



Humenská energetická spoločnosť, s.r.o.

Chemlonská 1, 066 33 Humenné

**VÝROČNÁ SPRÁVA
ZA ROK 2016**

CHARAKTERISTIKA SÚČASNÉHO STAVU SPOLOČNOSTI

Humenská energetická spoločnosť, s.r.o. (ďalej len HES, s.r.o.) má v súčasnosti dvoch spoločníkov: **mesto Humenné (33 %) a CHEMES a.s. Humenné (67 %)**. Svoje podnikateľské aktivity začala spoločnosť vyvíjať od 1.1.1997.

Hlavným zámerom vzniku tejto spoločnosti bolo, cez vzájomnú prepojenosť jednotne koordinovať prevádzku a ďalší rozvoj tepelného hospodárstva mesta Humenné, od samotného zdroja, cez sieť distribúcie, až po konečného odberateľa (obyvateľstvo a ďalší odberatelia v meste Humenné), v záujme maximálnej efektívnosti a cenovej primeranosti dodávok tepelnej energie.

Jej hlavným **predmetom činnosti** je nákup, distribúcia a predaj tepla a teplej úžitkovej vody (TÚV). Predpokladom pre túto činnosť bolo podpísanie nájomnej zmluvy medzi mestom Humenné (ďalej len „Mesto“) a HES, s.r.o. o prenájme energetických zariadení vo vlastníctve Mesta. V súčasnosti platná nájomná zmluva č.410/2005 z 20.12.2005 je na dobu určitú – do 31.12.2020.

Spoločnosť vykonáva svoju činnosť v zmysle stanov a platných predpisov, pričom v oblasti cenovej politiky sa riadi legislatívou a rozhodnutiami ÚRSO. Modernizáciu, rekonštrukcie a opravy investičného charakteru vykonáva v súlade s Konceptiou rozvoja mesta Humenné v oblasti tepelnej energetiky, schválenej mestským zastupiteľstvom v Humennom dňa 21.11.2006 pod číslom uznesenia 420 a vyššie uvedenou nájomnou zmluvou.

Posledných šesť rokov sú v tejto oblasti problémy – Mesto pod hlavičkou preukazovania efektívnosti vynakladania finančných prostriedkov, opodstatnenosti, návratnosti investícií nepredložilo plány investícií schválené na valnom zhromaždení HES, s.r.o. na roky 2012 až 2016, ani na rokovanie mestského zastupiteľstva k jeho posúdeniu a schváleniu. **Mesto, ako spoločník HES, s.r.o., sa počas rokovania mestského zastupiteľstva či následných tlačových vyhlásení znížilo k vyhláseniam ako: „Nájomná zmluva bola ekonomická sabotáž“, „Nič nemôžeme robiť, kým nezmeníme výrobcu“, „Vôbec nepotrebujeme toľko potrubia ... prečo sme vynaložili 4,2 mil. € do opravy potrubí“, „V priemyselnom parku končia firmy“, „Listy medzi HES, s.r.o. a Mestom – sú verejné“, „Cenu tepla budú schvaľovať dvaja konatelia“, a rad ďalších.** Ak sa nedá či nevyužíva priestor počas rokovaní valného zhromaždenia spoločnosti vysvetliť otvorené otázky, tak aj touto cestou treba povedať, že **nájomná**

zmluva je v poradí už druhá a pripravovalo či schvaľovalo ju nie jedno zastupiteľstvo či primátor od roku 1996.

Nič nemôžeme robiť, kým nezmeníme výrobcu – robiť takéto výroky pred zmenou platnej koncepcie rozvoja mesta v oblasti tepelnej energetiky, či schvaľovať vypracovanie štúdie realizovateľnosti na nový zdroj na báze spaľovania zemného plynu, je minimálne neprofesionálne. Veď koncepcia rozvoja mesta, kým sa nezmení, by mala byť zákonom pre každého v meste (koncepcia by sa nemala spochybňovať rozhodnutím nadpolovičnej väčšiny poslancov). **4,2 mil .€** sa vynaložilo za výrazného podielu HES, s.r.o. a značná časť išla nie do potrubí, ale na vybudovanie domových odovzdávacích staníc, čím sa znížila dĺžka sekundárnych rozvodov na polovicu. Listy medzi spoločníkmi či obchodnými partnermi nezvyknú byť verejné a tak by sa s nimi aj malo nakladať – minimálne by sa mali správne či úplne interpretovať. Škoda, že spoločník nerozlišuje návrh ceny (ktorý predkladajú na ÚRSO konatelia) a **schvaľovanie ceny, ktoré robí ÚRSO** zo zákona.

Mesto Humenné tým spochybňuje aj výrobcu tepla pre Systém CZT – tepláreň CHEMES a.s. Humenné. Záporným záväzným stanoviskom dokonca Mesto v stavebnom konaní zastavilo investičný projekt CHEMESu „Ekologické využitie biomasy“, ktorý garantoval zníženie ceny tepla pre obyvateľov mesta o 9-15 % a o 20% pre firmy podnikajúce v Priemyselných parkoch CHEMES a Gutmanovo.

