

Dodatok správy audítora

o overení súladu výročnej správy s účtovnou závierkou

v zmysle zákona 540/2007 Z .z. § -u 23 odst. 5

I./ Overila som účtovnú závierku spoločnosti

Bytový podnik Myjava spol. s r. o. IČO : 31 445 918

k 31.decembru 2015 ku ktorej som dňa 22.4.2016 vydala správu audítora
z nasledujúcim znením:

Názor

Podľa môjho názoru, účtovná závierka poskytuje vo všetkých významných súvislostiach pravdivý a verný obraz finančnej situácie spoločnosti
Bytový podnik Myjava spol. s r. o. , IČO : 31 445 918 k 31.12.2015 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu v súlade so zákonom o účtovníctve.

II. Overila som súlad výročnej správy s vyššie uvedenou účtovnou závierkou.

Za správnosť zostavenia výročnej správy je zodpovedný štatutárny orgán spoločnosti. Mojou úlohou je overiť súlad výročnej správy s účtovnou závierkou a na základe toho vydať dodatok správy audítora o súlade výročnej správy s účtovnou závierkou..

Overenie som vykonala s Medzinárodnými audítorskými štandardami. Tieto štandardy požadujú, aby audítor naplánoval a vykonal overenie tak, aby získal primeranú uistenie, že informácie uvedené vo výročnej správe, sú predmetom zobrazenia v účtovnej závierke, sú vo všetkých významných súvislostiach v súlade s príslušnou účtovnou závierkou.

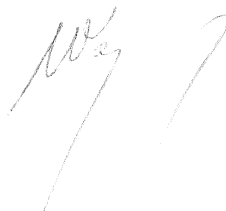
Informácie uvedené vo výročnej správe na strane 1 – 5 som posúdila s informáciami uvedenými v účtovnej závierke k 31.decembru 2015. Iné údaje a informácie, ako účtovné informácie získané z účtovnej závierky a účtovných kníh ,som neoverovala. Som presvedčená, že vykonané overovanie je dostatočné a vhodné ako východisko pre môj názor.

Podľa môjho názoru informácie vo výročnej správe spoločnosti
Bytový podnik Myjava spol. s r. o., IČO : 31 455 918 sú v súlade s účtovnou závierkou 31.decembru 2015

Audítor : GEOAUS, s. r. o.
Licencia UDVA č. 358
so sídlom: 905 01 Senica- Čáčov 162

Zodpovedný audítor :
Ing. Emília Wágnerová,
audítor, Licencie SKAUč. 662

V Senici 22.4.2016





VÝROČNÁ SPRÁVA O HOSPODÁRENÍ SPOLOČNOSTI ZA ROK 2015

Identifikačné údaje:

Obchodné meno:

Bytový podnik Myjava spol. s r.o.

Sídlo:

Partizánska 292/39, 90701 Myjava

Identifikačné číslo:

31 445 918

Registrácia:

Výpis z OR Okresného súdu Trenčín, oddiel:Sro, vl.č.18666/R

Hlavné predmety činnosti:

- výroba a dodávka tepla a teplej úžitkovej vody
- správa bytového a nebytového fondu
- údržba bytového a nebytového fondu v rozsahu voľných živností
- obstarávanie služieb spojených s riadnym užívaním bytov, obytných domov a nebytových priestorov
- revízie vyhradených elektrických zariadení
- výroba a dodávka elektriny do 1 MW

Bytový podnik Myjava, spol. s r. o. má už roky stabilné miesto na trhu so svojim hlavným druhom činnosti a to výrobou a dodávkou tepla a teplej vody vo svojej lokalite.

Organizačnú zložku v tuzemsku ani v zahraničí naša spoločnosť nemá.

V rámci budúceho vývoja spoločnosť dlhodobo prijíma opatrenia na získanie nových a udržanie existujúcich odberateľov so zameraním na zvýšenie kvality poskytovaných služieb.

Technické a technologické vybavenie spoločnosti je v trvale v udržiavanom a pripravenom stave počas celého obdobia dodávok tepelnej energie bez potrieb prerušenie výroby či dodávky do všetkých našich odberných miest.

Pretrvávajúcim rizikom našej spoločnosti je pre súčasné aj budúce obdobia odpájanie sa odberateľov od centrálnych zdrojov prevádzkovaných spoločnosťou a ich prechod na iný spôsob vykurovania, alebo iný druh paliva.

Na životné prostredie spoločnosť vplýva produkciou spalín z tepelných zdrojov, ktoré spĺňajú predpísané normy a sú pravidelne merané a kontrolované špecializovanými spoločnosťami.

