



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 2 0

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


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

APRÍL 2021

K O M E N T Á R

k tržbovým ukazovateľom plnenia plánu

Celkové plnenie plánu vo výnosových položkách za rok 2020 je 100,91 %. Plán v roku 2020 bol 3 075 tis. € a skutočnosť 3 102,86 tis. €.

ad 1) Tržby z nevýrobných činností

V prevažnej miere pozostávajú tržby za správcovské činnosti. Celkové plnenie za správu domov v roku 2020 je na 107,50 %. Vyššie plnenie súvisí s vyšším počtom spravovaných bytových domov. Plnenie za správu pre HES je na 100,84 %, čo je v súlade s plánom. Vo výške 51,64 tis. € sú vykázané tržby za prenájom priestorov.

ad 2) Tržby z výrobných činností

Plnenie v objeme 1 179,68 tis. € je oproti plánu na 87,38 %. 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 105,33 %. 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 96,85 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 v sume 21 tis. € a výnosy za predaj materiálu v sume 2,83 tis. €.

ad 5) Finančné výnosy

Vysoký nárast oproti plánu spôsobili príspevky štátu z dôvodu pandémie, čo predstavovalo sumu 81,50 tis. €. Ďalej finančné výnosy pozostávajú v sume 13,0 tis. € z výnosov, ktoré súvisia elimináciou odpisov v nákladoch, ktoré boli zabezpečené z NFP z fondov EÚ. Ďalej ich tvoria ostatné finančné výnosy 9,41 tis. €, ktoré sú tvorené prijatým plnením z poisťných udalostí a v sume 3,23 tis. € výnosy za provízie od Eurofinu.

K O M E N T Á R

k nákladovým ukazovateľom plnenia plánu

Celkové plnenie nákladových položiek v porovnaní s plánom je 100,26 % . Plán v roku 2020 bol 3 029 tis. € a skutočnosť 3 036,83 tis. €.

ad 1) Spotreba materiálu

Celková spotreba materiálu bola vo výške 463,10 tis. €, čo bolo oproti plánu 298 tis. €

plnenie na 155,40 %. Vyššie plnenie súvisí s prekročením materiálu na predaj, ktorý vstupuje do realizovaných zákaziek. V súlade s plánom bolo plnenie za materiál na opravy, režijný materiál a PHM. Plnenie v DHM na 139,73 % súvisí so zariadením kancelárií na poschodí po opravách.

ad 2) Spotreba energie

Plnenie je na 102,90 %. 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) Opravy a údržba

Plnenie je na 188,90 %. Celkové plnenie pozostáva zo sumy 17,31 tis. € za opravy áut a v sume 96,03 tis. € za opravy na budovách, dvor na ul. Jasenovskej, oplotení areálu na ul. Lipovej a s opravami kancelárií na poschodí.

ad 4) Odpisy

Plnenie je na 92,95 % , čo súvisí s doodpisovaním niektorého majetku.

ad 5) Mzdy, sociálne náklady

Objem nákladov v položke mzdy a zákonné sociálne náklady sú za rok 2020 plnené na 105,48 %. Mierne navýšenie súvisí s prijatím dvoch nových pracovníkov v priebehu roka.

ad 6) Iné prevádzkové náklady

V položkách telefónne poplatky 67,18 %, doplnkové poistenie 70,13 %, školenie a cestovné 68,28 %, dane a poplatky 85,48 % a prenájom 100,0 % je plnenie v súlade s plánom. Vyššie plnenie je v položke sociálne náklady 104,46 %, čo súvisí s vyšším plnením v osobných nákladoch za odstupné a náhrady za PN z titulu Covidu.

ad 7) Finančné náklady

Finančné náklady vo výške 4,48 tis. € tvoria úroky z poskytnutého úveru a leasingu v sume 2,06 tis. € a poplatky bankám za vedenie účtov a uzatvorenie úveru 2,42 tis. €. Ďalej ich tvoria náklady na poistenie majetku v sume 11,4 tis. €.

ad 8) Služby

Podstatnú časť služieb tvoria subdodávky pri realizovaných akciách v priebehu roka. Celkové boli služby na refakturáciu plnené na 77,87 %, čo súvisí s potrebou subdodávok pri realizácii zákaziek v roku 2020.

Ostatné služby sú plnené oproti plánom na 55,83 %. Najväčšiu časť nákladov tvoria služby energetické v sume 23 tis. €, služby súvisiace s IT a využívaným programovým vybavením v sume 11,91 tis. € a upratovacie služby v sume 7,34 tis. €.

