



Humenská energetická spoločnosť, s.r.o.

Chemlonská 1, 066 33 Humenné

VÝROČNÁ SPRÁVA
ZA ROK 2018

CHARAKTERISTIKA SÚČASNÉHO STAVU SPOLOČNOSTI

Humenská energetická spoločnosť, s.r.o. (ďalej len HES s.r.o.)

má v súčasnosti dvoch spoločníkov : **MESTO Humenné 33 %** - výška podielu na základnom imaní 2191 € a **CHEMES a.s. Humenné 67 %** - výška podielu na základnom imaní 4448 €. Spoločníci majú ten istý podiel aj na hlasovacích právach. Spoločnosť nenadobudla vlastné akcie, dočasné listy, ani obchodné podiely a akcie materskej účtovnej jednotky. Spoločnosť nie je materskou účtovnou jednotkou a nemá organizačnú zložku v zahraničí.

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), 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 en „Mesto“) a HES s.r.o. Humenné 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 sedem rokov sú v tejto oblasti problémy – Mesto pod hlavičkou preukazovania efektívnosti vynakladania finančných prostriedkov, opodstatnenosti, návratnosti investícií nepredložilo plány investícií schválené na VZ HES, s.r.o. na roky 2012 až 2018 ani na rokovanie mestského zastupiteľstva k jeho posúdeniu a schváleniu. **Mesto, ako spoločník HES, s.r.o. počas rokovania mestského zastupiteľstva, či následných tlačových vyhlásení sa 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 verejne“, „cenu tepla budú schvaľovať dvaja konatelia“, a rad ďalších. Ak sa nedá, či nevyužíva priestor, počas rokovaní VZ 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 jeden 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 mal byť zákon 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 sa vybudovali domové odovzdávacie stanice, 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 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.

Mesto prejavilo snahu o aktualizáciu koncepcie rozvoja mesta v oblasti tepelnej energetiky - HES s.r.o. ako aj CHEMES a.s. sú pripravení poskytnúť požadované podklady, za predpokladu podpísania dohody o ochrane poskytnutých údajov. Do konca roka nedošlo k podpísaniu dohody.

V spoločnosti pôsobili v roku 2018 tieto štatutárne orgány:

1./ Konatelia, ktorí riadia a zabezpečujú celkovú činnosť spoločnosti

- Ing. Milan Bavoľár

- Ing. Marek Matias – skončenie funkcie 12.11.2018

Činnosť Dozornej rady, ako dozorného orgánu spoločnosti bola rozhodnutím Valného zhromaždenia dňa 25.8.2014 ukončená, keď mesto ako spoločník nedokázalo takmer počas dvoch rokov napriek výzvam nanominovať svojho zástupcu.

1. STRATÉGIA A ZÁKLADNÉ CIELE

Vzhľadom na výroky, či poznatky, ktoré sú z posledných rokovaní mestského zastupiteľstva, 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 koncepčné 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 centrálneho 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 minimálne 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.** Vzhľadom na neochotu mesta – v zmysle nájomnej zmluvy - investovať do rekonštrukcie rozvodov tepla HES, s.r.o. rozšírila svoju žalobu aj o hodnotu škôd, ktoré jej vznikajú v dôsledku nadnormatívnych strát.

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 2018 predstavoval zisk vo výške 101 498 € po zdanení. Jeho výšku ovplyvnili hlavne nasledovné skutočnosti:

1, Úsporné opatrenia v oblasti doplňovania obehových vôd a spotreby elektrickej a aj ostatných energií umožnili cenový dobropis vo variabilnej zložke tepla pre odberateľov vo výške 107 tis.€.

2, Neinvestovanie do mestských rozvodov sa v roku 2018 výraznejšie prejavilo na zvýšení havárií, čo spôsobilo výrazný nárast nadnormatívnych strát v rozvodoch vo finančnom vyjadrení vo výške 214,3 tis.€. Tento nárast bol hrađený zo zisku spoločnosti.

3, V tej istej výške (214,3 tis. €) bola vytvorená aj dohadná položka na fakturáciu škôd z nadnormatívnych strát za rok 2018 na mesto v súvislosti s nerealizovaním plánovaných (valným zhromaždením schválených) investícií.

4, Boli vytvorené zákonné opravné položky na pohľadávky vo výške 134,7 tis.€.