V medziročnom porovnaní je v spoločnosti počet pracovníkov stabilný.

Výskumom a vývojom sa naša spoločnosť nezaobrá, preto neuvažuje ani o prípadných výdavkoch do uvedenej oblasti.

K 1.1.2015 prišlo k zlúčeniu spoločnosti Bytový podnik Myjava spol. s r. o. a spoločnosti DEREf s. r. o..

Cenné papiere spoločnosť v roku 2015 neemitovala.

Účtovná závierka spoločnosti v Eur:

Účtovná závierka – Výkaz ziskov a strát 2015		Suma v EUR	
Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)	04	1 667 915	
Tržby z predaja služieb (602, 606)	05	287 792	
Aktivácia (účtovná skupina 62)	07	0	
Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku, dlhodobého hmotného majetku a materiálu (641, 642)	08	6 791	
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657))	09	6 983	
Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503)	12	1 111 229	
Služby (účtová skupina 51)	14	268 418	
Mzdové náklady (521, 522)	16	143 881	
Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	18	45 607	
Sociálne náklady (527, 528)	19	6 888	
Dane a poplatky (účtová skupina 53)	20	11 390	
Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (551)	22	306 396	
Zostatková cena predaného majetku a materiálu	24	4 509	
Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543 až 546, 548, 549, 555, 557)	26	4 850	
Ostatné výnosové úroky (662A)	41		23
Ostatné nákladové úroky (562A)	51	43 198	
Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	54	1 033	
Daň z príjmov splatná (591, 595)	58	21 814	
Výsledok hospodárenia po zdanení	61	291	

Účtovná závierka SÚVAHA – Strana aktív rok 2015	Číslo riadku	Bežné účtovné obdobie (Eur)
Spolu majetok	01	8 726 977
Goodwill	07	787 178
Pozemky (031) - 092A	12	65 749
Stavby (021) - /081, 092A/	13	1 088 088
Samostatné hnuiteľné veci a súbory hnuiteľných vecí (022) - /082, 092A/	14	466 780
Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029) – (089)	17	18 149
Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) – 094	18	14 511
Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	35	179
Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A /	51	4 539 170
Pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A 315A, 31XA) - 391A krátkod.	57	241 586
Daňové pohľadávky a dotácie (341 - 347) - 391A	63	0
Peniaze (211, 213, 21X)	72	3 399
Účty v bankách (221A, 22X +/-261)	73	1 498 930
Náklady budúcich období krátkodobé (381, 382)	76	1 799
Príjmy budúcich období krátkodobé (385A)	78	1 459

Účtovná závierka SÚVAHA – Strana pasív rok 2015	Číslo riadku	Bežné účtovné obdobie (Eur)
Spolu vlastné imanie a záväzky	79	8 726 977
Základné imanie (411 alebo +/- 491)	82	25 000
Ostatné kapitálové fondy (413)	86	24 776
Zákonný rezervný fond (421)	87	3 526
Ostatné fondy zo zisku (427)	92	100 734
Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	98	546 287
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	100	291
Ostatné dlhodobé záväzky (479A, 47XA)	110	101 952
Záväzky zo sociálneho fondu (472)	114	3 996
Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA)	115	776 504
Bankové úvery dlhodobé (461A, 46XA)	121	5 398 320
Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	126	679 721
Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	129	922 479
Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)	131	8 936
Záväzky zo sociálneho poistenia (336A)	132	5 392
Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133	24 072
Rezervy zákonné krátkodobé (323A, 451A)	137	2 205
Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	139	0
Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	143	69 757
Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	144	27 929
Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	145	5 101

Finančné a nefinančné informácie a ukazovatele:

Bytový podnik Myjava s.r.o. - výrobca tepla a správca bytového fondu v meste Myjava zrealizoval v rámci svojich činností v roku 2015 tržby v celkovej hodnote 1 955,71 Eur, ktoré sú v porovnaní s rokom 2014 vyššie čo je dôsledkom mierne nižších priemerných teplôt počas vykurovacieho obdobia.

Popis	Suma v tis. Eur	%
Výroba tepla	1 130,53	57,81%
Výroba teplej vody	620,73	31,74%
Výroba elektriny	31,78	1,62%
Tržby spojené so správou a nájomom bytových domov	83,36	4,26%
Tržby spojené s prenájmom vlastných nebytových priestorov	27,40	1,40%
Tržby strediska údržba externé	20,14	1,03%
Tržby z reklamy	32,80	1,68%
Tržby z predaja služieb	8,97	0,46%
Celkom	1 955,71	100 %

Hodnota dlhodobého hmotného majetku BPM je v zostatkovej cene 1 653,27 tis. Eur. V roku 2015 spoločnosť zaradila do užívania prepojenie kotolní K DŠ 1 a K DŠ 2 v hodnote 402 tis. Eur.

