



ENERGOBYT s.r.o. Humenné Lipova 1, 066 01 Humenné
zapísaný v Obchodnom registri OS Prešov v Oddiel: Sro, Vložka č.: 1372/P

VÝROČNÁ SPRÁVA ZA ROK 2014

Vypracoval: Ing. Andrej BAČA

Schválil: Ing. Marián LOPATA

APRÍL 2015

K O M E N T Á R

k tržbovým ukazovateľom plnenia plánu

Celkové plnenie plánu v tržbových položkách (2 195 tis. €) je za rok 2014 až 206,5 % (4 532,62 tis. €). Viac ako dvojnásobné plnenie súvisí s novými dohodnutými zákazkami, ktoré sa v sledovanom období realizovali.

ad 1) Tržby z nevýrobných činností

V prevažnej miere pozostávajú tržby za správcovské činnosti. Celkové plnenie za správu domov v roku 2014 je na 106,8 %, čo súvisí s nižšie stanoveným plánom a skutočnosťou, že priebehu roka pribudli do správy nové domy. Plnenie za správu pre HES je na 107,9 %, čo súvisí s dohodnutou fakturáciou najviac v priebehu roku 2014 za služby pri správe programu NORIS. Vo výške 39,91 tis. € sú vykázané tržby za prenájom priestorov.

ad 2) Tržby z výrobných činností

Plnenie je oproti plánu vyššie viac ako štvornásobne, čo malo vplyv na celkové plnenie tržieb v sledovanom období. Vyššie plnenie ovplyvnila dohodnutá a realizovaná zákazka pre Tlmačskú energetickú spoločnosť s.r.o. v priebehu roka v objeme 2 288,9 tis. €.

ad 3) Teplovod – Šaca

Plnenie je v porovnaní s plánom len na 91,8 %. Vplyv na plnenie mali hlavne klimatické podmienky v priebehu roka pri predaji tepla a pary.

ad 4) Ostatné výnosy

Podstatnú časť týchto výnosov v sume 75 tis. € tvoria výnosy za predaj vlastného majetku. Ďalej pozostávajú z tržieb za služby/voda a el. energia pre nájomníkov v podnájme a za nájom bytov .

ad 5) Finančné výnosy

Pozostávajú v podstatnej časti (21,51 tis. €) z výnosov, ktoré súvisia s elimináciou odpisov v nákladoch, ktoré boli zabezpečené z NFP z fondov EÚ. Ďalej ich tvoria ostatné finančné výnosy (2,03 tis. €) , ktoré sú tvorené prijatým plnením z poisťných udalostí finančným príspevkom z úradu práce na novovytvorené pracovné miesto.

K O M E N T Á R

k nákladovým ukazovateľom plnenia plánu

Celkové plnenie plánu v nákladových položkách (2 185 tis. €) je za rok 2014 vo výške 207,4 % (4 531,13tis. €). Viac ako dvojnásobné plnenie súvisí s vysokým prekročením v subdodávkových službách, ktoré sa viazali na nové dohodnuté zákazky.

ad 1) Spotreba materiálu

Celková spotreba materiálu bola plnená v súlade s plánom (PHM, režijný materiál, materiál na opravy, aj materiál na zákazky.

ad 2) Spotreba energie

Nižšie plnenie (90,7 %) je spôsobené nižším nákupom tepelnej energie v Košiciach – Šaci pre potreby distribúcie z dôvodu klimatických podmienok.

ad 3) Oprava a údržba vlastná

Nižšie plnenie len 77,9 % je spôsobené tým, že sa v sledovanom období sa nerealizovali v plnom rozsahu plánované práce v budovách na ulici Lipovej.

ad 4) Odpisy

Plnenie je v súlade s plánom.(91,2 %).

ad 5) Mzdy, sociálne náklady

Objem nákladov v položke mzdy a zákonné sociálne náklady sú za rok 2014 plnené na 94,3 %.

ad 6) Iné prevádzkové náklady

V položkách tel. poplatky(82,5 %), školenia a cestovné(54,2%), sociálne náklady(83,5%) a prenájom(99,6%) je plnenie v súlade s plánom.