Finančná situácia spoločnosti bola v priebehu roka 2018 stabilná. Spoločnosť si svoje daňové a odvodové povinnosti plní v zákonom stanovených termínoch.

Vzhľadom na situáciu vo vzťahoch spoločníkov pri napĺňaní ustanovení nájomnej zmluvy a plnenie plánu investičných aktivít schválených mestom v Koncepcii rozvoja mesta v oblasti tepelnej energetiky 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. **Akokoľvek financovanie nadnormatívnych strát pri minimálnom kalkulovanom (plánovanom) hospodárskom výsledku za posledných šesť rokov, keď mesto neinvestuje 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 2011-2017 na neho. Znovu poznamenávame, nie sú súčasťou kalkulácie ceny tepla a niekto ich musí zaplatiť.

Čo ale môže byť ešte horšie, vznik veľkých porúch v zime, pre prestarlosť distribučného systému a nezáujmom mesta o jeho riešenie, môže znamenať predlžovanie času ich 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 2018 bol druhým rokom nového päťročného regulačného obdobia 2017–2021.

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 prestarlom 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. 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. informoval počas MVZ HES, s.r.o. 21.01.2015 (na ktorom sa mesto ako spoločník nezúčastnilo a s odstupom 6 dní po konaní predmetného MVZ HES, s.r.o. sa ospravedlnilo) o vykonaných aktivitách:

- 22.07.2014 Chemes, a.s. Humenné listom číslo 182/2014 požiadal mesto o stanovisko k súladu predmetného zámeru s územným plánom mesta Humenné. Zámer „Využitie obnoviteľných zdrojov energie – energetické využitie biomasy“ – ktorého cieľom 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 mal stáť minimálne 11 mil. €.
- listom číslo 7067/2014 vyhotovenom 04.08.2014, ktorý bol do Chemesu, a.s. 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. svojím listom č. 228/2014 zo dňa 19.9.2014 vysvetlil s odvolávkami na konkrétne časti predmetnej koncepcie, že práve tento projekt ju napĺňa a to aj v duchu aktualizovanej energetickej politiky štátu. Navyše doplnili informáciu ohľadne ceny tepla pre obyvateľov mesta. Kde zdôraznili, že práve vďaka úsporám na variabilnej zložke ceny sa 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 Vlada 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, 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 naše mesto si 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 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 zastaralé. 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 7 936,7 tis.€ sú medziročne nižšie o 414,4 tis.€ (o 5%). Medziročný pokles nákladov vo finančnom vyjadrení bol hlavne v nákladoch na teplo.

1. Náklady na energie

- medziročne poklesli o 297,1 tis.€ (4,2%)
- najväčšou nákladovou položkou je nákup tepelnej energie za rok 2018 - 6 696,2 tis.€
- štruktúra nákladovej položky tepelná energia:
 - a. nákup tepla - variabilná zložka – 4 184,8 tis.€ - medziročný pokles o 226,9 tis.€ súvisel hlavne s poklesom spotreby tepla
 - b. nákup tepla - fixná zložka – 2 450,3 tis.€ - minimálny medziročný nárast o 5,4 tis.€
 - c. doplňovanie obehových vôd – 61,1 tis.€ - výrazný medziročný pokles o 66 tis.€ vyplynul z úsporných opatrení.
- náklady na elektrickú energiu 100,3 tis.€ majú každoročne klesajúcu tendenciu a medziročne poklesli o 8,3 tis. € (7,7%) vplyvom pokračujúcich úsporných organizačno-technických opatrení v prevádzke výmenníkových staníc.
- úsporné opatrenia v oblasti energií umožnili cenový dobropis vo variabilnej zložke tepla za rok 2018 pre odberateľov vo výške 107 tis.€ bez DPH.

2. Náklady na opravy a údržbu

- v nákladoch na údržbu 215,4 tis.€ došlo k medziročnému poklesu o 10,2%. Aj keď došlo k medziročnému poklesu, plán nákladov na údržbu bol prekročený o 7,7%

Dodávateľské služby

- v nákladoch na služby 303,6 tis.€ došlo k medziročnému nárastu o 19,7 tis.€.
- skladba dodávateľských služieb je nasledovná:

	tis. €
a. energetické a ekonomické	276,9
b. právne a poradenské	11,8
c. ostatné (prehliadky, revízie, telefónne poplatky, stočné, prepravné, poštovné poplatky a iné služby)	14,9

3. Nájomné

- Nájomné medzi Mestom Humenné a HES s.r.o. pre rok 2018 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.