Na účte obstarania hmotných investícií sú evidované výdavky spojené s pripravovanou investičnou akciou kogeneračnej jednotky „Hurbanova K 2 KGJ“ a prestavby časti kotolne na ul. 8. apríla 372 v Myjave.

Popis	Suma v tis. Eur	%
Pozemky	65,75	3,98%
Stavby	1 088,09	65,81%
Samostatné hnutelné veci	466,78	28,23%
Ostatný DHM	18,14	1,10%
Obstarávaný DHM	14,51	0,88%
Celkom	1 653,27	100 %

Hmotný majetok v evidencii spoločnosti tvorí hodnotu 8 756,12 tis. Eur.

Nehmotný majetok vo forme goodwillu vznikol zlúčením so spoločnosťou DEREf s.r.o. v počiatočnej hodnote 918,374 tis. Eur, po odpise v roku 2015 je zostatková hodnota 787,178 tis. Eur.

Popis	Suma v tis. Eur	%
Neobežný majetok	2 440 455	27,96%
Obežný majetok	6 283,27	72,00%
Časové rozlíšenie	3,25	0,04%
Celkom	8 726,98	100 %

Zásoby materiálu a PHM spoločnosť k 31.12.2015 eviduje v hodnote 0,18 tis. Eur.

Zvýšeniu stavu obežného majetku v dlhodobých pohľadávkach o 736,03 tis. Eur je zapríčinené získaním ďalších investičných úverov na zateplovanie a obnovu pre ďalšie bytové domy v priebehu roka.

Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku a voči odberateľom bytových domov tvoria hodnotu 241,59 tis. Eur.

Finančný účty v evidencii spoločnosti ku koncu sledovaného obdobia tvoria 1 502,33 tis. Eur, z toho bankové účty spravovaných domov majú hodnotu 1 377,16 tis. Eur.

Na účtoch časového rozlíšenia aktív sú sledované poisťky vozidiel, poplatky a služby, zaplatené na budúce obdobie a vyúčtovanie odberateľom realizované v nasledovnom období.

Popis	Suma v tis. Eur	%
Vlastné imanie	700,61	8,03%
Závazky	7 923,58	90,79%
Časové rozlíšenie	102,79	1,17%
Celkom	8 726,98	100%

V dlhodobých záväzkoch v celkovej hodnote 882,45 tis. Eur tvoria fondy opráv spravovaných domov hodnotu 776,50 tis. Eur, účty stavebného sporenia bytových domov hodnotu 88,69 tis. Eur, hodnota splátok k osobným autám je vo výške 13,26 tis. Eur. Zostatok sociálneho fondu je 4 tis. Eur.

Krátkodobé záväzky z obchodného styku v hodnote 1 640,59 tis. Eur a pozostávajú zo záväzkov voči dodávateľom v sume 198,39 tis. Eur a bytovým domom 481,33 tis. Eur, voči zamestnancom a poisťovniam 14,33 tis. Eur, daňové záväzky 24,07 tis. Eur dane zo závislej činnosti, z motorových vozidiel, DPH a spotrebnej dane z elektriny.

Všetky dane sú k termínu podania daňového priznania uhradené.

Bankové úvery tvoria ku koncu sledovaného obdobia hodnotu 5 398,32 tis. Eur.

Popis	Suma v tis. Eur	%
Bankový úver BPM	890,62	16,50 %
Bankový úver BD*	4 507,70	83,50 %
Bankový úver celkom	5398,32	100 %

*BD bytové domy

Na účtoch časových rozlíšení pasív eviduje spoločnosť rozpúšťanie dotácií k majetku prijatých v predošlých obdobiach a zúčtované poplatky prislúchajúce budúcemu obdobiu.

Voči štátnemu rozpočtu a poisťovniam spoločnosť ku dňu zostavenia závierky neeviduje žiadne záväzky zo sledovaného obdobia.

V zmysle platných predpisov a opatrení spoločnosť vykázala hospodársky výsledok po zdanení v sume 291,18 Eur, ktorý je navrhnutý previesť na účet Nerozdelených ziskov minulých rokov.

V Myjave, 23.03.2016

Vyhotovila: Ing. Eva Krčová

Podpisy členov štatutárnych orgánov:

Bytový podnik Myjava
spol. s r.o.
Partizánska 292/39
907 01 Myjava
-4-