



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

V Ý R O Č N Á S P R Á V A

Z A R O K 2 0 1 6

Vypracoval: Ing. Andrej BAČA
Schválil: Ing. Marián LOPATA

APRÍL 2017

K O M E N T Á R

k tržbovým ukazovateľom plnenia plánu

-

Celkové plnenie plánu v tržbových položkách za rok 2016 je 103,48 %. Plán v roku 2016 bol 2 150 tis. € a skutočnosť 2 178,33 tis. €.

ad 1) Tržby z nevýrobných činností

V prevažnej miere pozostávajú tržby za správcovské činnosti. Celkové plnenie za správu domov v roku 2016 je na 105 %. Vyššie plnenie súvisí s tým, že v priebehu roka sme pod správu prevzali nové bytové domy. Plnenie za správu pre HES je na 98,65 %, čo súvisí s jednorázovým znížením výkonov z titulu poskytnutej zľavy. Vo výške 44,91 tis. € sú vykázané tržby za prenájom priestorov.

ad 2) Tržby z výrobných činností

Plnenie je oproti plánu nižšie a tvorí 90,38%, súvisí to s dojednanou zákazkovou náplňou v priebehu sledovaného obdobia.

ad 3) Teplovod – Šaca

Plnenie v porovnaní s plánom je na 109,78 %. Prekročenie je spôsobené a ovplyvnené klimatickými podmienkami v priebehu vykurovacej sezóny a zvýšenou potrebou dodávok tepla a pary.

ad 4) Ostatné výnosy

Tvoria v sume 2,9 tis. € výnosy za predaj vlastného majetku a v sume 81,24 tis. € výnosy za služby spoločenstvám vlastníkov.

ad 5) Finančné výnosy

Pozostávajú v podstatnej sume 20,81 tis. € z výnosov, ktoré súvisia s elimináciou odpisov v nákladoch, ktoré boli zabezpečené z NFP z fondov EÚ. Ďalej ich tvoria ostatné finančné výnosy 3,25 tis. €, ktoré sú tvorené prijatým plnením z poisťných udalostí.

K O M E N T Á R

k nákladovým ukazovateľom plnenia plánu

Celkové plnenie nákladových položiek v porovnaní s plánom je 101,5% Plán v roku 2016 bol 2 140 tis. € a skutočnosť 2 171,42 € čo je v súlade s plánom.

ad 1) Spotreba materiálu

Celková spotreba materiálu vo výške 252,13 € bola plnená v súlade s plánom (PHM, DHM, režijný materiál, materiál na opravy, aj materiál na zákazky). Prekročenie v plnení režijného materiálu na 117,95 % súvisí s preúčtovaním spotrebného materiálu pre výmenu

PRNV do tejto položky, ktorý sa následne fakturuje odberateľom.

ad 2) Spotreba energie

Plnenie je na 107,97 %. Prekročenie je spôsobené vyššou potrebou nákupu tepla a pary od U.S. Steel Košice, čo je následne premietnuté do vyššieho predaja v tržbách.

ad 3) Oprava a údržba

Vyššie plnenie 147,76 % je spôsobené tým, že sa v sledovanom období zrealizovali väčšie opravy/oprava strechy a zateplenie budovy/, ktoré neboli plánované.

ad 4) Odpisy

Plnenie 105,33 % je v súlade s plánom, nakoľko boli do majetku zaradené nové auta.

ad 5) Mzdy, sociálne náklady

Objem nákladov v položke mzdy a zákonné sociálne náklady sú za rok 2016 plnené na 92,53 %.

ad 6) Iné prevádzkové náklady

V položkách telefónne poplatky 67,75 %, sociálne náklady 91,73 %, doplnkové poistenie 80,50 %, dane a poplatky 80,67 % a prenájom 100,0 % je plnenie v súlade s plánom. Vyššie plnenie je v položke cestovné 112,60 %, čo súvisí so zákazkami mimo Humenného.

ad 7) Finančné náklady

Finančné náklady sú vo výške 4,43 tis. € z toho: úroky z poskytnutého úveru a leasingu 1,71 tis. € a poplatky bankám za vedenie účtov a uzatvorenie úveru 2,72 tis. €

ad 8) Služby

Podstatnú časť služieb tvoria subdodávky pri realizovaných akciách v priebehu roka. Celkové boli služby na refakturáciu plnené na 104,24 %, čo súvisí s potrebou subdodávok pri realizácii zákaziek v roku 2016.