4. Odpisy

- v odpisoch z dôvodu nižších investícií v posledných rokoch došlo k medziročnému poklesu o 34,5 tis.€ na 105,4 tis.€.

5. Osobné náklady

- Osobné náklady vo výške 50,6 tis.€ boli medziročne nižšie o 16,9 tis.€, pri nezmenenom počte pracovníkov (2)

6. Iné prevádzkové náklady

- náklady vo výške 162,3 tis.€
- k medziročnému poklesu došlo z titulu nižšej tvorby opravných položiek na pohľadávky, ktoré za rok 2018 predstavovali 134,7 tis.€

7. Finančné náklady

- finančné náklady za rok 2018 len vo výške 5,3 tis.€ medziročne poklesli o 14,1 tis.€, spoločnosť v roku 2018 nevyužívala faktoringové služby aj za príspevia čiastočného tolerovania polehotnosti pohľadáviek dodavateľa tepla čo predstavovalo vo finančnom vyjadrení úsporu faktoringových poplatkov a úrokov.
- skladba finančných nákladov je nasledovná:

	tis. €
a. úroky	2,5
b. faktoringové poplatky	0,0
c. ostatné (bankové poplatky)	2,8

Spoločnosť nemá náklady na činnosť v oblasti výskumu a vývoja.

B. VÝNOSY

Celkové výnosy vo výške 8 059,5 tis.€ sú medziročne nižšie o 337,6 tis.€ čo je pokles o 4 %.

Výnosy za služby (distribúcia tepla)

- výnosy za služby súvisiace s distribúciou tepla za rok 2018 vo výške 7 841,9 tis.€ medziročne poklesli o 386,9 tis.€ (4,7%), k čomu prispel aj dobropis z titulu úspory nákladov vo variabilnej zložke tepla.

Ostatné výnosy

Predstavovali 217,6 tis.€, medziročne vzrástli o 49,3 tis.€ a ich skladba bola nasledovná:

- dohadná položka na fakturáciu škôd z nadnormatívnych strát za rok 2018 vo výške 214,3 tis.€
- ostatné výnosy z hospodárskej činnosti vo výške 3,3 tis.€

C. HOSPODÁRSKY VÝSLEDOK

Výsledok hospodárenia po zdanení predstavoval zisk vo výške 101,50 tis.€, pri kladnom výsledku pred zadaním vo výške 122,78 tis.€, platenej dani z príjmov vo výške 79,85 tis.€ a zápornej odloženej dani vo výške – 58,57 tis.€.

V Ý S L E D O K

hospodárenia HES s.r.o., za rok 2018

(v tis. €)

A. N Á K L A D Y

P.č.	Ukazovateľ	skutočnosť 2017	skutočnosť 2018	% rozdiel
1.	Spotr.energií	7 103,79	6 806,69	95,8
	teplo	6 983,54	6 696,16	95,9
	plyn	6,52	5,78	88,7
	voda	5,05	4,42	87,5
	elektrina	108,68	100,33	92,3
2.	Opravy a údržba	239,95	215,36	89,8
3.	Dodávateľské služby	283,89	303,57	106,9
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	139,84	105,36	75,3
6.	Osobné náklady	67,50	50,57	74,9
7.	Iné prev. náklady	209,10	162,29	77,6
8.	Fin. náklady	19,45	5,30	27,2
SPOLU:		8 351,08	7 936,70	95,0

B. V Ý N O S Y

1.	Za predaj služieb	8 228,78	7 841,86	95,3
2.	Ost. výnosy	168,27	217,62	129,3
SPOLU:		8 397,05	8 059,48	96,0

C. HOSPODÁRSKY VÝSLEDOK

zisk+/strata- pred zdanením	+	49,57	+	122,78
daň z príjmov platená	+	2,88	+	79,85
daň z príjmov odložená	+	6,82	-	58,57
zisk+/strata- po zdanení	+	36,27	+	101,50

PLNENIE PLÁNU OPRÁV A ÚDRŽBY OST, PRIMÁRNYCH A SEKUNDÁRNYCH ROZVODOV ZA ROK 2018

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	41,67	104,2
2.	Servis, kontrola a údržba technológie OST	90,00	118,01	131,1
3.	Komplexná činnosť súvisiaca s meraním spotrieb energií	45,00	41,65	92,6
4.	Servis, kontrola a údržba sekundárnych rozvodov ÚK a TÚV	25,00	14,03	56,1
C E L K O M:		200,00	215,36	107,7

