



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 8

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


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

APRÍL 2019

K O M E N T Á R

k tržbovým ukazovateľom plnenia plánu

Celkové plnenie plánu vo výnosových položkách za rok 2018 je 135 %. Plán v roku 2018 bol 2 420 tis. € a skutočnosť 3 270,59 tis. €.

ad 1) Tržby z nevýrobných činností

V prevažnej miere pozostávajú tržby za správcovské činnosti. Celkové plnenie za správu domov v roku 2018 je na 104,56 %. Vyššie plnenie súvisí s tým, že v priebehu roka sme pod správu prevzali nové bytové domy. Plnenie za správu pre HES je na 95,98 %. Vo výške 48,90 tis. € sú vykázané tržby za prenájom priestorov.

ad 2) Tržby z výrobných činností

Plnenie v objeme 1 600,74 tis. € je oproti plánu vyššie a tvorí 168,50 %. Súvisí to s dojednanou zákazkovou náplňou v priebehu sledovaného obdobia a s objemom ich plnenia.

ad 3) Teplovod – Šaca

Plnenie v porovnaní s plánom je na 116,68 %. Vyššie plnenie je spôsobené a ovplyvnené klimatickými podmienkami v priebehu vykurovacej sezóny a zvýšenou potrebou dodávok tepla a pary.

ad 4) Ostatné výnosy

Tvoria ich v sume 2,59 tis. € výnosy za provízie od Eurofinu a v sume 105,52 tis. € výnosy za služby spoločenstvám vlastníkov pri údržbe a opravách. Ďalej ich tvorí fakturácia odberateľom vody a el. energie na ul. Jasenovskej, služby spojené s ciachovaním a odpočtami v BD, ekonomické služby pre ENERGOBYT-SERVIS v sume 21,32 tis. €.

ad 5) Finančné výnosy

Pozostávajú v podstatnej sume 13,03 tis. € z výnosov, ktoré súvisia s elimináciou odpisov v nákladoch, ktoré boli zabezpečené z NFP z fondov EÚ. Ďalej ich tvoria ostatné finančné výnosy 1,27 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 133,07 % . Plán v roku 2018 bol 2 399 tis. € a skutočnosť 3 192,41 tis. €.

ad 1) Spotreba materiálu

Celková spotreba materiálu bola vo výške 611,44 tis. €, čo bolo oproti plánu 460 tis. € plnenie na 132,92 %. V súlade s plánom bolo plnenie za režijný materiál, DHM a materiál na

opravy. Mierne prekročenie v plnení PHM na 107,45 % súvisí s tým, že z dôvodu zákazkovej náplne mimo sídla boli využívané viac vozidla na prepravu zamestnancov na pracoviská. Plnenie v materiáli na predaj na 139,19 % je spôsobené vyššou potrebou na realizované zákazky a čiastočne na rozvody v Košiciach - Šaci.

ad 2) Spotreba energie

Plnenie je na 112,68 %. Vyššie plnenie 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

Plnenie je na 79,76 %. Celkové plnenie pozostáva zo sumy 9,0 tis. € za opravy áut a v sume 26,88 tis. € za opravy v budovách a v areáli firmy.

ad 4) Odpisy

Plnenie je na 89,15 % , čo je v súlade s plánom.

ad 5) Mzdy, sociálne náklady

Objem nákladov v položke mzdy a zákonné sociálne náklady sú za rok 2018 plnené na 94,07 %.

ad 6) Iné prevádzkové náklady

V položkách telefónne poplatky 79,69 %, sociálne náklady 79,47 %, doplnkové poistenie 72,89 %, školenie a cestovné 98,37 %, a prenájom 100,0 % je plnenie v súlade s plánom. Vyššie plnenie je v položke dane a poplatky 121,12 % čo súvisí so zaúčtovaním vyššej dane z príjmov po zdanení za rok 2018 a v položke školenie a cestovné 111,61 %, čo súvisí so zákazkami mimo sídla spoločnosti.

ad 7) Finančné náklady

Finančné náklady vo výške 4,43 tis. € tvoria úroky z poskytnutého úveru a leasingu v sume 2,65 tis. € a poplatky bankám za vedenie účtov a uzatvorenie úveru 2,57 tis. €. Ďalej ich tvoria náklady na poistenie majetku v sume 9,49 tis. € a poistky životné v sume 1,51 tis. €.

ad 8) Služby

Podstatnú časť služieb tvoria subdodávky pri realizovaných akciách v priebehu roka. Celkové boli služby na refakturáciu plnené na 330,72 %, čo súvisí s potrebou subdodávok pri realizácii zákaziek v roku 2018.