Ostatné služby sú plnené oproti plánom na 126,59 %. Prekročenie bolo spôsobené vyšším objemom nákladov na reklamu, ktorá tvorila sumu 164,18 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 tvoria tieto položky :

- opravná položka k pohľadávkam a odpis	4,22 tis. €
- náklady na reprezentáciu	2,93 tis. €
- ostatné – príspevok ZBHS, ZSVB a iné poplatky	1,05 tis. €

K O M E N T Á R

k majetku spoločnosti (AKTÍVA)

Celkový majetok spoločnosti k 31.12.2016 je vo výške 1 010,11 tis. €, čo je nárast oproti predchádzajúcemu roku o cca 61 tis. €. Nárast bol spôsobený zvýšením hlavne obežného majetku a to zvýšením zásob a krátkodobých pohľadávok.

I. Neobežný majetok

Výška neobežného majetku je po korekcii 336,26 tis. €, čo je pokles oproti roku 2015 o cca 24 tis. €.

- dlhodobý hmotný majetok (DHM)	336,26 tis. €
- dlhodobý nehmotný majetok (DNM)	-

Štruktúra DHM je nasledovná :

- pozemky	50,76 tis. €
- budovy a stavby	246,61 tis. €
- samostatné hnutelné veci	29,60 tis. €
- ostatný dlhodobý HM	-
- obstaraný DHM	9,28 tis. €

II. Obežný majetok

Obežný majetok vo výške 672,64 tis. € je oproti roku 2015 vyšší o cca 86,95 tis. €, čo je spôsobené nárastom zásob a krát. pohľadávok. Obežný majetok je tvorený :

- zásoby	75,40 tis. € (materiál)
- krátkodobé pohľadávky	557,24 tis. € (stav po korekcií znížený o 142,14 tis. €)
- finančný majetok	40,00 tis. €

Krátkodobé pohľadávky sú tvorené hlavne pohľadávkami z obchodného styku vo výške 539,673 tis. €.

Ďalej ich tvoria daňové pohľadávky v sume 5,30 tis. €, čo je nadmerný odpočet DPH a iné pohľadávky 12,7 tis. €, z ktorých časť tvorí pohľadávka voči ZOP za úroky z poskytnutia pôžičiek 10,59 tis. €. V sume 1,67 tis. € sú pohľadávky voči zamestnancom z nevysporiadaných záloh.

Účtovne vykazovaný finančný majetok v sume 40,00 tis. € tvoria peniaze v pokladni a ceniny 1,84 tis. € a bankové účty 38,16 tis. €.

III. Časové rozlíšenie

Náklady budúcich období tvoria náklady 1,22 tis. € súvisiace s poistením a platnými zmluvami cez kalendárny rok.

PREHLAD
majetku spoločnosti (AKTÍVA)

(v tis. €)

	Rok 2014 Nadobúdacia hodnota	Rok 2014 Zostatková hodnota	Rok 2015 Nadobúdacia hodnota	Rok 2015 Zostatková hodnota	Rok 2016 Nadobúdacia hodnota	Rok 2016 Zostatková hodnota
I. Neobežný majetok	1 268,59	407,34	1 207,38	360,41	1 198,95	336,25
1. Dlhodobý nehmotný majetok	36,01	-	36,01	-	29,43	-
2. Dlhodobý hmotný majetok	1 232,58	407,34	1 171,37	360,41	1 169,52	336,25
z toho – pozemky	50,76	50,76	50,76	50,76	50,76	50,76
- budovy, stavby	652,05	305,46	652,05	276,03	652,05	246,61
- samostat. huteľné veci	522,13	51,12	462,84	33,62	453,28	29,60
- ostatný dlhodobý HM	7,64	-	5,72	-	4,15	-
- obstaraný DHM	-	-	-	-	9,28	9,28
3. Dlhodobý finančný majetok	-	-	-	-	-	-
II. Obežný majetok	680,74	540,64	732,00	585,69	814,78	672,64
1. Zásoby	71,78	71,78	69,11	69,11	75,40	75,40
z toho – materiál	71,78	71,78	69,11	69,11	75,40	75,40
- tovar	-	-	-	-	-	-
- výrobky	-	-	-	-	-	-
2. Pohľadávky dlhodobé	-	-	-	-	-	-
3. Pohľadávky krátkodobé	572,64	432,54	562,19	415,88	699,38	557,24
z toho - z obchodného styku	525,50	385,40	513,93	367,62	681,81	539,67
- daňové pohľadávky	6,58	6,58	19,99	19,99	5,30	5,30
- iné	40,56	40,56	28,27	28,27	12,27	12,27
4. Finančné účty	36,32	36,32	100,69	100,69	40,00	40,00
z toho – peniaze		0,20		0,54		1,83
- účty v bankách		36,12		100,15		38,17
III. Časové rozlíšenie		30,10		2,53		1,22
- náklady budúcich období		4,00		2,53		1,22
- príjmy budúcich období		26,10				
MAJETOK CELKOM		978,08		948,63		1 010,11

