



VÝROČNÁ SPRÁVA KOSIT,a.s.
RELAZIONE ANNUALE KOSIT,a.s.
2008

Obchodné meno KOSIT,a.s.
Sídlo Rastislavova 98, 043 46, Košice
IČO 36 205 214
Telefón +421 55 7270711
Web www.kosit.sk

Akcionári:

	* stav k 31.12.2008	
Talianski spoločníci	66%	264 000 000 SKK
4 - ITALY ENERGY & ENVIRONMENT S.R.L.	61%	244 000 000 SKK
SIMEST S.p.A	5%	20 000 000 SKK
Slovenskí spoločníci	34%	136 000 000 SKK
Mesto Košice	34 %	136 000 000 SKK

Počet akcií 40 000, listinné

Menovitá hodnota 10 000 SKK

Základné imanie 400 000 000 SKK (splatené)

Právne skutočnosti Akciová spoločnosť bola založená rozhodnutím zakladateľov zo dňa 21.2.2001 podľa zák.č. 513/91 Zb. vo forme notárskej zápisnice číslo N 87/2001, Nz 87/2001 zo dňa 21.2.2001. Dňa 21.3.2001 bola spoločnosť zapísaná do Obchodného registra súdu Košice I v Košiciach, Oddiel: Sa, vložka číslo 1169/V).

Štatutárne orgány

Predstavenstvo	
predseda	Dr. Alberto Gerotto od 31.1.2008
podpredseda	Ing. Andrea Moriconi od 31.1.2008
podpredseda	MUDr. Igor Jutka,MPH od 6.6.2007
člen	Vander Maranini od 31.1.2008
člen	Dr. Alvise Gerotto od 6.7.2006
člen	Ing. Peter Cengel od 6.5.2006
člen	Ing. Ľubomír Veme od 23.6.2008
člen	JUDr. Ján Tokár do 22.6.2008
Dozorná rada	
predseda	Ing. Peter Bajus od 23.3.2007
člen	Alessandro Danesin od 6.7.2006
člen	Peter Ďurica od 12.3.2002
člen	Milan Pilát od 28.3.2008
člen	Branislav Dudáš od 28.3.2008

Vedenie spoločnosti

Generálny riaditeľ	Ing. Adelmo Benassi
Zástupca GR - Technický riaditeľ a enviromentálne projekty	Ing. Anna Makatúrová
Riaditeľ pre účtovníctvo a financie	Ing. Jozef Eliáš
Riaditeľ zneškodnenia a výroby energie	Ing. Viliam Ferencei
Riaditeľ odvozu a zneškodnenia	Ing. Kristína Priesterová
Riaditeľ obchodu a rozvoja	Ing. Ján Kopernický

Spoločnosť poverená auditom

AC AUDIT CASSOVIA s.r.o. - audítor na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1.januára 2006 až do 31.decembra 2008.

Obsah

A. ÚVOD

1. Predslov vedenia spoločnosti
2. Významné udalosti
3. Investície
4. Hospodársky výsledok
5. Vývoj stavu zamestnancov

B. VÝVOJ OBCHODNEJ ČINNOSTI

C. VÝNOSY A NÁKLADY

1. Štruktúra výnosov
2. Štruktúra nákladov
3. Rozdelenie hospodárskeho výsledku

D. VÝKAZY

1. Výkaz ziskov a strát po zdanení – skrátený
2. Súvaha – skrátená

E. PERSPEKTÍVY SPOLOČNOSTI

F. PRÍLOHY

1. Audítorská správa
2. Súvaha
3. Výkaz ziskov a strát
4. Poznámky
5. Stanovisko dozornej rady
6. Správa súladu

A. ÚVOD

KOSIT,a.s. je spoločnosť, ktorá pôsobí na trhu už od 21.2.2001 na základe projektu mesta Košice, ktoré v roku 2000 vypísalo medzinárodný tender na predaj vlastnej spaľovne ekonomickému subjektu, ktorý mal s mestom Košice založiť spoločný podnik na zber a zneškodnenie komunálneho odpadu, ako aj na letnú a zimnú údržbu.

