

VÝROČNÁ SPRÁVA

SPP CNG s.r.o.

za rok 2016



V Bratislave, dňa 24. februára 2017

Zostavil: RNDr. Barbora Kovřížnych, MBA

Schválil: Ing. Martin Lukáčik, konateľ

Mgr. Ivan Weiss, konateľ

Obsah

1	PROFIL SPOLOČNOSTI	3
2	KONATELIA SPOLOČNOSTI (ŠTATUTÁRNY ORGÁN)	3
3	SPRÁVA O PODNIKATEĽSKEJ ČINNOSTI SPOLOČNOSTI ZA ROK 2016	4
3.1	Výsledky podnikateľskej činnosti v r. 2016	4
3.2	Predpokladaný budúci vývoj činnosti v roku 2017	5
3.3	Ľudské zdroje a vplyv na životné prostredie	6
4	SPRÁVA O STAVE MAJETKU K 31.12.2016	7
5	INFORMÁCIA O DOSIAHNUTOM HOSPODÁRSKOM VÝSLEDKU K 31.12.2016.....	8
6	ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA A SPRÁVA AUDÍTORA ZA ROK 2016	8

1 Profil spoločnosti

Obchodné meno:	SPP CNG s.r.o.
Sídlo:	Mlynské nivy 44/a, 825 11, Bratislava
IČO:	47 552 549
Deň zápisu:	03.12.2013
Právna forma:	spoločnosť s ručením obmedzeným
Obchodný register:	Spoločnosť SPP CNG s.r.o. je zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu Bratislava 1, Oddiel Sro, Vložka číslo 94856/B
Základné imanie:	505 000,- €

SPP CNG s.r.o. je 100 % dcérskou spoločnosťou Slovenského plynárenského priemyslu, a.s. Je najvýznamnejším dodávateľom alternatívneho motorového paliva stlačeného zemného plynu CNG na Slovensku. Spoločnosť prevádzkuje 8 bezobslužných plniacich staníc CNG, na ktorých zákazníci môžu tankovať 7 dní v týždni non-stop.

SPP CNG s.r.o. nemá organizačnú zložku v zahraničí. V roku 2016 nenadobudla vlastné podiely, ani obchodné podiely a akcie materskej účtovnej jednotky.

2 Konatelia spoločnosti (Štatutárny orgán)

Ing. Martin Lukáčik, konateľ

Mgr. Ivan Weiss, konateľ

Ing. Katarína Melasová, konateľ – skončenie funkcie 30.4.2016

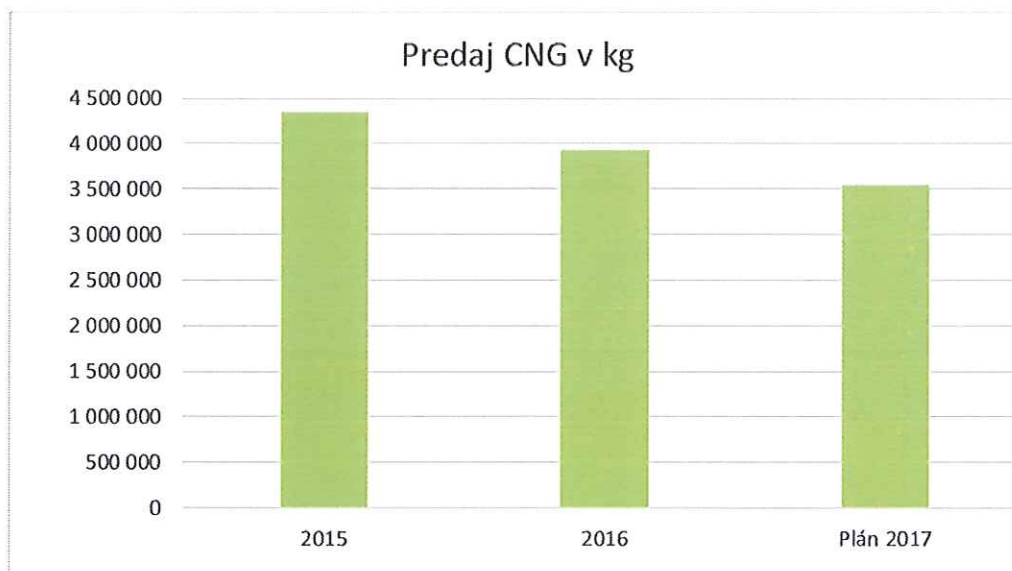
Konanie menom spoločnosti: V mene spoločnosti konajú a podpisujú konatelia vždy dvaja spoločne.

3 Správa o podnikateľskej činnosti spoločnosti za rok 2016

V roku 2016 spoločnosť SPP CNG s.r.o. (ďalej len SPP CNG alebo spoločnosť) pokračovala v aktivitách rozvoja a podpory stlačeného zemného plynu na Slovensku.

