

CALOR, s.r.o., Športová 1, 945 01 Komárno

Správa o činnosti, hospodárení a stave majetku za rok 2019

Vypracoval: Ing. Béla Balogh

Správa o činnosti, hospodárení a stave majetku za rok 2019

obchodnej spoločnosti CALOR, s.r.o.
(ďalej len „spoločnosť“)

Názov spoločnosti: CALOR, s.r.o.
Právna forma: spoločnosť s ručením obmedzeným
Sídlo, miesto podnikania: Športová 1, 945 01 Komárno
IČO: 43797831

Spoločnosť bola založená spoločenskou zmluvou zo dňa 12.10.2007. Jediným spoločníkom je Mesto Komárno. CALOR, s.r.o. (ďalej len spoločnosť) je v súčasnej dobe výrobcom a dodávateľom tepla v nasledujúcich kotolniach v Komárne:

- Ul. Vnútorná okružná 21
- Ul. Hradná 11
- Ul. Slobody 1
- Ul. Roľníckej školy 49
- Námestie M.R. Štefánika 10.

Spoločnosť bola zapísaná dňa 27.10.2007 do Obchodného registra Okresného súdu Nitra, oddiel: Sro, vložka č. 20929/N.

K 30.6.2019 spoločnosť dosiahla ekonomické ukazovatele, ktoré napĺňali znaky spoločnosti v kríze (záporné vlastné imanie). Vlastník spoločnosti sa rozhodol riešiť situáciu so záporným vlastným imaním navýšením základného imania spoločnosti. Základné imanie spoločnosti bolo navýšené nepeňažným vkladom na hodnotu 66 102,62 EUR. V obchodnom registri SR bolo zapísané dňa 11.12.2019.

Povolenie na podnikanie v tepelnej energetike č. 2007T 0382 na predmet podnikania: výroba tepla, rozvod tepla vydal Úrad na reguláciu sieťových odvetví dňa 19.12.2007 s platnosťou od 1.1.2008 na dobu neurčitú. Zodpovedným zástupcom je Ing. Ľuboš Veľký, držiteľ osvedčenia o odbornej spôsobilosti na podnikanie v energetických odvetviach č. 657/2004/44-0528

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

Spoločnosť zamestnáva troch zamestnancov na plný pracovný úväzok. Jeden zamestnanec zodpovedá za zabezpečenie chodu spoločnosti po odbornej stránke (technický stav energetických zariadení, ich kontroly, opravy, odborné prehliadky a skúšky atď.). Dvaja zamestnanci vykonávajú funkcie s úlohou zabezpečiť opravy vykonávané svojpomocne, údržbu a dozor na energetických zariadeniach.

Hlavnou úlohou spoločnosti v roku 2019 bolo pokračovať v zabezpečení dodávky tepla na ústredné kúrenie a prípravu TÚV v zariadeniach, ktoré prevádzkovala.

K tomu bolo nutné aby spoločnosť uzatvorila dodatky ku zmluvám s odberateľmi v zmysle ustanovení zákona č. 657/2004 o tepelnej energetike v znení neskorších predpisov.

V oblasti priameho výkonu činnosti v jednotlivých zariadeniach spoločnosť zabezpečovala plynulú prevádzku a zároveň vykonávala údržbu a opravy tepelných zdrojov.

V roku 2019 spoločnosť realizovala investičnú akciu výmeny kotlov kotolne na ul. Hradná v sume 12 652,80 € a zabezpečila projektovú dokumentáciu na rekonštrukciu strojného zariadenia kotolne na Vnútornej okružnej v hodnote 3 600.-€. Uvedené investície boli realizované na základe rozhodnutia MsZ Komárno č. 110/2019 a 250/2019 a dňom 19.12.2019 odovzdané do majetku mesta. V zmysle podnikateľského plánu na rok 2020 je nutnosťou realizovať rekonštrukciu strojného zariadenia kotolne na ul. Vnútornej okružnej v hodnote 80 000.-€ po schválení MsZ Komárno. Táto investícia má dopad aj na návrh ceny tepla na rok 2020 voči ÚRSO.