Spochybňovanie aktivít Humenskej energetickej spoločnosti, s.r.o. pri vykonávaní opráv ku koncu roka a na začiatku nového roka došlo k vzniku väčších porúch, Mesto ako spoločník spochybnilo a obvinilo HES –ku, že zavádza pri opravách, privolalo k poruchám políciu, prezentovalo svoje spochybňujúce názory v meste, ale aj na národnej úrovni cez médiá. Následne, keď sa preukázala opodstatnenosť aktivít HES-ky, Mesto už o tieto poznatky nemalo záujem a ani sa neospravedlnilo za ohováranie.

Mesto začalo aktualizovať koncepciu rozvoja tepla v oblasti tepelnej energetiky. HES, s.r.o. ako aj CHEMES a.s. Humenné sú pripravení poskytnúť požadované podklady, za predpokladu podpísania dohody o ochrane poskytnutých údajov.

V spoločnosti pôsobili v roku 2016 tieto štatutárne orgány:
Konatelia, ktorí riadia a zabezpečujú celkovú činnosť spoločnosti

- Ing. Marek Matias
- Ing. Milan Bavoľár

Činnosť Dozornej rady ako dozorného orgánu spoločnosti bola rozhodnutím Valného zhromaždenia dňa 25.8.2014 ukončená aj z toho dôvodu, že Mesto nevedelo na opätovné

výzvy konateľov spoločnosti potvrdiť svojho zástupcu v dozornej rade v priebehu viac ako jedného roka.

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

1. STRATÉGIA A ZÁKLADNÉ CIELE

Vzhľadom na výroky či poznatky z posledných rokovaní mestského zastupiteľstva a tlačoviek na úrovni mesta či dokonca celoštátnych, je potrebné znovu pripomenúť a poukázať na dlhodobú stratégiu modernizácie a udržiavania zariadení na dodávku tepla v meste.

V období rokov 1999 – 2001 na základe zrealizovaných štúdií energetického zásobovania mesta Humenné - spoločnosť predložila do mestského zastupiteľstva koncepcné závery (vyplývajúce z týchto štúdií) na schválenie a určenie strategického zámeru ďalšieho vývoja centrálného zásobovania teplom v meste Humenné.

Pre zabezpečenie tohto zámeru smerovali investičné potreby v období rokov 2002 – 2005 do modernizácie a racionalizácie v oblasti prípravy teplej úžitkovej vody (TÚV). V niekoľkých etapách sa zrealizovala montáž domových odovzdávacích staníc tepla (DOST) priamo v obytných domoch, čím sa výroba TÚV presunula bližšie k miestu spotreby. V roku 2005 bola až na malé výnimky montáž DOST ukončená.

V roku 2005 v zmysle zákona č. 657/2004 Z. z. mesto Humenné pripravilo koncepciu rozvoja mesta v tepelnej energetike. Jej schválením v roku 2006 bolo určené ďalšie smerovanie pre oblasť zlepšenia „technickej úrovne distribučného systému v rámci mesta s cieľom dosiahnutia stanoveného potenciálu úspor a zabezpečenia bezpečnej, spoľahlivej a hospodárnej dodávky tepla do mesta za prijateľnú a konkurencie schopnú cenu,. Ako hlavné boli pre ďalšie obdobie stanovené nasledovné investičné opatrenia (ďalej Ox):

- O1. Výmena primárneho rozvodu tepla k sídlisku Pod Sokolejom
- O2. Výmena sekundárnych rozvodov tepla v okruhoch okrskových OST
- O3. Inštalácia výmenníkov tepla pre vykurovanie do súčasných domových OST
- O4. Vybudovanie nových tlakovo nezávislých domových OST.

Hlavným cieľom týchto opatrení bola rekonštrukcia starých tepelných rozvodov za nové, účinnejšie a spoľahlivejšie. Postupná rekonštrukcia mala tak systematicky znižovať distribučné straty tepla a zároveň znižovať počet porúch a havárií.

Túto koncepciu, opatrenia a investičný plán z Koncepcie HES s.r.o. prevzala za svoje a začala ju v duchu nájomnej zmluvy a z pohľadu potrieb centrálného zásobovania mesta teplom realizovať.

Od roku 2006 sa z hľadiska vecného uskutočňuje postupná rekonštrukcia sekundárnych rozvodov po jednotlivých okruhoch odovzdávacích staníc a naplňajú sa ďalšie schválené opatrenia, ktoré sa aj v nadväznosti na zdrojové možnosti po prerokovaní a schválení vo Valnom zhromaždení HES, s.r.o. predkladajú Mestu na posúdenie a schválenie.