Bola úspešne presťahovaná plniaca stanica v Košiciach na nové miesto bez obmedzenia dodávok CNG zákazníkom. Ostatné plniace stanice boli obnovené, nie len čo sa týka zariadenia, ale aj areálov plniacich staníc. Bolo obnovené a doplnené dopravné a bezpečnostné značenie, vykonané nátery oplozenia, brán a obnova náterov na technologickom zariadení (plynové rozvody, technologické konštrukcie a samotné technologické zariadenia).

Predaj CNG v roku 2016 dosiahol 3,9 mil. kg (~ 5,6 mil. m³). Oproti predchádzajúcemu roku 2015 je to medziročný pokles predaja o 417 tis. kg, teda 10 %.



3.1 Výsledky podnikateľskej činnosti v r. 2016

Hospodársky výsledok spoločnosti (EBIT) v r. 2016 dosiahol -132 372 EUR. Spoločnosť zápornú hodnotu EBIT plánovala, nakoľko očakávala pokles objemu predaja v zákazníckom segmente autobusovej dopravy z dôvodu ďalšieho vyradovania autobusov z prevádzky a znižovania nasadzovania/výpravy z dôvodu vyššej poruchovosti starých CNG autobusov. V obchodnom pláne na rok 2016 firma plánovala predaj iba na úrovni necelých 3 mil. kg z dôvodu, že v čase prípravy obchodného plánu bolo u druhého najväčšieho zákazníka v segmente autobusovej dopravy zmluvne dohodnutý odber CNG iba na prvé tri kalendárne mesiace.

V ostatných zákazníckych segmentoch – podnikateľské subjekty, drobní živnostníci a nepodnikatelia zaznamenala spoločnosť medziročný nárast predaja o 14 %, čo však nepokrýva výpadok predaja spôsobený autobusovými dopravcami.

EBITDA za rok 2016 dosiahla 293 461 EUR.

Vývoj výsledkov z podnikateľskej činnosti za roky 2015 a 2016:

Porovnanie hodnôt	Plán 2015	Skutočnosť 2015	Rozdiel Sk. 2015 - Plán 2015	Plnenie Plánu (%)	Plán 2016	Skutočnosť 2016	Rozdiel Sk. 2016 - Plán 2016	Plnenie Plánu (%)
Predaj CNG (kg)	4 039 907	4 348 523	308 616	107,64%	2 979 180	3 931 983	952 803	131,98%
Tržby z predaja výrobkov a služ. (EUR)	3 079 822	3 210 059	130 237	104,23%	2 107 259	2 554 833	471 283	122,36%
Ostatné tržby (EUR)						23 709		
Náklady (EUR)	3 015 988	3 031 375 *	15 387	100,51%	2 410 689	2 710 914 **	300 225	112,45%
EBIT (EUR)	63 834	178 684	114 850	279,92%	-303 430	-132 372	171 058	43,63%
EBITDA (EUR)	370 422	475 622	105 200	128,40%	38 390	293 461	255 071	764,42%

* z toho náklady na nákup plynu vo výške 1 748 890 EUR (r. 2015)

** z toho náklady na nákup plynu vo výške 1 097 992 EUR (r. 2016)

Spoločnosť má dostatočnú likviditu, celková likvidita je 2,65.

3.2 Predpokladaný budúci vývoj činnosti v roku 2017

V roku 2017 bude pokračovať trend znižovania objemu predaja v segmente autobusovej dopravy. Výpadok objemu predaja z tejto kategórie zákazníkov, teda dopravných podnikov, bude SPP CNG obdobne ako v roku 2016 nahrádzať zvyšovaním predaja v ostatných segmentoch, čomu prispôsobila aj svoje marketingové aktivity.

Z vyššie spomínaného dôvodu plán predaja CNG pre rok 2017 vo výške **3 548 980 kg** predstavuje zníženie o 383 tis. kg oproti skutočne dosiahnutému predaju v roku 2016. Navyše pretrvávajúci stav na trhu s ropou a ropnými produktmi výrazne sťažuje pozíciu CNG na trhu s motorovými palivami, nakoľko pri relatívne nízkych cenách tradičných palív sa cenová výhoda stlačeného zemného plynu znižuje.

Z dôvodu obchodnej stratégie zachovať pre zákazníkov akceptovateľnú mieru atraktivity stlačeného zemného plynu oproti naftě a dosiahnutia plánovaného predaja Obchodný plán SPP CNG pre rok 2017 uvažuje s **prevádzkovou stratou vo výške 194 997 EUR**. EBITDA je plánovaná na úrovni **267 139 EUR**. Výška investícií zahrnutých v Obchodnom pláne predstavuje 516 100 EUR.

Plánované hodnoty v zmysle Obchodného plánu	Plán 2017
Predaj CNG (kg)	3 548 980
Tržby z predaja výrobkov a služieb (EUR)	2 595 591
Náklady (EUR)	2 790 588
EBIT (EUR)	-194 997
EBITDA (EUR)	267 139

3.3 Ľudské zdroje a vplyv na životné prostredie

Ľudské zdroje

K 31.12.2016 mala spoločnosť 15 zamestnancov.
Priemerný vek zamestnancov k 31.12.2016 bol 47 rokov.