Distribučný systém pre centrálnu zásobovanie Mesta Humenné teplom je vo vlastníctve mesta. Jeho jednotlivé časti sú značne opotrebované, predimenzované a zastaralé (niektoré zariadenia majú viac než 40 rokov). S tým súvisí vysoký počet opráv – v minulom roku 487 zásahov, z nich 17 vážnych, ktoré spôsobili značné problémy pri zabezpečovaní plynulosti a kvality dodávok tepla. Tieto poruchy, následné zvýšené doplňovanie 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 o 7,7%.

PLNENIE PLÁNU INVESTIČNÝCH AKCIÍ ZA ROK 2018

Plán investičných akcií na rok 2018 bol schválený na valnom zhromaždení Humenskej energetickej spoločnosti, s.r.o. v súlade s Konceptiou 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 EB8
- Rekonštrukcia prenosového dispečerského systému dát D2000

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

Hlavný objem investícií v roku 2018 bol plánovaný na rekonštrukciu starých nespoľahlivých teplovodných rozvodov s vysokým podielom strát tepla a výmenu opotrebených zariadení na starých výmenníkových 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, zvyšovaní strát tepla, ktoré musí znášať HES. 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 2018

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 E2, EB5, EB8, VS29, VS30	14,0	3,74	26,7%
3.	Meranie tepla - výmena mechanických meračov tepla za ultrazvukové merače	15,0	0	0
4.	Výmena obehových čerpadiel na OST (EB 11, E1, EB3, VS30,)	10,0	0	0
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 sek. rozvodov tepla okruh VS 22 Kukoreliho (výmena časti rozvodov) Lesy, Mierová 1433, Dom služieb, Kukoreliho 1496, 1487, cca 2x245m	50,0	0	0
7.	Rekonštrukcia DOST na Sídl III, ul. Kukoreliho, ul. Vihorlatskej, ul 26.nov.) Výmena Riadiacich jednotiek, regul. ventilov TUV, obehových čerpadiel pre 30 ks DOST	75,0	0	0
8.	Upgrade softvéru NORIS pre bilancovanie tepla a fakturáciu	19,0	0	0
9.	Rekonštrukcia prenosového systému dát DOST - OST - dispečing D 2000 – zmena prenosu dát z rádiových na prenosy GPR resp. Káblové cez internet	17,0	16,00	94,1%
10.	Rekonštrukcia dátových okruhov OST(okruhy VS30, EB9, VS9) rekonštrukcia káblových dátových okruhov medzi DOST a OST – okruhy VS30, EB9	15,0	0	0
A	SPOLU	380,0	19,74	5,2%
B	Výmena nadzemnej časti – horúcovod Sokolej	305,0	0	0

CELKOM	685,0	19,74	2,9%
---------------	--------------	--------------	-------------

**PREHLAD MAJETKU SPOLOČNOSTI A POROVNANIE S ROKOM
2016 a 2017**

(v tis. €)

	2016	2017	2018
SPOLU MAJETOK	3 478,67	2 807,97	2 813,02
v tom:			
1. NEOBEŽNÝ MAJETOK	1 123,90	1 009,51	923,90
v tom: a) dlhodobý nehm.majetok:	-	16,86	12,55
b) dlhodobý hmotný majetok:	1 123,90	992,65	911,35
- stavby	829,34	769,69	710,04
- samost.hnuteľné veci a súbory HV	240,67	169,07	147,42
- obstaraný dlhodobý HM	53,89	53,89	53,89
2. OBEŽNÝ MAJETOK	2 354,75	1 798,13	1 888,99
v tom: a) zásoby	0,05	0,05	0,06
b) dlhodobé pohľadávky	68,84	62,02	120,59
c) krátkod. pohľadávky	2 285,38	1 735,58	1 767,86
- pohľad. z obchod. styku	1 718,21	1 213,55	1 199,89
- daňové a iné pohľadávky	567,17	522,03	567,97
d) finančný majetok	0,48	0,48	0,48
- peniaze	0,30	0,30	0,30
- ceniny	-	-	-
- účty v bankách	0,18	0,18	0,18
3. ČASOVÉ ROZLIŠENIE	0,02	0,33	0,13
v tom: a) nákl. budúcich obd.	0,02	0,33	0,13
b) príjmy budúcich období	-	-	-

Neobežný majetok spoločnosti poklesol medziročne o 85,6 tis.€ pri investíciách vo výške 19,74 tis.€ a odpisoch vo výške 105,36 tis.€.