Prehľad základných ukazovateľov spoločnosti

	Jednotka Unita	Rok 2008 Anno 2008	Rok 2007 Anno 2007
Dovoz odpadu do Spaľovne Conferimento rifiuti inceneritore	t	86 363	78 974
Zneškodnený odpad - spaľovňa Smaltimento rifiuti - inceneritore	t	62 064	60 632
Zneškodnený odpad - skládky Smaltimento rifiuti - discarica	t	34 033	24 540
Zneškodnený odpad - NO Smaltimento rifiuti - pericol.	t	736	443
Zneškodnený odpad - ostatný Smaltimento rifiuti - altri	t	18 776	31 679
Predané teplo Vendita vapore	GJ GJ	122 076	118 415
Predané druhotné suroviny Vendita materiali separ.	t	9 958	8 534
Vývoz odpadu zo spaľovne Trasporto rifiuti da incenerit.	t	19 549	13 480
Zásoba odpadu v areáli spaľovne Giacenza dei rifiuti all' inceneritore	t	13 892	8 991
Prevádzka spaľovne Gestione incener.	%	76,60	75,69
Najazdené km Percorso km	km	2 220 243	2 032 220
Prepravený odpad (materiál) Trasporto rifiuti (materiali)	t	110 958,0	104 888
Počet zamestnancov Situazione dipendenti	osoby personi	423	388

Náklady celkom Costi totale	tis. Sk mile Sk	483 479	437 329
Výnosy celkom Ricavi totale	tis. Sk mile Sk	502 761	458 294
Hospodársky výsledok za účtovné obdobie Risultato economico dell'esercizio	tis. Sk mile Sk	19 282	20 965

A.1. Predslov vedenia spoločnosti

Hospodársko-prevádzková činnosť spoločnosti v roku 2008 bola výrazne ovplyvnená nasledovnými skutočnosťami:

1. Vzniknutou finančnou krízou, ktorá výrazne zmenila podmienky najmä v oblasti separácie druhotných surovín a súčasne zasiahla aj do ďalších sfér činnosti spoločnosti.
2. Prevádzková doba a funkčnosť spaľovne a vzniknutý prebytok nezlikvidovaného odpadu – technické a kapacitné problémy so zneškodnením odpadu.
3. Regulácia týkajúca sa cien služieb letnej a zimnej údržby, nízke objemy výkonov zimnej údržby.

Všetky uvedené skutočnosti mali negatívny vplyv na dosiahnutý HV spoločnosti. Prevádzka a funkčnosť K1 kotla spaľovne je značne obmedzená kapacitne ako aj technologicky. V priebehu roku 2008 sa nepodarilo zrealizovať pripravovanú investíciu na výrobu elektrickej energie a tepla, z dôvodu zmeny technického riešenia pripravovanej investície. V priebehu roku 2008 bol objem investícií nižší oproti r. 2006 o 43 412tis.Sk a dosiahol úroveň 71 910 tis.Sk., s čím súviselo aj splácanie aktuálne prebiehajúcich 4 úverov. V priebehu roku nedošlo k výrazným zmenám v oblasti odpredaja neefektívneho majetku. Spoločnosť pokračovala v reorganizácii a raste produktivity, s čím súvisí aj zrušenie strediska 3102 a odčlenenie strediska 3003, aj pre potreby dôkladnejšej evidencie súvisiacej s reguláciou.

Dosiahnuté výnosy v r. 2008 z predaja tovaru, výroby a ostatných činností boli na úrovni 502 761 tis.Sk, čo je o 44 767 tis.Sk viac ako v roku 2007. Celkové náklady spoločnosti boli v roku 2008 na úrovni 483 479 tis.Sk, čo bolo o 46 150 tis.Sk viac ako v roku 2007. V roku 2008 bol dosiahnutý HV vo výške 19 282 tis.Sk pred zdanením (po zdanení 14 889tis.Sk), čo je o 1 683 tis.Sk menej ako v referenčnom predchádzajúcom období.

Najväčšou mierou sa na skutočnosti vyššieho objemu dosiahnutých tržieb podpísal nárast objemu dovezeného do spaľovne o 9,4%, s čím automaticky úmerne súviseli aj rastúce variabilné náklady, ktoré vzrástli až o 14,9%. Prebytok odpadu musel byť zneškodnený na skládkách, čo bolo hlavnou príčinou zhoršeného HV za obdobie r.2008.