Až po následnom schválení sa investície realizujú a Mesto ich odkupuje – za hodnotu rovnajúcu sa minimálnej výške hodnoty nájmu – ktorá by sa mala rovnať výške odpisov z majetku Mesta, ktorý bol prenajatý HES, s.r.o. v zmysle nájomnej zmluvy. Do roku 2011 sa predmetné úhrady vykonávali a to vo forme zápočtov. **Od roku 2010 Mesto hodnotu nájmu prestalo investovať do svojho majetku, v zmysle nájomnej zmluvy z roku 2005. Preto sa tento problém rieši súdnou cestou.**

2. VÝROBNO-OBCHODNÁ A EKONOMICKO-FINANČNÁ SITUÁCIA

Hlavnou obchodnou náplňou spoločnosti je výroba a rozvod tepla v zmysle vydaného povolenia na podnikanie. Hospodársky výsledok v roku 2016 predstavoval zisk vo výške 13 675 € po zdanení. Jeho výšku ovplyvnili hlavne nasledovné skutočnosti:

1. Z dôvodu nárastu výkonov oproti roku 2015 a vplyvom pokračujúcich úsporných organizačno-technických opatrení síce nadnormatívne straty medziročne poklesli, avšak z titulu neinvestovania do mestských rozvodov ich výška vo finančnom vyjadrení aj tak za rok 2016 predstavovala pre spoločnosť stratu vo výške 88 tis.€.
2. Dohadná položka na fakturáciu škôd z nadnormatívnych strát za rok 2016 na Mesto v súvislosti s nerealizovaním plánovaných (valným zhromaždením schválených) investícií vo výške 88 tis.€.
3. Dodávateľ tepla dobropisoval z dôvodu nižšej skutočnej ceny k 31.3.2017 fixnú zložku ceny tepla za rok 2016 vo výške 255 tis.€ bez DPH a variabilnú zložku ceny tepla vo výške 72 tis.€ bez DPH. Na uvedené dobropisy bola zúčtovaná dohadná položka v plnej výške 327 tis.€.
4. HES, s.r.o. dobropisovala z dôvodu nižšej skutočnej ceny tepla za rok 2016 variabilnú a fixnú zložku ceny tepla vo výške 143 tis.€ bez DPH (načo tvorila aj dohadnú položku).

Finančná situácia spoločnosti bola v priebehu roka 2016 stabilná, k čomu napomáha aj uzavretá faktoringová zmluva. Spoločnosť si svoje daňové a odvodové povinnosti plní v zákonom stanovených termínoch.

Vzhľadom na situáciu vo vzťahoch spoločníkov pri naplňaní ustanovení nájomnej zmluvy a na plnenie plánu investičných aktivít schválených mestom v Koncepcii zásobovania mesta teplom z roku 2006, technickú úroveň a spoľahlivosť existujúceho technologického zariadenia či distribučného systému ako celku, je predpoklad podobnej ekonomicko-finančnej situácie aj do budúcnosti s tým, že ak sa nezmení prístup k investíciám zo strany Mesta, možno očakávať aj zvyšovanie potrieb na veľké opravy, rast nadnormatívnych strát a zvyšovanie nákladov financovania. V konečnom dôsledku sa to bude prejavovať v neprimeranom raste cien tepla v budúcnosti. **Financovanie nadnormatívnych strát pri minimálnom kalkulovanom (plánovanom) hospodárskom výsledku za posledných päť rokov, kedy Mesto neinvestovalo, zničilo hodnotu vlastného imania spoločnosti.**

Tento problém musia spoločníci vyriešiť, a keďže Mesto neprispieva k užívaniu schopnosti svojich prenajatých zariadení, bola prenesená časť nadnormatívnych strát za roky 2011-2015 na neho. Znovu poznamenávame, že nie sú súčasťou kalkulácie ceny tepla a niekto ich musí zaplatiť.

Čo ale môže byť ešte horšie, vznik veľkých porúch v zime pre zastaranosť distribučného systému a nezáujem Mesta o riešenie problému, môže znamenať predlžovanie času jeho opráv v zime, čo občania asi neocenia.

3. KONKURENCIA NA TRHU, RIZIKÁ

Spoločnosť má dodávateľsko-odberateľské vzťahy zabezpečené dlhodobými kúpnyimi zmluvami, ktoré sú ročne aktualizované v oblasti cien. Tvorba a schvaľovanie cien tepelnej energie podlieha schváleniu URSO z pohľadu variabilnej a fixnej zložky vrátane miery zisku v zmysle platných cenových výmerov. Rok 2016 bol piatym rokom päťročného regulačného obdobia 2012–2016.

Z dôvodu udržania konkurencieschopnej ceny tepelnej energie a udržania prevádzkyschopnosti Systému CZT, hlavne vo vzťahu k obyvateľstvu, sú nutné postupné investície do tých oblastí, ktoré sú najkritickejšie (rekonštrukcia rozvodov a výmenníkových staníc). V opačnom prípade sa spoločnosť nevysporiada s nadnormatívnymi stratami, ktoré v konečnom dôsledku zvyšujú skutočnú nekalkulovanú

variabilnú zložku ceny, ktorá sa vysporadúva z hospodárskeho výsledku (ako zdroja pre realizáciu investícií). Na škodu veci Mesto ako vlastník a prenajímateľ potrubných rozvodov nevidí problém na svojej strane – v zastaranom a neefektívnom distribučnom zariadení v jeho vlastníctve, ale chce riešiť či meniť výrobcu tepla. Pričom výrobca tepla realizoval aj v súlade s koncepciou mesta značné objemy investícií do ekologizácie či modernizácie svojich výrobných zariadení. Súbežne má a pripravuje ďalšie investičné projekty, ktoré budú v súlade so štátnou energetickou koncepciou, ktorá bola dňa 20.03.2014 parlamentom schválená **novelizáciou Zákona č. 65/2004 Z.z. o tepelnej energetike**. Tá transponuje smernicu 2012/27/EÚ o energetickej efektívnosti. Tá sťažuje odpájanie bytov a budov od centrálného zdroja tepla a posilňuje postavenie zdrojov tepla využívajúcich obnoviteľné zdroje energie.