K O M E N T Á R

vlastného imania a záväzkov spoločnosti (PASÍVA)

Celkové vlastné imanie a záväzky k 31.12.2016 v sume 1 010,11 tis. € pozostávajú :

I. Vlastné imanie

Výška vlastného imania k 31.12.2016 je 306,51 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	6,92 tis. €

II. Záväzky

Finančný objem záväzkov je 586,55 tis. €, čo je oproti roku 2015 zvýšenie o 101,69 tis. €.

To je spôsobené nárastom krátkodobých záväzkov a bankovým úverom.

Členenie :

1. Rezervy	18,95 tis. €
2. Záväzky dlhodobé	2,58 tis. €
3. Krátkodobé záväzky	499,23 tis. €
4. Bankové úvery	65,79 tis. € -

Celkový objem krátkodobých záväzkov medziročne vzrástol o cca 54 tis. €. Je to spôsobené zvýšením záväzkov z obchodného styku, čo priamo súvisí s nárastom pohľadávok z obchodného styku.

ad 1) Suma predstavuje tvorbu krátkodobých rezerv vo výške 17,35 tis. € za nevyčerpané dovolenky a v sume 1,6 tis. € za audit.

ad 2) Dlhodobé záväzky tvoria

- zostatok účtu sociálny fond	1,54 tis. €
- záväzky ostatné – splátky auta	-
- odložený daňový záväzok	1,04 tis. €

ad 3) Podstatnú časť krátkodobých záväzkov tvoria záväzky z obchodného styku, ktoré pozostávajú :

- dodávatelia (služby, materiál)	357,20 tis. €
----------------------------------	---------------

Ďalej krátkodobé záväzky tvoria :

- nevyfaktúrované dodávky	-
- voči spoločníkom, DR	95,51 tis. €
- voči zamestnancom	19,49 tis. €
- zo sociálneho zabezpečenia	14,21 tis. €
- daňové záväzky	3,88 tis. €
- iné záväzky	8,94 tis. €

Záväzky voči spoločníkom pozostávajú zo záväzkov pri rozdelení zisku 1,1 tis. €, zo záväzkov zo závislej činnosti 3,19 tis. € a zo záväzkov z poskytnutých vkladov 91,22 tis. €.

Iné záväzky tvoria neuhradené záväzky, ktoré sú predpísané v roku 2016. Tvoria ich splátky auta 8,52 tis. € a záväzok voči poisťovni 0,41 tis. €.

ad 4) K 31.12.2016 nebol čerpaný kontokorentný úver na bežnom účte.

III. Časové rozlíšenie

Pozostáva v sume 117,05 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.

PREHĽAD
vlastného imania a záväzkov spoločnosti (PASÍVA)

(v tis. €)

	Rok 2014	Rok 2015	Rok 2016
I. VLASTNÉ IMANIE	301,08	306,76	306,51
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	266,34	266,34	266,34
5. Hospodársky výsledok bežného obdobia	1,49	7,17	6,92
II. ZÁVÄZKY	518,33	484,86	586,55
1. Rezervy	21,95	27,66	18,95
- zákonné	-	-	-
- krátkodobé	21,95	27,66	18,95
2. Záväzky dlhodobé	19,76	11,56	2,58
3. Záväzky krátkodobé	476,62	445,64	499,23
z toho - z obchodného styku	360,18	294,29	357,20
- nevyfaktúrované dodávky	-	-	-
- voči spoločníkom	84,20	105,40	95,51
- voči zamestnancom	16,64	19,51	19,49
- zo sociálneho zabezpečenia	13,05	14,66	14,21
- daňové	1,87	2,78	3,88
- iné záväzky	0,68	9,00	8,94
4. Bankové úvery a výpomoci	-	-	-
- krátkodobé výpomoci			
- bankové úvery dlhodobé			
- bežné bankové úvery			
III. ČASOVÉ ROZLIŠENIE	158,67	157,00	117,05
1. Výdavky budúcich období		19,14	
2. Výnosy budúcich období	158,67	137,86	117,05
Vlastné imanie a záväzky CELKOM	978,08	948,63	948,63