**PREHLAD ZDROJOV KRYTIA SPOLOČNOSTI A POROVNANIE
S ROKOM 2016 a 2017**

(v tis. €)

	2016	2017	2018
SPOLU VLAST. IMANIE			
A ZÁVÄZKY:	3 478,67	2 807,97	2 813,02
v tom:			
1. VLASTNÉ IMANIE	63,15	99,42	200,92
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	10,29	23,96	60,23
- nerozd. zisk min.rok.	328,12	341,79	378,06
- neuhrad. strata min.rok.	-317,83	-317,83	-317,83
d) HV bežného účt. obd.	13,67	36,27	101,50
 2. ZÁVÄZKY	 3 415,52	 2 708,55	 2 612,10
v tom: a) krátkodobé rezervy	6,38	6,65	7,07
b) dlhodobé záväzky	0,04	0,09	0,06
c) krátkodobé záväzky	2 978,71	2 448,12	2 237,37
- záväzky z obchod. styku	2 970,76	2 440,58	2 132,74
- záväzky voči spoločníkom	-	-	-
- záväzky zo sociál.zabezpečenia	1,41	1,59	1,61
- daňové záväzky	3,39	3,46	99,37
- iné záväzky	3,15	2,49	3,65
 d) bank.úvery a výpomoci	 430,39	 253,69	 367,60
- dlhodobé	-	-	-
- krátkodobé	430,39	253,69	367,60

Spoločnosť vykázala k 31.12.2018 kladné vlastné imanie vo výške 200,92 tis.€. Voľné zdroje spoločnosti boli pri nižších investíciách použité na zníženie záväzkov z obchodného styku.

Humenská energetická spoločnosť s.r.o. Humenné eviduje k 31.12.2018 krátkodobé záväzky z obchodného styku vo výške 2 132,74 tis. €, ktoré sú v skupinách:

- dodávateľia – teplo	1 256,36 tis. €
- ostatné záväzky	876,38 tis. €

Členenie záväzkov podľa vekovosti:

- v lehote splatnosti	1 738,34 tis. €
- do 30 dní	51,51 tis. €
- do 90 dní	0,00 tis. €
- do 360 dní	5,69 tis. €
- nad 360 dní	337,20 tis. €

Výška pohľadávok z obchodného styku voči odberateľom bez korekcie k 31.12.2018 predstavuje sumu 1 355,18 tis. € v členení:

Členenie pohľadávok podľa vekovosti:

- v lehote splatnosti	1 137,24 tis. €
- po lehote splatnosti:	217,94 tis. €
- do 30 dní	40,53 tis. €
- do 60 dní	0,00 tis. €
- do 90 dní	1,41 tis. €
- do 180 dní	0,00 tis. €
- do 360 dní	0,00 tis. €
- nad 360 dní	176,00 tis. €

K 31.12.2018 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 31.12.2018 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 2018

Hospodársky výsledok bežného účtovného obdobia	101 498,24 €
--	--------------

Ponechať ako nerozdelený zisk	101 498,24 €
-------------------------------	--------------

Po skončení účtovného obdobia, za ktoré sa vyhotovuje výročná správa, **nastali udalosti osobitného významu**. V dôsledku volieb došlo k zmene poslancov a vedenia mesta s pozitívnejším prístupom k riešeniu problémov – podpísaný doplnok k nájomnej zmluve, ktorým bolo stanovené nájomné na rok 2019, - prejavенý záujem o modernizáciu distribučného systému, - prejavенý záujem o využitie EÚ fondov na modernizáciu distribučného systému na dodávku tepla do mesta, - prebehli diskusie o možnosti urovnania súdnych sporov, - začali diskusie o novej nájomnej zmluve na prenájom distribučného systému mesta spoločnosti HES, s.r.o., - rozbehli sa práce na aktualizácii Koncepcie rozvoja mesta Humenné v oblasti tepelnej energetiky.

V Humennom, dňa 10.06.2019

Výročnú správu predkladá:

Ing. Milan Bavoľár
konateľ spoločnosti