Výraznejší nárast, čo pozitívne ovplyvnilo HV bol v oblasti Ostatných finančných výnosov 3 950 tis. Sk, ktoré súviseli s kurzom týkajúcim sa objemu nezaplatených záväzkov a kurzom v súvislosti s prechodom na EURO.

V roku 2008 v porovnaní s rokom 2007 vzrástol objem odpadu dovezeného na spaľovňu a objemu predaného tepla. Na druhej strane, regulácia a slabá zima s nízkym objemom výkonov prehĺbila stratu dosahovanú z danej činnosti (čistenie a zimná údržba komunikácií). Spaľovňa v roku 2008 dokázala spáliť väčšie množstvo odpadu ako v roku 2007 o 2,3%, čím boli dôkladnejšie pokryté fixné náklady danej činnosti, ale na druhej strane výrazne vzrástol objem odpadu vyvezeného na skládky až o 45% oproti r.2007, čo najvýraznejšie ovplyvnilo HV.

Ing. Adelmo Benassi
generálny riaditeľ

Dr. Alberto Gerotto
predseda predstavenstva

Hlavné oblasti nárastu výnosov a súčasného nárastu nákladov sú kumulované a zobrazené v nasledovnej tabuľke.

Účet/Cont.	Názov	(A) 1-12/08	(C) skut 07
A1	TRŽBY/RICAVI	498811	457978
601	Tržby za vlastné výrobky/Vendita vapore	35 055	29905
602	Tržby z predaja služieb/Ricavi sevizi	417 752	383944
604	Tržby za tovar/Ricavi materiali	354	423
622	Aktiv.vnútroorganizač.služieb	10 788	6871
64	Ostatné prevádzkové výnosy/Vari gestione ricavi	34 862	36834
B1	VÝROBNÁ SPOTREBA (MATERIÁL)	97602	84884
501	Spotreba - materiálu/Materiali	68 478	59086
502	Spotreba - energie/Energie	28 977	25274
503	Spotreba - ostatných neskladovateľných dodávok	0	0
504	Spotreba - Predaný tovar/Materiale vendita	284	383
505	Tvorba a zúčt.opr.položiek k zásobám	-137	142
B2	VÝROBNÁ SPOTREBA (SLUŽBY)/SEVIZI	159380	144248
511	Opravy a udržiavanie/Riparazione e manutenzione	49 182	40612
512	Cestovné/Spese viaggi	364	556
513	Náklady na reprezentáciu/Spese rppresent.	364	863
518	Ostatné služby/Altri sevizi	109 470	102217
B3	OSOBNÉ NÁKLADY/COSTI DEL PERSONALE	138 081	119748
521	Mzdové náklady/Retribuzioni lorde	94 908	83711
523	Odmeny čl. orgánov spoločnosti/Compensi org. statuari	2 485	2712
524	Zákonné sociálne zabezpečenie/Contributi	30 969	26767
525	Ostatné sociálne zabezpečenie/Altri costi personale	1 070	295
527	Zákonné sociálne náklady/Altri costi person. legale	8 534	6264
528	Ostatné sociálne náklady	115	0
B4	OSTATNÉ PREVÁDZKOVÉ NÁKLADY/VARI GESTIONE	6 405	8135
53	Dane a poplatky/Tasse e contrib. vari	4 077	4046
54	Ostatné prevádzkové náklady/Vari gestione	2 327	4088
B5	ODPISY/AMMORTAMENTI	72 866	68836
551	Odpisy dlhodobého NM a HM/Ammortamenti	72 688	68836
55	Tvorba rezerv a opravných položiek/Risevi e correttivo	0	0
HV PREVÁDZKOVÝ/RISULTATO OPERATIVO LORDO		24 655	32 127
A2	OSTATNÉ VÝNOSY	3 950	316
652	Zúčtovanie zákonných rezerv	0	0
654	Rezervy/Risevi	0	0
659	Zúčtovanie ostat.oprav.polož.	0	0
66	Ostatné finančné výnosy/Ricavi finanziari	3 950	316
B6	FINANČNÉ NÁKLADY/FINANZIARI COSTI	9 324	11478
561	Predané cenné papiere a podiely	178	
562	Úroky/Interessi	8 253	10231
563	Kurzové straty/Cambio deficit	255	599
568	Ostatné finančné náklady/Altri finanziari costi	638	648
HV Z FINANČNEJ ČINN./FINANZIARI OPERATIVO LORDO		-5 374	-11162
	VNÚTROPODNIK.OPERÁCIE	0	0
8	Vnútropod. N.	6 421	8188
9	Vnútropod.V	6 421	8188
A	TRŽBY/RICAVI	509 182	466 482
B	NÁKLADY/COSTI	489 900	445 517
HV / OPERATIVO LORDO		19 282	20 965