CHEMES, a.s. Humenné priebežne študoval ďalšie možnosti, ktoré by zlepšili štruktúru palivového mixu pri kombinovanej výrobe elektriny a tepla v prospech obnoviteľných zdrojov energií. **Našlo sa riešenie**, ktoré výrazným spôsobom môže prispieť aj k zníženiu cien tepla pre konečných odberateľov v meste a v priemyselných parkoch. V tejto súvislosti CHEMES, a.s. Humenné informoval o vykonaných aktivitách počas mimoriadneho valného zhromaždenia HES, s.r.o. 21.01.2015 (na ktorom sa Mesto ako spoločník nezúčastnilo a s odstupom 6 dní po konaní predmetného zhromaždenia sa HES, s.r.o. ospravedlnilo):

- Dňa 22.07.2014 CHEMES, a.s. Humenné listom číslo 182/2014 požiadal Mesto o stanovisko k súladu predmetného zámeru s územným plánom mesta Humenné. Cieľom zámeru „Využitie obnoviteľných zdrojov energie – energetické využitie biomasy“ je rekonštrukcia a modernizácia niektorých existujúcich častí energetického zdroja v existujúcich priestoroch teplárne. Modernizovaný vysokoúčinný kotol o výkone 20 MWt s viacerými technickými riešeniami zabezpečí vysokú efektívnosť spaľovacieho procesu. Premena tepelnej energie na elektrickú bude prebiehať v modernizovanom kondenzačno-odberovom stroji. Odberová para bude ďalej využívaná na technologické účely v priemyselnom parku. Z uvedeného vyplýva, že sa jedná o účinnú kombinovanú výrobu elektriny a tepla (KVET), ktorá je tiež jednou z priorít energetickej politiky štátu. Predmetný zámer predpokladá výrazne zvýšenie podielu využitia obnoviteľných zdrojov energie – biomasa na úkor fosílnych palív. To umožní zníženie produkcie CO₂ produkovaného spaľovaním fosílnych palív o cca 30 000 t/rok, čo je ďalšou prioritou štátnej energetickej politiky. Predmetný projekt bude stáť minimálne 11 mil. €.

- Listom číslo 7067/2014 vyhotovenom 04.08.2014, ktorý bol do CHEMESu, a.s. Humenné doručený 9.09.2014, sme obdržali stanovisko, z ktorého vyplýva, že projekt nie je v súlade s Koncepciou rozvoja mesta Humenné v oblasti tepelnej energetiky a okrem iného aj preto, že nie je jasné, aký to bude mať vplyv na cenu tepla pre obyvateľov mesta. Následne CHEMES, a.s. Humenné svojím listom č. 228/2014 zo dňa 19.9.2014 vysvetlil s odvolávkami na konkrétne časti predmetnej koncepcie, že práve tento projekt ju naplňa a to aj v duchu aktualizovanej energetickej politiky štátu. Navyše doplnil informáciu ohľadne ceny tepla pre obyvateľov mesta, kde zdôraznil, že práve vďaka úsporám na variabilnej zložke cenysa vytvoria podmienky pre zníženie ceny tepla oproti schválenej cene na rok 2014 minimálne o 9 - 15 %. Vlastne by sa týmto riešila aj dlho diskutovaná požiadavka na zníženie ceny tepla pre obyvateľov Mesta.
- Zaujímavá bola odpoveď Mesta, ktorá je obsahom listu č. 7067/21412/2014 zo dňa 20.10.2014 - Mesto trvá na svojom stanovisku zo dňa 04.08.2014.

5. novembra 2014 Vláda Slovenskej republiky svojím uznesením č. 548/2014 aktualizovala Energetickú politiku Slovenskej Republiky. Investičný zámer, ktorý CHEMES, a.s. Humenné pripravil, je aj v súlade s opatreniami na dosiahnutie cieľov v oblasti zásobovania teplom v zmysle predmetnej aktualizovanej energetickej politiky.