V položke dane a poplatky je plnenie až na 163,3 %, čo súvisí s tým, že tu je mimo iných daní už zaúčtovaná aj daň z príjmu za rok 2014 v sume 5,94 tis. €, ktorá v pláne nebola.

ad 7) Finančné náklady

Mimo poistného (11,22 tis. €) sú najvyššou položkou úroky z poskytnutého úveru (1,6 tis. €) a poplatky bankám (1,85 tis. €) za vedenie účtov a uzatvorenie úveru.

ad 8) Služby

Podstatnú časť služieb tvoria subdodávky pri realizovaných akciách v priebehu roku.

Celkové boli služby na refakturáciu plnené až na 1 660,1 % , čo súvisí s potrebou subdodávok pri realizácii zákaziek v roku 2014(MART SYSTEM V. Šariš – 130 tis. €, MENERT s.r.o. Šaľa –1 036 tis. € a TERS systém s.r.o. Žiar nad Hronom –1 109,3 tis. €.

Ostatné služby sú plnené oproti plánom na 125,1%. Prekročenie bolo spôsobené vyšším objemom nákladov na reklamu, ako sa plánovalo a tá tvorila sumu 224 tis. €.

Ďalej ide o poskytované služby dodávateľským spôsobom (upratovanie, TS, plyn, BOZP, PO, software, ekonomické služby, právne, poštovné, ciachovanie, zrážková voda ...).

ad 9) Iné náklady

Iné náklady ovplyvnil predaj majetku a tvoria ich tieto položky :

- opravná položka k pohľadávkam	3,45 tis. €
- náklady na reprezentáciu	4,34 tis. €
- zostatková cena predaného HaNIM	149,44 tis. €
- ostatné – príspevok ZBHS, ZSVB, Klub podnikateľov a iné poplatky	1,55 tis. €

K O M E N T Á R

k majetku spoločnosti (AKTÍVA)

Celkový majetok spoločnosti k 31.12.2014 je vo výške 978,08 tis. €, čo je pokles oproti predchádzajúcemu roku o cca 14 %. Pokles bol spôsobený znížením neobežného majetku z dôvodu jeho odpredaja.

I. Neobežný majetok

Výška neobežného majetku je po korekcii 407,34 tis. €, čo je pokles oproti roku 2013 o cca 175 tis. €. Pokles bol spôsobený odpredajom časti majetku.

- dlhodobý hmotný majetok (DHM)	407,34 tis. €
- dlhodobý nehmotný majetok (DNM)	-

Štruktúra DHM je nasledovná :

- pozemky	50,72 tis. €
- budovy a stavby	305,46 tis. €
- samostatné hnutelné veci	51,12 tis. €
- ostatný dlhodobý hmotný majetok	-
- obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	-
- poskytnuté preddavky na DHM	-

II. Obežný majetok

Obežný majetok vo výške 540,64 tis. € je oproti roku 2013 na rovnakej úrovni a je tvorený :

- zásoby	71,78 tis. € (materiál 71,78 tis. €)
- krátkodobé pohľadávky	432,54 tis. € (stav po korekcií znížený o 140,10 tis. €))
- finančný majetok	36,32 tis. €

Krátkodobé pohľadávky sú tvorené hlavne pohľadávkami z obchodného styku vo výške 385,40 tis. €.

Ďalej ich tvoria iné pohľadávky (40,56 tis. €), z ktorých podstatnú časť tvorí pohľadávka voči ZOP z poskytnutia pôžičiek (39,45 tis. €).

Účtovne vykazovaný finančný majetok v sume 36,32 tis. € tvoria peniaze v pokladniciach a ceniny (0,2 tis. €) a bankové účty (36,12 tis. €).