Životné prostredie

Hlavným predmetom činnosti spoločnosti je predaj ekologického motorového paliva - stlačeného zemného plynu, ktoré má v porovnaní s tradičnými motorovými palivami významné pozitívne dopady na ovzdušie.

Spoločnosť SPP CNG svojimi aktivitami negatívne nevplývala na životné prostredie nad mieru povolenú legislatívnymi normami SR.

4 Správa o stave majetku k 31.12.2016

Majetok SPP CNG s.r.o. predstavoval k 31.12.2016 hodnotu 6 323 477 EUR.

Aktíva - majetok spoločnosti	31.12.2015 (EUR)	31.12.2016 (EUR)
Majetok spolu	5 876 879	6 323 477
Neobežný majetok	3 549 274	3 907 918
Nehmotný majetok	6 263	3 418
Hmotný majetok	3 543 011	3 904 500
Obežný majetok	2 327 204	2 397 211
Zásoby	3 601	22 823
Krátkodobé pohľadávky	581 315	547 659
Finančné účty a peniaze	1 742 288	1 826 729
Časové rozlíšenie	401	18 348
Pasíva - vlastné imanie a záväzky	31.12.2015 (EUR)	31.12.2016 (EUR)
Vlastné imanie a záväzky	5 876 879	6 323 477
Vlastné imanie	5 135 595	5 031 041
Základné imanie	505 000	505 000
Rezervný fond	50 000	50 500
Výsledok hospodárenia minulých rokov	4 471 052	4 580 094
Výsledok hospodárenia za účt. obdobie	109 543	-104 553
Záväzky	741 284	1 292 436
Dlhodobé záväzky	354 021	325 165
Dlhodobé rezervy a bankové úvery	0	0
Krátkodobé záväzky	348 856	903 807
Krátkodobé rezervy	38 407	63 464

Hlavnú položku v majetku spoločnosti tvorí majetok 8 plniacich staníc CNG, z toho pozemky v hodnote 23 230 EUR, stavby v hodnote 1 481 988 EUR a hnuťelný majetok 2 199 181 EUR.

Pohľadávky z obchodného styku predstavujú 519 478 EUR v tom sú najmä faktúry za dodávku CNG za 12/2016, splatné začiatkom roka 2017.

Záväzky z obchodného styku vo výške 805 831 EUR predstavujú najmä faktúry za dodávky plynu za 11–12/2016 a elektrickej energie za 12/2016 od Slovenského plynárenského priemyslu, a.s., splatné v januári resp. februári 2017 a za dodávku technológie pre PS CNG Košice a Banská Bystrica splatné začiatkom roka 2017.

V r. 2016 spoločnosť nerozšírila sieť vlastných PS CNG. Úspešne bola presťahovaná plniaca stanica v Košiciach na nové miesto bez obmedzenia dodávok CNG zákazníkom a v stave pred dokončením je PS CNG v Banskej Bystrici, ktorej skolaudovanie je očakávané v 1Q 2017. Z dôvodu zásady opatrnosti spoločnosť k 31.12.2016 účtovala o opravnej položke k dlhodobému hmotnému majetku vo výške 103 328 EUR.

Spoločnosť nemala žiadne náklady na činnosti v oblasti výskumu a vývoja.

5 Informácia o dosiahnutom hospodárskom výsledku k 31.12.2016

Spoločnosť vykázala za rok 2016 výsledok hospodárenia pred zdanením vo výške **-136 853 EUR**. Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie 2016 po zdanení predstavuje **-104 553 EUR** (údaje zaokrúhlené podľa auditovaných výkazov).

Výsledok hospodárenia pred zdanením	EUR	-136 853
Splatná daň z príjmov	EUR	2 985
Odložená daň z príjmov	EUR	-35 285
Výsledok hospodárenia po zdanení	EUR	-104 553

Celková strata spoločnosti za rok 2016 vo výške 104 553,12 EUR sa navrhuje zaúčtovať na účet 429 Neuhradená strata minulých rokov.

Vzhľadom na výšku vykázanej daňovej straty 48 545,54 EUR a predpoklad, že spoločnosť v nasledujúcich obdobiach nedosiahne kladný základ dane, o odloženej daňovej pohľadávke k daňovej strate neúčtovala.

6 Účtovná závierka a správa audítora za rok 2016

Po skončení účtovného obdobia za rok 2016 nenastali žiadne udalosti osobitného významu.

Spracovateľom účtovníctva a daňových priznaní za spoločnosť je zmluvný partner Acces Group, s.r.o.. Audítorom účtovnej závierky spoločnosti za rok 2016 je spoločnosť BMB Leitner Bratislava, s.r.o.

Dokument Účtovná závierka k 31.12.2016 a Dodatok správy nezávislého audítora k výročnej správe – tvorí prílohu tejto výročnej správy.