Mesto spochybňuje centrálny zdroj tepla (uzneseniami z roku 2011 a 2013), čím pri viac ako 50% odbere tepla ohrozuje samotný centrálny zdroj aj jeho modernizáciu. **Bolo by dobré aby Mesto, aj ako spoločník, zhodnotilo vznikajúce riziká (kríza na Ukrajine) pri zameraní sa na využívanie iba plynu pri tepelnom hospodárstve v meste. Škoda, že predchádzajúce plynové krízy nestačili, aby si naše Mesto začalo viac vážiť viacpalivový centrálny zdroj tepla a príspevok HES, s.r.o. k modernizácii zariadení na dodávku tepla v meste.**

Ako rizikové faktory, ktoré môžu ovplyvniť podnikateľskú činnosť, ktorá sa v konečnom dôsledku prejavuje v raste cien tepla, sa javia hlavne:

- odpájanie odberateľov tepla od systému CZT a budovanie plynových domových kotolní
- pokles realizovaných dodávok tepla z dôvodu montáže DOST a zatepľovaním bytových domov, čo má za následok zvyšovanie fixnej zložky ceny tepla pri porovnateľných ročných fixných nákladoch (pri znižovaní množstva predaného tepla, jednotková fixná cena rastie)

- ukončenie odberov tepla počas regulačného obdobia, čo má za následok skutočnosť, že časť fixných nákladov sa nemá komu fakturovať
- zvyšovanie celkových a nadnormatívnych strát v rozvodoch, ktoré sú zapríčinené zlým fyzickým stavom rozvodov a zariadení na distribúciu tepla, ktoré sú fyzicky a morálne zastarané. To má za následok nutnosť kryť tieto straty zo zisku spoločnosti. Vývoj v oblasti strát je vyhodnocovaný v správe o stave prenajatého majetku, ktorá je každoročne doručovaná Mestu koncom júna.
- zastavenie procesu rekonštrukcie a modernizácie Systému CZT (nerealizácia investícií plánovaných v zmysle Koncepcie)

EKONOMICKÉ VYHODNOTENIE HOSPODÁRENIA

A. N Á K L A D Y

Celkové náklady bez dane z príjmov vo výške 8 359 tis.€ sú medziročne vyššie o 54 tis.€ (o 0,65%). Medziročný nárast nákladov bol hlavne v službách a ostatných prevádzkových nákladoch.

1. Náklady na energie

- Boli porovnateľné s minulým rokom a medziročne vzrástli len o 0,23%.
- Najväčšou nákladovou položkou je nákup tepelnej energie za rok 2016 - 7 059 tis.€.
- Štruktúra nákladovej položky tepelná energia:
 - a. nákup tepla - variabilná zložka – 4 613 tis.€ - medziročný nárast o 106 tis.€
 - b. nákup tepla - fixná zložka – 2 380 tis.€ - medziročný pokles o 49 tis.€. Vo výsledkoch za rok 2016 je zahrnutá dohadná položka na cenové dobropisy od dodávateľa tepla za fixnú a variabilnú zložku tepla za rok 2016 vyfakturované 31.3.2017 v zmysle regulácie URSO vo výške 327 tis.€
 - c. dopĺňovanie obehových vôd – 66 tis.€ - medziročný pokles o 29 tis.€.
- Náklady na elektrickú energiu 111 tis.€ majú každoročne klesajúcu tendenciu a medziročne poklesli o 8 tis. € (7,20%) vplyvom pokračujúcich úsporných organizačno-technických opatrení v prevádzke výmenníkových staníc.

2. Náklady na opravy a údržbu

- V nákladoch na údržbu 237,4 tis.€ došlo k medziročnému nárastu o 36,5 tis.€ (18,16%). K zvýšeniu nákladov došlo z dôvodu zvýšeného počtu porúch na distribučných rozvodoch, ktoré bolo zapríčinené niekoľkoročným neinvestovaním do ich rekonštrukcie zo strany Mesta.

3. Dodávateľské služby

- V nákladoch na služby 317 tis.€ došlo k medziročnému nárastu o 10 tis.€.
- Skladba dodávateľských služieb je nasledovná:

	tis. €
a. energetické a ekonomické	269
b. právne a poradenské	19
c. ostatné (prehliadky, revízie, telefónne poplatky, stočné, prepravné, poštovné poplatky a iné služby)	29

4. Nájomné

- Nájomné medzi mestom Humenné a HES, s.r.o. pre rok 2016 bolo zúčtované na úrovni minulých rokov vo výške 287,6 tis.€
- Mesto Humenné vyfakturovalo nájomné podľa bodu 7.1.b na úrovni roku 2010, v zmysle nájomnej zmluvy č. 410/2005 však malo fakturovať vo výške odpisov prenajatého majetku pre príslušný rok. Za tým účelom, aj napriek upozorneniu nepredložilo doplnok k nájomnej zmluve.

5. Odpisy

- V odpisoch z dôvodu nižších investícií v posledných rokoch došlo k medziročnému poklesu o 43 tis.€ na 179 tis.€.

6. Osobné náklady

- Osobné náklady vo výške 45 tis.€ boli medziročne vyššie o 2 tis.€, pri nezmenenom počte pracovníkov (2).

7. Iné prevádzkové náklady

- Náklady vo výške 71 tis.€
- K medziročnému nárastu došlo z titulu tvorby opravných položiek na pohľadávky vo výške 57 tis.€.

