frac{\text{Krátkodobé pohľadávky + krátkodobý finančný majetok}}{\text{krátkodobé záväzky + krátkodobé bankové úvery + krátkodobé fin. Výpomoci}} = \frac{160148}{1380269} = 0,11$$

Ukazovateľ	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Bežná likvidita	0,837	0,918	1,103	0,984	0,94	1,00	1,08	1,05	0,11

V roku 2022 bežná likvidita v hodnote 0,11 je nižia v porovnaní s min. rokom vplyvom nových úverov.

Informácia o významných rizikách a neistotách

Na základe vyhodnotenia finančnej situácie za rok 2022 je plánovaná strata z prevádzkovania verejnoprospešných služieb. Spoločnosť má v pláne spustiť linku na triedenie KO v roku 2023, ktorá by mala podstatne zlepšiť hospodárske výsledky spoločnosti v budúcich rokoch.

Nie sú známe iné 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 31.12.2022 celkovo 116 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 v roku 2023 plánuje do prevádzky spustiť linku na triedenie KO.

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 žiadnu 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 vykázanú stratu za rok 2022 nasledovne:

- a) preúčtovať na nerozdelenú stratu minulých rokov

Ing. Tibor Kúdela
konateľ spoločnosti

V Partizánskom, 25.04.2023