A.2. Významné udalosti

V stručnosti zhrnuté významné udalosti v priebehu roku 2008:

- Zmena majiteľov spoločnosti KOSIT,a.s. - dňa 25.3.2008 kúpila spoločnosť 4 ITALY S.r.l. ENERGY & ENVIRONMENT, Modena 15 % akcií od spoločnosti HOOCH a.s. Košice.
- V priebehu roku 2008 spoločnosť KOSIT,a.s. na základe vypracovaného projektu získala príspevok z recyklačného fondu na výstavbu skladov oleja.
- V oblasti obchodu a rozširovania siete poskytovaných služieb sa v priebehu roku 2008 podpísala zmluva so spoločnosťou AHOLD Retail Slovakia, prevádzkujúcou predajnú sieť obchodov Hypernova a Albert. Spoločnosť Kosit,a.s. na základe predneternej zmluvy poskytuje komplexnú službu spojenú s nakladaním s odpadom v sieti 11tich obchodných domoch.
- Odpredaj dcérskej spoločnosti Kosit servis,s.r.o. so ZI - 200tis.Sk
- Vybudovanie a revitalizácia novej triediacej linky na triedenie plastov v areáli drvičky odpadov.
- Zmeny v sociálnych oblastiach zamestnancov – posilnenie ich práv s čím súvisel aj podpis novej kolektívnej zmluvy .
- V súvislosti s priebežnou reštrukturalizáciou a zvyšovaním efektívnosti - odpredaj nepotrebnéj nehnuteľnosti v Košickej Novej Vsi.
- Dokončenie projektu monitorovania pohybu vozidiel a spotreby PHM prostredníctvom GPS systému, čím sa takmer minimalizovali problémy súvisiace s PHM.

ÚČASŤ V SPOLOČNOSTIACH

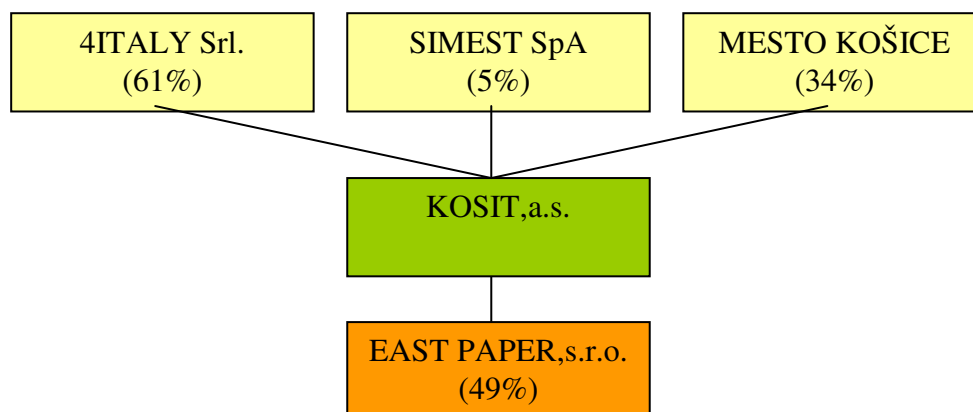
East Paper, s.r.o.

Základné Imanie 9 500 000 Sk

Podiel v spol. 49%

Hlavná aktivita triedenie a spracovanie separovaného papiera a kartónu; predaj spracovaného materiálu

CELKOVÁ AKCIONÁRSKA ŠTRUKTÚRA



A.3. Investície

Prehľad investičných výdavkov podľa jednotlivých druhov aktivít za rok 2008 a porovnanie s rokom 2007.