8. Finančné náklady

- Finančné náklady za rok 2016 vo výške 36 tis.€ medziročne poklesli o viac ako 12 tis.€, spoločnosť obdobne ako v roku 2015 využívala faktoringové služby, ktorých využívanie je nevyhnutné pre stabilizáciu finančnej situácie spoločnosti avšak vo finančnom vyjadrení čiastka predstavovala pokles o 7 tis.€.
- Skladba finančných nákladov je nasledovná:

	tis. €
a. úroky	5
b. faktoringové poplatky	29
c. ostatné (bankové poplatky)	2

Spoločnosť nemá náklady na činnosť v oblasti výskumu a vývoja.

B. VÝNOSY

Celkové výnosy vo výške 8 423 tis.€ sú medziročne vyššie o 99 tis.€ (o 1,2 %).

1. Výnosy za služby (distribúcia tepla)

- Výnosy za služby súvisiace s distribúciou tepla za rok 2016 vo výške 8 315 tis.€ medziročne vzrástli o 183 tis.€ (2,2%).
- Vo výnosoch a výsledkoch za rok 2016 bola zohľadnená aj dohadná položka na očakávané cenové a množstevné dobropisy za distribúciu tepla vo výške 143 tis.€

2. Ostatné výnosy

Predstavovali 108 tis.€, medziročne poklesli o 84 tis.€ a ich skladba bola nasledovná:

- dohadná položka na fakturáciu škôd z nadnormatívnych strát za rok 2016 vo výške 88 tis.€
- ostatné výnosy (poistné plnenie a ostatné výnosy z hospodárskej činnosti) vo výške 20 tis.€

C. HOSPODÁRSKY VÝSLEDOK

Výsledok hospodárenia po zdanení predstavoval zisk vo výške 13,67 tis.€, pri kladnom výsledku pred zdanením vo výške 64,42 tis.€, odloženej dani vo výške 47,87 tis.€ a daňovej licencií vo výške 2,88 tis.€.

V Ý S L E D O K

hospodárenia HES s.r.o., za rok 2016

(v tis. €)

A. N Á K L A D Y

P.č.	Ukazovateľ	skutočnosť 2015	skutočnosť 2016	% rozdiel
1.	Spotr.energií	7 166,30	7 182,42	100,2
	teplo	7 031,27	7 059,39	100,4
	plyn	10,60	6,85	64,6
	voda	5,00	4,78	95,6
	elektrina	119,43	111,40	93,3
2.	Opravy a údržba	200,93	237,38	118,1
3.	Dodávateľské služby	307,38	317,00	103,1
4a.	Nájomné (7.1.a vyhláška)	6,56	6,56	100,0
4b.	Nájomné (7.1.b odpisy)	281,00	281,00	100,0
5.	Odpisy	222,23	179,35	80,7
6.	Osobné náklady	43,72	44,61	102,0
7.	Iné prev. náklady	28,40	74,05	260,7
8.	Fin. náklady	48,69	36,23	74,4
SPOLU:		8 305,21	8 358,60	100,6

B. V Ý N O S Y

1.	Za predaj služieb	8 132,61	8 314,99	102,2
2.	Ost. výnosy	191,92	108,03	56,3
SPOLU:		8 324,53	8 423,02	101,2

C. H O S P O D Á R S K Y V Ý S L E D O K

zisk+/strata- pred zdanením	+	19,32	+	64,42
daň z príjmov platená	+	2,88	+	2,88
daň z príjmov odložená	+	10,76	+	47,87
zisk+/strata- po zdanení	+	5,68	+	13,67

PLNENIE PLÁNU OPRÁV A ÚDRŽBY OST, PRIMÁRNYCH A SEKUNDÁRNYCH ROZVODOV ZA ROK 2016

V rámci naplňovania mandátnej zmluvy HES vykonáva:

- 1.Plánované opravy
- 2.Práce na odstraňovaní porúch
- 3.Hotovostné zásahy

(v tis. €)

P.č.	A k c i a	plán	skutoč.	% plnenia
1.	Servis, kontrola a údržba primárnych horúcovodných rozvodov	40,00	47,01	117,52
2.	Servis, kontrola a údržba technológie OST	90,00	111,09	123,43
3.	Komplexná činnosť súvisiaca s meraním spotrieb energií	45,00	66,01	146,68
4.	Servis, kontrola a údržba sekundárnych rozvodov ÚK a TÚV	25,00	13,27	53,08
C E L K O M:		200,00	237,38	118,69

Distribučný systém pre centrálné zásobovanie mesta Humenné teplom je vo vlastníctve Mesta. Jeho jednotlivé časti sú značne opotrebované, predimenzované a zastarané (niektoré zariadenia majú viac než 40 rokov). S tým súvisí vysoký počet opráv – v minulom roku 604 zásahov, z nich 23 vážnych, ktoré spôsobili značné problémy pri zabezpečovaní plynulosti a kvality dodávok tepla. Tieto poruchy, následné zvýšené dopĺňovanie vody v rozvodoch a výpadky v dodávke tepla, majú značný podiel na vysokých nadnormatívnych stratách a následne na vysokých hospodárskych stratách.