V roku 2019 bola podpísaná zmluva s mestom Komárno na prevádzku kotolní MŠ v zriaďovateľskej pôsobnosti mesta Komárno. Uvedenú činnosť sme vykonávali v mesiacoch september – december v piatich MŠ, čo sa prejavilo na tržbách v celkovej sume 2 532.-€. Okrem zabezpečenia prevádzky kotolní sme vykonali takisto posúdenie technického stavu a prevádzkovej bezpečnosti zariadení, o čom sme listom informovali MÚ Komárno listom dňa 8.1.2020.

Na základe zmluvného vzťahu so ZŠ ul. Práce sme v mesiacoch september – december 2019 zabezpečovali prevádzku kotolne ZŠ, čím sme zvýšili tržby o 540.-€.

V priebehu roku 2019 sa vykonávali priebežné i plánované opravy. Boli zabezpečované vykonania periodických prehliadok a skúšok vyhradených technických zariadení a ďalšie práce. V rámci spoločnosti sa udržiava vysoký podiel údržby a opráv vykonávaných vlastnými zamestnancami oproti dodávateľským prácam.

Spoločnosť mala k 31.12.2019 vlastný majetok pozostávajúci z peňazí v pokladnici, na účtoch v bankách a zásob.

Dôležité finančné údaje v celých €:		2018	2019
	Výnosy z hospodárskej činnosti:	239 887	259 934
	Náklady na hospodársku činnosť:	246 005	283 357
	Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti:	-6 118	-23 423
	Výnosy z finančnej činnosti:	0	41
	Náklady na finančnú činnosť:	78	80
	Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti:	-78	-39
	Daň z príjmu	0	0
	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie:	-6 196	-23 462
	Vlastné imanie	193	-3 459

Za rok 2019 spoločnosť dosiahla **stratu** vo výške **23 462,- €** Uvedenú stratu navrhujem zaúčtovať na ťarchu účtu 429 – neuhradená strata minulých rokov.

V sledovanom roku to bolo spôsobené zvýšením cien energií od 1.1.2019 o viac ako 32%, pričom cena tepla, ktorá zohľadňuje vstupné ceny energií bola navýšená na základe rozhodnutia ÚRSO až od 4.4.2019, to znamená, že v období od 1.1. do 4.4.2020 sme fakturovali teplo za cenu schválenú v roku 2018, pričom cena energií bola platná na rok 2019.

V zmysle zákonom stanovených mzdových predpisov (výška minimálnej mzdy a príplatky za prácu mimo pracovných dní) došlo k navýšeniu mzdových nákladov o 15%, čo predstavovalo sumu 9 462.-€.

Nakoľko výroba a dodávka tepla je cenovo regulovaná činnosť a primeraný zisk je možné vytvárať len vo fixnej zložke ceny tepla, možnosťou ako zvýšiť ziskovosť spoločnosti je rozšírenie činnosti o prevádzku ďalších tepelných zariadení, tým zvýšiť výnosy pri ekonomicky oprávnených nákladoch..

Pri predkladaní návrhu ceny tepla na 2020 sa vychádzalo z investícií vlastníka spoločnosti do majetku vo výške 80 000.-€, čo sa prejavilo vo fixnej zložke ceny tepla schválenej ÚRSO, V prípade, že k tejto investícii nedôjde, pri zúčtovaní nákladov za teplo voči odberateľom spoločnosť toto bude musieť zohľadniť a upraviť cenu tepla, čo spôsobí výpadok v príjmoch na úrovni okolo 10 -15%, čo predstavuje sumu 30 000.-€, čo môže mať na spoločnosť likvidačné následky.

Podľa účtovnej závierky k 31.12.2019 záväzky spoločnosti sú vyššie ako majetok spoločnosti a v zmysle správy nezávislého auditora GemerAudit, spol. s r.o., existuje významná neistota o schopnosti spoločnosti pokračovať vo svojej činnosti bez podpory spoločníka. Auditor konštatoval, že priložená účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie spoločnosti Calor, s.r.o.

Ing. Béla Balogh
k o n a t e ľ

V Komárne 1.06.2020