	2008	2007	2008/2007
Softvér	0	338	- 100%
Software			
Stavby	15 193	48 567	- 69%
Fabbricati			
Dopravné prostriedky	27 982	33 614	- 17%
Automezzi			
Stroje, prístroje, zariadenia	16 219	9 544	+ 70%
Impianti, macchinari, attrezzature			
Kontajnery	12 516	21 096	- 40%
Contenitori			
Ostatné	0	2 163	- 100%
Vari			
Spolu	71 910	115 322	- 38%
Totale			

V priebehu roku 2008 bolo realizovaných o 38% investícií menej, pričom s týmto trendom sa počíta aj v roku 2009. Bolo to spôsobené potrebou finalizovania splácania 4 prebiehajúcich úverov na minuloročné investície a stabilizovanie spoločnosti a vytvorenie rezervy na nové veľké investície týkajúce sa Priemyselného plánu rozvoja spoločnosti - výstavby turbíny a ekologizácie K2.

V priebehu roka 2008 boli najväčšie investície na strediskách 2002 Zber a odvoz odpadu a 4002 – Spaľovňa.

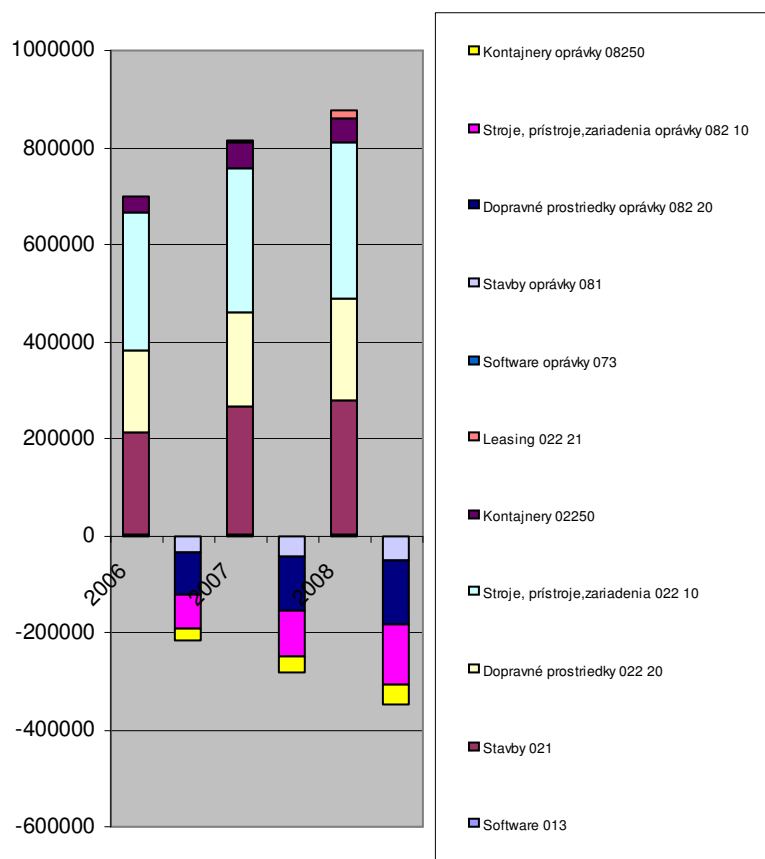
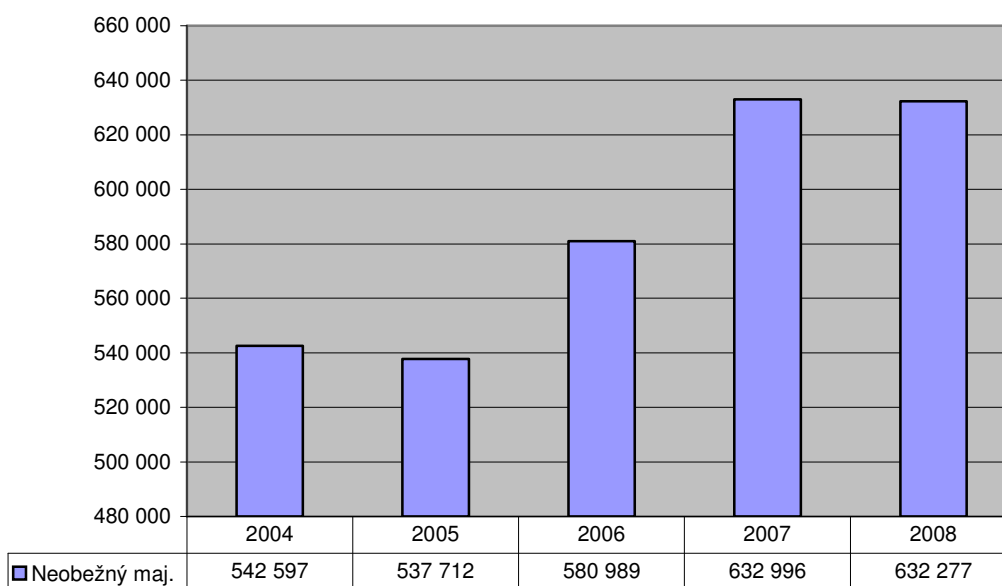
Na stredisku 2002 – Zber a odvoz odpadu - predstavovali investície hodnotu 28,4 mil.Sk a boli prevažne v oblasti nákupu kontajnerov, sônd na meranie PHM a vozového parku - nákladného automobilu MAN s ramenovým nakladačom, komunálneho vozidla MAN s nadstavbou FAUN, ramenového nakladača NKR 130 Mercedes Benz a nákladného automobilu Mercedes Benz , MAN hákového nakladača.