Ďalej ide o poskytované služby dodávateľským spôsobom : TS, BOZP, oprávnenia, revízie a prehliadky VTZ a elektro, ekonomické a právne služby, poštovné, ciachovanie, zrážková voda, prenájom, prepravné služby, kopírovacie služby, overovanie hospodárnosti, certifikáty ISO,

kosenie parovodu, GPS-slужby, geodetické práce.

ad 9) Iné náklady

Iné náklady tvoria tieto položky :

	(v tis. €)
- opravná položka k pohľadávkam	-39,70
- náklady na reprezentáciu	4,32
- ostatné – príspevok ZBHS, ZLSBD a iné poplatky	1,50
- odpis pohľadávky	43,59
- manka a škody/ukradnuté náradie/	6,09

K O M E N T Á R

k majetku spoločnosti (AKTÍVA)

Celkový majetok spoločnosti k 31.12.2020 je vo výške 1 224,18 tis. €, čo je mierny nárast oproti roku 2019.

I. Neobežný majetok

Výška neobežného majetku je po korekcii 268,52 tis. €, čo je nárast o cca 10 tis. € oproti roku 2019. Ten bol spôsobený nárastom DHM z dôvodu nákupu samostatných hnutelných vecí.
(v tis. €)

- dlhodobý hmotný majetok (DHM)	268,52
- dlhodobý nehmotný majetok (DNM)	-

Štruktúra DHM je nasledovná :

	(v tis. €)
- pozemky	50,57
- budovy a stavby	130,53
- samostatné hnutelné veci	77,18
- ostatný dlhodobý HM	-
- obstaraný DHM	-

II. Obežný majetok

Obežný majetok vo výške 986 tis €, čo je oproti roku 2019 nárast o cca 75 tis. €. Celý nárast je spôsobený nárastom krátkodobých pohľadávok. Obežný majetok je tvorený :
(v tis. €)

- zásoby	84,40	(materiál)
- krátkodobé pohľadávky	589,91	(stav po korekcií znížený o 178,77 tis. €)
- finančný majetok	311,69	

Krátkodobé pohľadávky sú tvorené hlavne pohľadávkami z obchodného styku voči odberateľom vo výške 558,30 tis. €.

Ďalej ich tvoria iné pohľadávky v sume 17,86 tis. € a daňové pohľadávky v sume 13,75 tis. €. Iné pohľadávky tvorí pohľadávka v sume 10 tis. € za zloženie zábezpeky do verejnej súťaže, v sume 6,06 tis. € voči poisťovni a vo výške 1,8 tis. € sú pohľadávky voči zamestnancom z nevysporiadaných záloh.

Účtovne vykazovaný finančný majetok v sume 311,69 tis. € tvoria peniaze v pokladni a ceniny 2,62 tis. € a bankové účty 309,07 tis. €.

III. Časové rozlíšenie

Náklady budúcich období tvoria náklady 2,33 tis. € súvisiace s poistením a platnými zmluvami cez kalendárny rok.

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

(v tis. €)

	Rok 2018 Nadobúdacia hodnota	Rok 2018 Zostatková hodnota	Rok 2019 Nadobúdacia hodnota	Rok 2019 Zostatková hodnota	Rok 2020 Nadobúdacia hodnota	Rok 2020 Zostatková hodnota
I. Neobežný majetok	1 189,99	303,49	1 172,41	257,20	1 224,47	268,52
1. Dlhodobý nehmotný majetok	8,02	-	8,03	-	8,03	-
2. Dlhodobý hmotný majetok	1 181,97	303,49	1 162,88	255,70	1 206,21	258,28
z toho – pozemky	50,76	50,76	50,57	50,57	50,57	50,57
- budovy, stavby	652,05	187,77	646,87	158,23	639,33	130,53
- samostat. hnutelné veci	476,09	64,96	465,44	46,90	516,31	77,18
- ostatný dlhodobý HM	3,07	-	-	-	-	-
- obstaraný DHM	-	-	-	-	-	-
3. Dlhodobý finančný majetok	-	-	1,50	1,50	10,24	10,24
II. Obežný majetok	782,42	617,55	1 089,30	910,53	1 120,40	986,00
1. Zásoby	84,85	84,85	81,47	81,47	84,40	84,40
z toho – materiál	84,85	84,85	81,47	81,47	84,40	84,40
- tovar	-	-	-	-	-	-
- výrobky	-	-	-	-	-	-
2. Pohľadávky dlhodobé	-	-	-	-	-	-
3. Pohľadávky krátkodobé	656,57	491,70	663,00	484,23	724,31	589,91
z toho - z obchodného styku	595,65	430,78	646,72	467,95	692,70	558,30
- daňové pohľadávky	11,24	11,24	1,23	1,23	13,75	13,75
- iné	49,68	49,68	15,05	15,05	17,86	17,86
4. Finančné účty	41,00	41,00	344,83	344,83	311,69	311,69
z toho – peniaze	-	1,32	-	0,81	-	2,62
- účty v bankách	-	39,68	-	344,02	-	309,07
III. Časové rozlíšenie	-	8,78	-	2,45	-	2,33
- náklady budúcich období	-	8,78	-	2,45	-	2,33
- príjmy budúcich období	-	-	-	-	-	-
MAJETOK CELKOM	-	929,82	-	1 170,18	-	1 256,85

K O M E N T Á R

vlastného imania a záväzkov spoločnosti (PASÍVA)

Celkové vlastné imanie a záväzky k 31.12.2020 v sume 1 256,85 tis. € pozostávajú :

I. Vlastné imanie

Výška vlastného imania k 31.12.2020 je 458,52 tis. €.