Napriek prijatým úsporným a technologickým opatreniam v oblasti údržby, boli z dôvodu vysokého počtu porúch a havárií na tepelných rozvodoch a na odovzdávacích staniciach tepla prekročené plánované ročné náklady.

PLNENIE PLÁNU INVESTIČNÝCH AKCIÍ ZA ROK 2016

Plán investičných akcií na rok 2016 bol schválený na valnom zhromaždení Humenskej energetickej spoločnosti, s.r.o v súlade s Koncepciou rozvoja mesta Humenné v oblasti tepelnej energetiky. Vzhľadom na to, že mesto Humenné neprerokovalo predložený plán v mestskom zastupiteľstve a v podstate sa odmietlo aj tento rok podieľať na investíciách do obnovy svojho majetku, boli zrealizované len nasledovné nevyhnutné investičné akcie financované zo zdrojov HES, s.r.o.. Investície sa týkali výmeny hlavných zariadení na veľkých výmenníkových staniciach :

- Výmena Regulačných ventilov na OST VS9 Sidl I, OST Kukorelliho a OST Sokol E1
- Výmena čerpadla na OST Sokol E2
- Výmena doskového výmenníka na OST C15

Tieto investície boli zamerané na zabezpečenie prevádzky kľúčových zariadení systému centrálného zásobovania teplom na odovzdávacích staniciach tepla.

Hlavný objem investícií v roku 2016 bol plánovaný na rekonštrukciu starých, nespoľahlivých teplovodných rozvodov s vysokým podielom strát tepla a výmenu opotrebených zariadení na starých výmeníkových staniciach. Zastavenie investícií zo strany vlastníka rozvodov - mesta Humenné však zabránilo ich realizácii. To sa následne prejavilo a prejavuje na zvyšovaní poruchovosti, v znižovaní kvality a spoľahlivosti dodávky tepla, na zvyšujúcich sa nákladoch na opravy a zvyšovaní strát tepla, ktoré musí znášať HES, s.r.o.. Ďalšie zastavenie a zdržiavanie plánovaných rekonštrukcií rozvodov tepla môže viesť až k úplnej nefunkčnosti systému centrálného zásobovania mesta Humenné teplom.

Vyhodnotenie plnenia plánu investičných akcií HES na rok 2016

P.č.	Akcia	Plán tis. EUR	Skut. tis. EUR	% plnen.
1.	Rekonštrukcia sek. rozvodov tepla okruh Dom potravín (výmena časti rozvodov)	90,0	0	0
2.	Výmena regulačných ventilov na OST E1, E2, EB5, EB7, VS 9, VS30	15,0	6,32	42%
3.	Meranie tepla - výmena mechanických meračov tepla za ultrazvukové merače	25,0	0	0
4.	Výmena obehových čerpadiel na OST (EB 11, E1, E2, EB3, VS30,)	9,0	2,46	27%
5.	Rekonštrukcia sek. rozvodov tepla okruh EB 3-Sídl.III, vrátane primárnej prípojky Laborecká - V1,V2,V3,V4,V5,V6, (cca 2x252m sekundár, 2x105m primár)	75,0	0	0
6.	Rekonštrukcia DOST na Sídl III, ul. Kukorelliho, ul. Vihorlatskej, ul 26.nov.) Výmena Riadiacích jednotiek, regul. ventilov TUV, obehových čerpadiel pre 30 ks DOST	75,0	0	0
7.	Montáž nových DOST Stredisko soc. služieb - Čsl armády, útulok Kukučínova	11,0	0	0
8.	Rekonštrukcia komunikačného systému DOST - VS - dispečing Dokončenie diaľkových dátových prenosov na dispečing (okruhy VS30, EB 6, EB7, EB8)	16,0	0	0
9.	Rekonštrukcia sek. rozvodov tepla okruh VS 22 Kukoreliho (výmena časti rozvodov) Lesy,Mierová 1433,Dom služieb, Kukorelliho 1496,1487, cca 2x245m	50,0	0	0
10.	Rekonštrukcia časti primárnej prípojky k OST EB 2/1	14	0	0
A	SPOLU	380,0	8,78	2,3%
B	Výmena nadzemnej časti – horúcovod Sokolej	305,0	0	0
CELKOM		685,0	8,78	1,28%

**PREHLAD MAJETKU SPOLOČNOSTI A POROVNANIE S ROKOM
2014 a 2015**

(v tis. €)

	2014	2015	2016
SPOLU MAJETOK	3 608,26	3 427,37	3 478,67
v tom:			
1. NEOBEŽNÝ MAJETOK	1 501,77	1 294,47	1 123,90
v tom: a) dlhodobý nehm.majetok:	-	-	-
b) dlhodobý hmotný majetok:	1 501,77	1 294,47	1 123,90
- stavby	948,64	888,99	829,34
- samost.hnutelné veci a súbory HV	499,24	351,59	240,67
- obstaraný dlhodobý HM	53,89	53,89	53,89
2. OBEŽNÝ MAJETOK	2 106,39	2 132,87	2 354,75
v tom: a) zásoby	0,06	0,05	0,05
b) dlhodobé pohľadávky	127,46	116,71	68,84
c) krátkod. pohľadávky	1 978,64	2 015,79	2 285,38
- pohľad. z obchod. styku	1 070,44	1 473,72	1 718,21
- daňové a iné pohľadávky	908,20	542,07	567,17
d) finančný majetok	0,23	0,32	0,48
- peniaze	0,05	0,14	0,30
- ceniny	-	-	-
- účty v bankách	0,18	0,18	0,18
3. ČASOVÉ ROZLIŠENIE	0,01	0,03	0,02
v tom: a) nákl. budúcich obd.	0,01	0,03	0,02
b) príjmy budúcich období	-	-	-