Na stredisku 4002 – Spaľovňa odpadov – predstavovali investície celkom hodnotu 19,2mil.Sk. Patrili tam prevažne investície na rekonštrukciu výsypnej plošiny, odškvarovne, úpravu kotla K1 a zariadenia čistenie spalín.

V nasledujúcej tabuľke je znázornený vývoj hmotného, nehmotného a finančného majetku. Najväčší podiel predstavujú stroje, prístroje a zariadenia hodnotu 320 695 tis.Sk, čiže 51% podiel. V roku 2008 Celkový objem majetku poklesol o 0,1%, čiže objem investícií nepokryl morálne opotrebenie majetku spoločnosti. V nasledovných tabuľkách je zobrazený vývoj celkového neobežného majetku ako aj jeho štruktúra.

Neobežný majetok

* v tis.Sk



A.4. Hospodársky výsledok

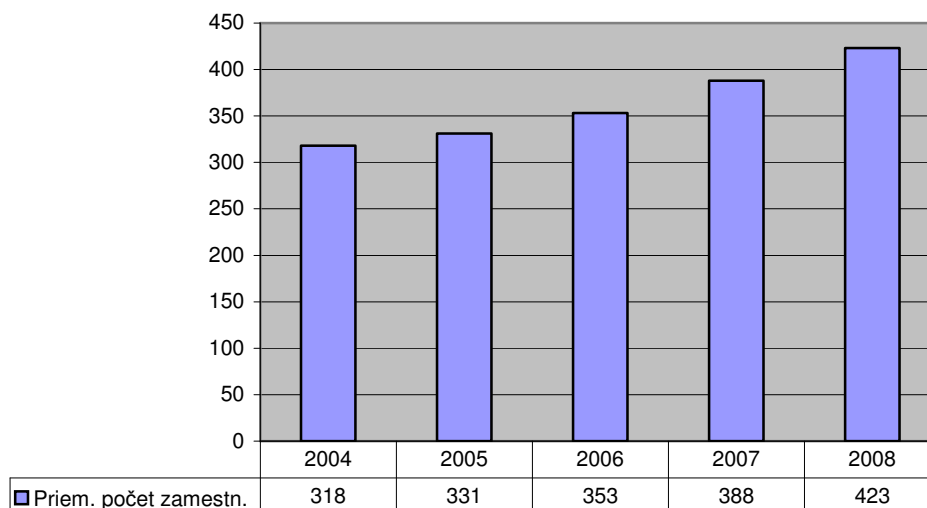
Nasledovná tabuľka uvádza štruktúru dosiahnutého HV a jeho vývoj v priebehu rokov 2007-2008.