Ostatné služby sú plnené oproti plánom na 110,72 %. Podstatnú časť nákladov tvoria náklady na reklamu v sume 32,81 tis. € a na IT služby v sume 52,60 tis. €.

Ďalej ide o poskytované služby dodávateľským spôsobom : upratovanie, TS, BOZP, oprávnenia a revízie, software, ekonomické služby, právne, poštovné, ciachovanie, zrážková voda, prenájom, prepravné služby, kopírovacie služby, overovanie hospodárnosti, kosenie parovodu, GPS-služby.

ad 9) Iné náklady

Iné náklady tvoria tieto položky :

(v tis. €)

- opravná položka k pohľadávkam	18,74
- náklady na reprezentáciu	4,53
- ostatné – príspevok ZBHS, ZLSBD a iné poplatky	1,11
-pokuty a penále	1,22

K O M E N T Á R

k majetku spoločnosti (AKTÍVA)

Celkový majetok spoločnosti k 31.12.2018 je vo výške 929,82 tis. €, čo je na porovnateľnej úrovni s rokom 2017.

I. Neobežný majetok

Výška neobežného majetku je po korekcii 303,49 tis. €, čo je pokles o cca 30 tis. € oproti roku 2017.

	(v tis. €)
- dlhodobý hmotný majetok (DHM)	303,49
- dlhodobý nehmotný majetok (DNM)	-

Štruktúra DHM je nasledovná :

	(v tis. €)
- pozemky	50,76
- budovy a stavby	187,77
- samostatné hnutelné veci	64,92
- ostatný dlhodobý HM	-
- obstaraný DHM	-

II. Obežný majetok

Obežný majetok vo výške 617,52 tis. € je na úrovni roku 2017. Obežný majetok je tvorený :

		(v tis. €)
- zásoby	84,55	(materiál)
- krátkodobé pohľadávky	491,70	(stav po korekcií znížený o 164,87 tis. €)
- finančný majetok	41,00	

Krátkodobé pohľadávky sú tvorené hlavne pohľadávkami z obchodného styku vo výške 430,78 tis. €.

Ďalej ich tvoria iné pohľadávky v sume 49,68 tis. € a daňové pohľadávky v sume 11,24 tis. €. Iné pohľadávky tvorí pohľadávka voči ZOP za úroky z poskytnutia pôžičiek 10,59 tis. € a vo výške 30 tis. € je zaplatená zábezpeka. V sume 9,09 tis. € sú pohľadávky voči zamestnancom z nevysporiadaných záloh.

Účtovne vykazovaný finančný majetok v sume 41,0 tis. € tvoria peniaze v pokladni a ceniny 1,32 tis. € a bankové účty 39,68 tis. €.

III. Časové rozlíšenie

Náklady budúcich období tvoria náklady 8,78 tis. € súvisiace s poistením a platnými zmluvami cez kalendárny rok.

P R E H L A D
majetku spoločnosti (AKTÍVA)

(v tis. €)

	Rok 2016 Nadobúdacia hodnota	Rok 2016 Zostatková hodnota	Rok 2017 Nadobúdacia hodnota	Rok 2017 Zostatková hodnota	Rok 2018 Nadobúdacia hodnota	Rok 2018 Zostatková hodnota
I. Neobežný majetok	1 198,95	336,25	1 190,97	336,17	1 189,99	303,49
1. Dlhodobý nehmotný majetok	29,43	-	11,49	-	8,02	-
2. Dlhodobý hmotný majetok	1 169,52	336,25	1 179,48	336,17	1 181,97	303,49
z toho – pozemky	50,76	50,76	50,76	50,76	50,76	50,76
- budovy, stavby	652,05	246,61	652,05	217,19	652,05	187,77
- samostat. hnutelné veci	453,28	29,60	472,51	68,22	476,09	64,96
- ostatný dlhodobý HM	4,15	-	4,15	-	3,07	-
- obstaraný DHM	9,28	9,28	9,28	4,16	-	-
3. Dlhodobý finančný majetok	-	-	-	-	-	-
II. Obežný majetok	814,78	672,64	746,97	600,84	782,42	617,55
1. Zásoby	75,40	75,40	72,60	72,60	84,85	84,85
z toho – materiál	75,40	75,40	72,60	72,60	84,85	84,85
- tovar	-	-	-	-	-	-
- výrobky	-	-	-	-	-	-
2. Pohľadávky dlhodobé	-	-	-	-	-	-
3. Pohľadávky krátkodobé	699,38	557,24	580,08	433,95	656,57	491,70
z toho - z obchodného styku	681,81	539,67	556,47	410,34	595,65	430,78
- daňové pohľadávky	5,30	5,30	0,23	0,23	11,24	11,24
- iné	12,27	12,27	23,38	23,38	49,68	49,68
4. Finančné účty	40,00	40,00	94,29	94,29	41,00	41,00
z toho – peniaze		1,83		3,10		1,32
- účty v bankách		38,17		91,19		39,68
III. Časové rozlíšenie		1,22		3,23		8,78
- náklady budúcich období		1,22		3,23		8,78
- príjmy budúcich období						
MAJETOK CELKOM		1 010,11		940,24		929,82