III. Časové rozlíšenie

Náklady budúcich období tvoria náklady (4,00 tis. €) súvisiace s poistením a platnými zmluvami cez kalendárny rok.

Príjmy budúcich období tvorí v sume 7,60 tis. € nevyfaktúrovaná dodávka z roku 2014 pre DALKIU Košice a v sume 18,50 tis. € pre ALTHAN Humenné.

PREHLAD
majetku spoločnosti (AKTÍVA)

(v tis. €)

	Rok 2012 Nadobúdacia hodnota	Rok 2012 Zostatková hodnota	Rok 2013 Nadobúdacia hodnota	Rok 2013 Zostatková hodnota	Rok 2014 Nadobúdacia hodnota	Rok 2014 Zostatková hodnota
Neobežný majetok	1476,29	647,18	1 466,37	582,67	1268,59	407,34
1. Dlhodobý nehmotný majetok	36,01	2,71	36,01	10,94	36,01	-
2. Dlhodobý hmotný majetok	1 440,28	644,47	1 430,36	581,72	1232,58	407,34
z toho – pozemky	66,22	66,22	66,22	66,22	50,76	50,76
- budovy, stavby	858,44	520,16	858,44	477,24	652,05	305,46
- samostatné hnutelné veci	502,47	58,09	497,18	38,27	522,13	51,12
- ostatný dlhodobý HM	13,15	-	8,52	-	7,64	-
- obstarávaný dlhodobý HM	-	-	-	-	-	-
- poskyt. preddav. na DHM	-	-	-	-	-	-
3. Dlhodobý finančný majetok	-	-	-	-	-	-
II. Obežný majetok	732,33	595,92	677,97	541,32	680,74	540,64
1. Zásoby	70,63	70,63	71,99	71,99	71,78	71,78
z toho – materiál	70,63	70,63	71,99	71,99	71,78	71,78
- tovar	-	-	-	-	-	-
- výrobky	-	-	-	-	-	-
2. Pohľadávky dlhodobé			0,03	-	-	-
3. Pohľadávky krátkodobé	643,33	506,92	581,08	444,43	572,64	432,54
z toho - z obchodného styku	547,63	411,22	509,43	372,78	525,50	385,40
- daňové pohľadávky	16,65	16,65	0,16	0,16	6,58	6,58
- iné	79,05	79,05	71,49	71,49	40,56	40,56
4. Finančné účty	18,37	18,37	24,90	24,90	36,32	36,32
z toho – peniaze		0,63		0,97		0,20
- účty v bankách		17,74		23,94		36,12
III. Časové rozlíšenie		16,53		10,66		30,10
- náklady budúcich období		4,50		4,56		4,00
- príjmy budúcich období		12,03		6,10		26,10
MAJETOK CELKOM		1 259,63		1 134,65		978,08

K O M E N T Á R

vlastného imania a záväzkov spoločnosti (PASÍVA)

Celkové vlastné imanie a záväzky k 31.12.2014 v sume 978,08 tis. € pozostávajú :

I. Vlastné imanie

Výška vlastného imania k 31.12.2014 je 301,08 tis. €.

Štruktúra je nasledovná :

1. Základné imanie	21,71 tis. €
2. Fondy (rezervný)	11,54 tis. €
3. Hospodársky výsledok minulých rokov	266,34 tis. €
4. Hospodársky výsledok bežného účtovného obdobia	1,49 tis. €

II. Záväzky

Finančný objem záväzkov je 518,33 tis. €, čo je oproti roku 2013 zníženie o cca 140 tis. €.