Štruktúra je nasledovná :

(v tis. €)

1. Základné imanie	21,78
2. Fondy (rezervný)	11,54
3. Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku	5,24
4. Hospodársky výsledok minulých rokov	353,94
5. Hospodársky výsledok bežného účtovného obdobia	66,02

Oceňovacie rozdiely súvisia s vlastným imaním dcérskej spoločnosti Správcovská účtovná s.r.o.

II. Záväzky

Finančný objem záväzkov je 733,32 tis. €, čo je oproti roku 2019 nárast o cca 80 tis. €.

To je spôsobené nárastom krátkodobých záväzkov o takmer 100 tis. €.

Členenie :

(v tis. €)

1. Rezervy	28,70
2. Záväzky dlhodobé	40,19
3. Krátkodobé záväzky	599,10
4. Bankové úvery	65,61

Celkový objem krátkodobých záväzkov medziročne narástol o cca 55 tis. € v záväzkoch z obchodného styku a o cca 50 tis. € v iných záväzkoch.

ad 1) Suma predstavuje tvorbu krátkodobých rezerv vo výške 27,10 tis. € za nevyčerpané dovolenky a v sume 1,6 tis. € za audit.

ad 2) Dlhodobé záväzky tvoria

(v tis. €)

- zostatok účtu sociálny fond	11,91
- záväzky ostatné – splátky auta	37,28
- odložený daňový záväzok	0

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

(v tis. €)

- dodávatelia (služby, materiál)	405,76
----------------------------------	--------

Ďalej krátkodobé záväzky tvoria :

(v tis. €)

- nevyfaktúrované dodávky	-
- voči spoločníkom, DR	49,44
- voči zamestnancom	40,24
- zo sociálneho poistenia	27,58
- daňové záväzky	7,98
- iné záväzky	96,39

Záväzky voči spoločníkom pozostávajú zo záväzkov pri rozdelení zisku 23,10 tis. €, zo záväzkov zo závislej činnosti 2,69 tis. € a zo záväzkov z poskytnutých vkladov 23,65 tis. €.

Iné záväzky tvoria neuhradené záväzky, ktoré sú predpísané v roku 2020. Tvoria ich záväzky z predpokladaných dobropisov zo zúčtovania za dodávky tepla v Košiciach -Šaci za rok 2020 v sume 56,06 tis. € a záväzky z nájmu(autá) 39,99 tis. €.

ad 4) K 31.12.2020 bol zostatok čerpaného úveru z roku 2019 v objeme 65,61 tis. €.

III. Časové rozlíšenie

Pozostáva v sume 65,01 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 2018	Rok 2019	Rok 2020
I. VLASTNÉ IMANIE	374,07	439,99	458,52
1. Základné imanie	21,78	21,71	21,71
2. Kapitálové fondy	-	-	-
3. Fondy zo zisku/rezervný/	11,54	11,54	11,54
4. Oceňovacie rozdiely z precenenia majet.	-	-3,44	5,24
5. Hospodársky výsledok minulých rokov	262,57	303,94	353,94
6. Hospodársky výsledok bežného obdobia	78,18	106,24	66,02
II. ZÁVÄZKY	464,73	652,17	733,32
1. Rezervy krátkodobé	26,57	23,85	28,70
- ostatné	-	-	-
- zákonné	26,57	23,85	28,70
2. Závazky dlhodobé	5,34	8,05	11,62
3. Závazky krátkodobé	425,20	530,27	627,39
z toho - z obchodného styku	329,17	350,92	405,76
- nevyfaktúrované dodávky	-	-	-
- voči spoločníkom	28,71	55,25	49,44
- voči zamestnancom	22,50	26,15	40,24
- zo sociálneho poistenia	16,24	18,16	27,58
- daňové	14,12	34,99	7,98
- iné záväzky	14,46	44,80	96,39
4. Bankové úvery a výpomoci	7,62	90,00	65,61
- krátkodobé výpomoci			
- bankové úvery dlhodobé		64,30	38,60
- bežné bankové úvery	7,62	25,70	27,01
III. ČASOVÉ ROZLIŠENIE	91,02	78,02	65,01
1. Výdavky budúcich období			
2. Výnosy budúcich období	91,02	78,02	65,01
Vlastné imanie a záväzky CELKOM	929,82	1 170,1	1 256,85