K O M E N T Á R

vlastného imania a záväzkov spoločnosti (PASÍVA)

Celkové vlastné imanie a záväzky k 31.12.2018 v sume 929,82 tis. € pozostávajú :

I. Vlastné imanie

Výška vlastného imania k 31.12.2018 je 374,07 tis. €.

Štruktúra je nasledovná :

(v tis. €)

1. Základné imanie	21,78
2. Fondy (rezervný)	11,54
3. Hospodársky výsledok minulých rokov	262,57
4. Hospodársky výsledok bežného účtovného obdobia	78,18

II. Záväzky

Finančný objem záväzkov je 464,73 tis. €, čo je oproti roku 2017 zníženie o cca 45 tis. €. To je spôsobené poklesom krátkodobých záväzkov a znížením bankového úveru.

Členenie :

(v tis. €)

1. Rezervy	26,57
2. Záväzky dlhodobé	5,34
3. Krátkodobé záväzky	425,20
4. Bankové úvery	7,62

Celkový objem krátkodobých záväzkov medziročne poklesol o cca 20 tis. € a bankový úver o cca 29 tis. €.

ad 1) Suma predstavuje tvorbu krátkodobých rezerv vo výške 24,97 tis. € za nevyčerpané dovolenky a v sume 1,6 tis. € za audit.

ad 2) Dlhodobé záväzky tvoria

(v tis. €)

- zostatok účtu sociálny fond	4,27
- záväzky ostatné – splátky auta	-
- odložený daňový záväzok	1,06

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

(v tis. €)

- dodávatelia (služby, materiál)	329,17
----------------------------------	--------

Ďalej krátkodobé záväzky tvoria :

(v tis. €)

- nevyfaktúrované dodávky	-
- voči spoločníkom, DR	28,71
- voči zamestnancom	22,50
- zo sociálneho zabezpečenia	16,24
- daňové záväzky	14,12
- iné záväzky	14,46

Záväzky voči spoločníkom pozostávajú zo záväzkov pri rozdelení zisku 15,10 tis. €, zo záväzkov zo závislej činnosti 2,46 tis. € a zo záväzkov z poskytnutých vkladov 11,22 tis. €.

Iné záväzky tvoria neuhradené záväzky, ktoré sú predpísané v roku 2018. Tvoria ich záväzky z nájmu(auto) 13,50 tis. € a záväzok voči poisťovni 0,96 tis. €.

ad 4) K 31.12.2018 nebol čerpaný kontokorentný úver na bežnom účte.

III. Časové rozlíšenie

Pozostáva v sume 91,07 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 A D
vlastného imania a záväzkov spoločnosti (PASÍVA)

(v tis. €)

	Rok 2016	Rok 2017	Rok 2018
I. VLASTNÉ IMANIE	306,51	295,82	374,07
1. Základné imanie	21,71	21,71	21,78
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	231,34	262,57
5. Hospodársky výsledok bežného obdobia	6,92	31,23	78,18
II. ZÁVÄZKY	586,55	510,74	464,73
1. Rezervy	18,95	21,24	26,57
- zákonné	-	-	-
- krátkodobé	18,95	21,24	26,57
2. Záväzky dlhodobé	2,58	5,94	5,34
3. Záväzky krátkodobé	499,23	446,83	425,20
z toho - z obchodného styku	357,20	246,93	329,17
- nevyfaktúrované dodávky	-	-	-
- voči spoločníkom	95,51	116,28	28,71
- voči zamestnancom	19,49	23,25	22,50
- zo sociálneho zabezpečenia	14,21	17,35	16,24
- daňové	3,88	20,57	14,12
- iné záväzky	8,94	20,57	14,46
4. Bankové úvery a výpomoci	-	36,73	7,62
- krátkodobé výpomoci			
- bankové úvery dlhodobé		7,70	
- bežné bankové úvery		29,03	7,62
III. ČASOVÉ ROZLIŠENIE	117,05	130,68	91,02
1. Výdavky budúcich období		29,66	
2. Výnosy budúcich období	117,05	104,02	91,02
Vlastné imanie a záväzky CELKOM	1 010,11	940,24	929,82