Neobežný majetok spoločnosti poklesol medziročne o 170,57 tis.€ pri investíciách vo výške 8,76 tis.€ a odpisoch vo výške 179,35 tis.€.

**PREHLAD ZDROJOV KRYTIA SPOLOČNOSTI A POROVNANIE
S ROKOM 2014 a 2015**

(v tis. €)

	2014	2015	2016
SPOLU VLAST. IMANIE			
A ZÁVÄZKY:	3 608,26	3 427,37	3 478,67
v tom:			
1. VLASTNÉ IMANIE	43,80	49,48	63,15
v tom: a) základné imanie	6,64	6,64	6,64
b) fondy zo zisku (RF)	32,55	32,55	32,55
c) HV minulých rokov	- 79,55	4,61	10,29
- nerozd. zisk min.rok.	238,28	322,44	328,12
- neuhrad. strata min.rok.	-317,83	-317,83	-317,83
d) HV bežného účt. obd.	84,16	5,68	13,67
 2. ZÁVÄZKY	 3 564,46	 3 377,89	 3 415,52
v tom: a) krátkodobé rezervy	10,49	9,16	6,38
b) dlhodobé záväzky	0,08	0,04	0,04
c) krátkodobé záväzky	3 214,59	3 321,79	2 978,71
- záväzky z obchod. styku	3 208,15	3 314,28	2 970,76
- záväzky voči spoločníkom	-	-	-
- záväzky zo sociál.zabezpečenia	1,22	1,38	1,41
- daňové záväzky	3,43	3,39	3,39
- iné záväzky	1,79	2,74	3,15
 d) bank.úvery a výpomoci	 339,30	 46,90	 430,39
- dlhodobé	-	-	-
- krátkodobé	339,30	46,90	430,39

Spoločnosť vykázala k 31.12.2016 kladné vlastné imanie vo výške 63,15 tis.€. Voľné zdroje spoločnosti boli pri nižších investíciách použité na zníženie záväzkov z obchodného styku.

Humenská energetická spoločnosť, s.r.o. eviduje k 31.12.2016 krátkodobé záväzky z obchodného styku vo výške 2 970,76 tis. €, ktoré sú v skupinách:

- dodávatelia – teplo	2 271,01 tis. €
- ostatné záväzky	698,75 tis. €

Členenie záväzkov podľa vekovosti:

- v lehote splatnosti	2 482,57 tis. €
- do 30 dní	132,63 tis. €
- do 60 dní	4,68 tis. €
- do 90 dní	-
- do 180 dní	0,10 tis. €
- do 360 dní	0,08 tis. €
- nad 360 dní	350,70 tis. €

Výška pohľadávok z obchodného styku voči odberateľom bez korekcie k 31.12.2016 predstavuje sumu 1 865,18 tis. € v členení:

Členenie pohľadávok podľa vekovosti:

- v lehote splatnosti	1 642,79 tis. €
- po lehote splatnosti:	222,39 tis. €
- do 30 dní	57,38 tis. €
- do 60 dní	1,33 tis. €
- do 90 dní	0,66 tis. €
- do 180 dní	1,83 tis. €
- do 360 dní	3,06 tis. €
- nad 360 dní	158,13 tis. €

K 31.12.2016 bol vykázaný finančný majetok vo výške 0,48 tis. € v následovnej štruktúre:

- | | |
|---------------------|-------------|
| - pokladňa a ceniny | 0,30 tis. € |
| - účty v bankách | 0,18 tis. € |

K dátumu 31.12.2016 bola uskutočnená inventarizácia vlastného majetku spoločnosti. Fyzická inventarizácia sa týkala dlhodobého hmotného majetku (DHM), pokladne a cenín. Dokladová inventarizácia sa týkala obstaraného DHM, pohľadávkových, záväzkových a ostatných účtov. Inventarizáciou sa nezistili rozdiely oproti účtovným stavom.

NÁVRH NA ROZDELENIE ZISKU ZA ROK 2016

Hospodársky výsledok bežného účtovného obdobia	13 675 €
--	----------

Ponechať ako nerozdelený zisk	13 675 €
-------------------------------	----------

Po skončení účtovného obdobia, za ktoré sa vyhotovuje výročná správa, nenastali žiadne udalosti osobitného významu.

V Humennom, dňa

Výročnú správu predkladá:

Ing. Marek Matias
konateľ spoločnosti



Ing. Milan Bavoľár
konateľ spoločnosti