Členenie :

1. Rezervy	21,95 tis. €
2. Záväzky dlhodobé	19,76 tis. €
3. Krátkodobé záväzky	476,62 tis. €
4. Bankové úvery	-

Celkový objem krátkodobých záväzkov medziročne poklesol o viac ako 100 tis. €. Je to spôsobené poklesom záväzkov voči spoločníkom.

ad 1) Suma predstavuje tvorbu krátkodobých rezerv vo výške 14,45 tis. € za nevyčerpané dovolenky a vo výške 7,5 tis. € za nevyfaktúrované dodávky patriace do roku 2014.

ad 2) Dlhodobé záväzky tvoria

- zostatok účtu sociálny fond	0,84 tis. €
- záväzky ostatné – splátky auta	16,97 tis. €
- odložený daňový záväzok	1,95 tis. €

ad 3) Podstatnú časť krátkodobých záväzkov tvoria záväzky z obchodného styku (360,18 tis. €), ktoré pozostávajú :

- dodávatelia (služby, materiál)	352,54 tis. €
- ostatné záväzky – splátky auta	7,64 tis. €

Ďalej krátkodobé záväzky tvoria :

- nevyfaktúrované dodávky	-
- voči spoločníkom, DR	84,20 tis. €
- voči zamestnancom	16,64 tis. €
- zo sociálneho zabezpečenia	13,05 tis. €
- daňové záväzky	1,87 tis. €
- iné záväzky	0,68 tis. €

Záväzky voči spoločníkom pozostávajú zo záväzkov pri rozdelení zisku (19,5 tis. €), zo záväzkov zo závislej činnosti (3,2 tis. €) a zo záväzkov z poskytnutých vkladov (61,5 tis. €). Ostatné záväzky tvoria neuhradené záväzky, ale predpísané v roku 2014. (Koopratíva)

ad 4) K 31.12.2014 nebol čerpaný kontokorentný úver na bežnom účte.

III. Časové rozlíšenie

Pozostáva v sume 158,67 tis. € z výnosov budúcich období, ktoré súvisia s čerpaním NFP. Tieto výnosy sa rozpúšťajú postupne v ďalších rokoch ako eliminácia nákladov, ktoré vznikajú z odpisov majetku financovaného z NFP, ktoré nie sú daňovo uznané.

P R E H L Á D
vlastného imania a záväzkov spoločnosti (PASÍVA)

(v tis. €)

	Rok 2012	Rok 2013	Rok 2014
I. VLASTNÉ IMANIE	297,22	299,59	301,08
1. Základné imanie	21,71	21,71	21,71
2. Kapitálové fondy	-	-	-
3. Fondy zo zisku	11,54	11,54	11,54
z toho – rezervný	11,54	11,54	11,54
4. Hospodársky výsledok minulých rokov	263,35	263,35	266,34
5. Hospodársky výsledok bežného účt. obdobia	0,62	2,99	1,49
II. ZÁVÄZKY	767,34	658,19	518,33
1. Rezervy	29,71	27,35	21,95
- zákonné	-	-	-
- krátkodobé	29,71	27,35	21,95
2. Záväzky dlhodobé	15,31	10,17	19,76
3. Záväzky krátkodobé	720,50	577,94	476,62
z toho - z obchodného styku	486,01	361,40	360,18
- nevyfaktúrované dodávky	12,16	-	-
- voči spoločníkom	182,59	186,50	84,20
- voči zamestnancom	17,53	15,66	16,64
- zo sociálneho zabezpečenia	12,17	12,34	13,05
- voči štátu – daňové	1,95	1,94	1,87
- iné záväzky	8,09	0,10	0,68
4. Bankové úvery a výpomoci	1,82	42,73	-
- krátkodobé výpomoci	-	-	-
- bankové úvery dlhodobé	-	-	-
- bežné bankové úvery	1,82	42,73	-
III. ČASOVÉ ROZLIŠENIE	195,07	176,87	158,67
Vlastné imanie a záväzky CELKOM	1 259,63	1 134,65	978,08


ENERGOBYT s.r.o. Humenné
 Lipova 1
 066 01 Humenné 2

V Humennom, dňa 29.4.2015