	r.2008	r.2007	r.2006
Prevádzkový hospodársky výsledok <i>Margine operativo lordo</i>	24 655 tis.Sk	32 127 tis.Sk	30 755 tis.Sk
Hospodársky výsledok z finančných operácií <i>Risultato delle operazioni finanziarie</i>	- 5 374 tis.Sk	-11 162 tis.Sk	-8 129 tis.Sk
Mimoriadny hospodársky výsledok <i>Risultato delle operazioni straordinarie</i>	0	0 tis.Sk	0 tis.Sk
Rozdiel (risultato lordo)	19 282 tis.Sk	20 965 tis.Sk	22 626 tis.Sk
Daň z príjmov za bežnú činnosť <i>Imposte sul reddito</i>	4 392 tis.Sk	5 740 tis.Sk	305 tis.Sk
- splatná	4 371 tis.Sk	5 388 tis.Sk	4 722 tis.Sk
- odložená (differita)	21 tis. Sk	352 tis.Sk	4 447 tis.Sk
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie (zisk) <i>Risultato economico dopo le imposte (utile)</i>	14 889 tis. Sk	15 225 tis. Sk	13 457 tis.Sk

A.5. Vývoj stavu zamestnancov

	k 31.12.2008	k 31.12.2007	k 31.12.2006
Zamestnanci na dobu neurčitú <i>Dipendenti a tempo indeterminato</i>	255	218	207
Zamestnanci na dobu určitú <i>Dipendenti a tempo determinato</i>	212	232	191
SPOLU TOTALE	467	450	398
Dohody – externí spolupracovníci <i>Contratti di collaborazione</i>	3	2	4

VÝVOJ PRIEMERNÉHO POČTU ZAMESTNANCOV

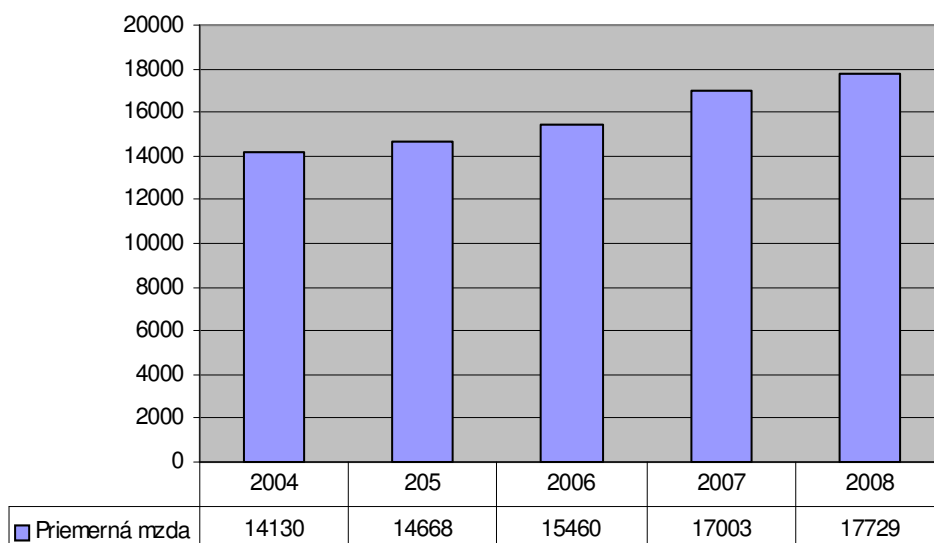


Stav zamestnancov v spoločnosti KOSIT,a.s. v priebehu roka kolíše, v dôsledku realizácie veľkého objemu sezónnych prác. Naväčšie výkyvy v stavoch zamestnancov počas roka sú na strediskách 2002– Zber a odvoz odpadu – výkyvy dosiahli v priebehu roka 2008 hodnotu 14% (rozdiel max./min.) a 3002 – Čistota a zimná údržba – výkyvy dosiahli v roku 2008 hodnotu 49% (rozdiel max./min.). Na ostatných strediskách je vývoj v priebehu roka stabilný a prispôbený aktuálnej situácii odbytu.

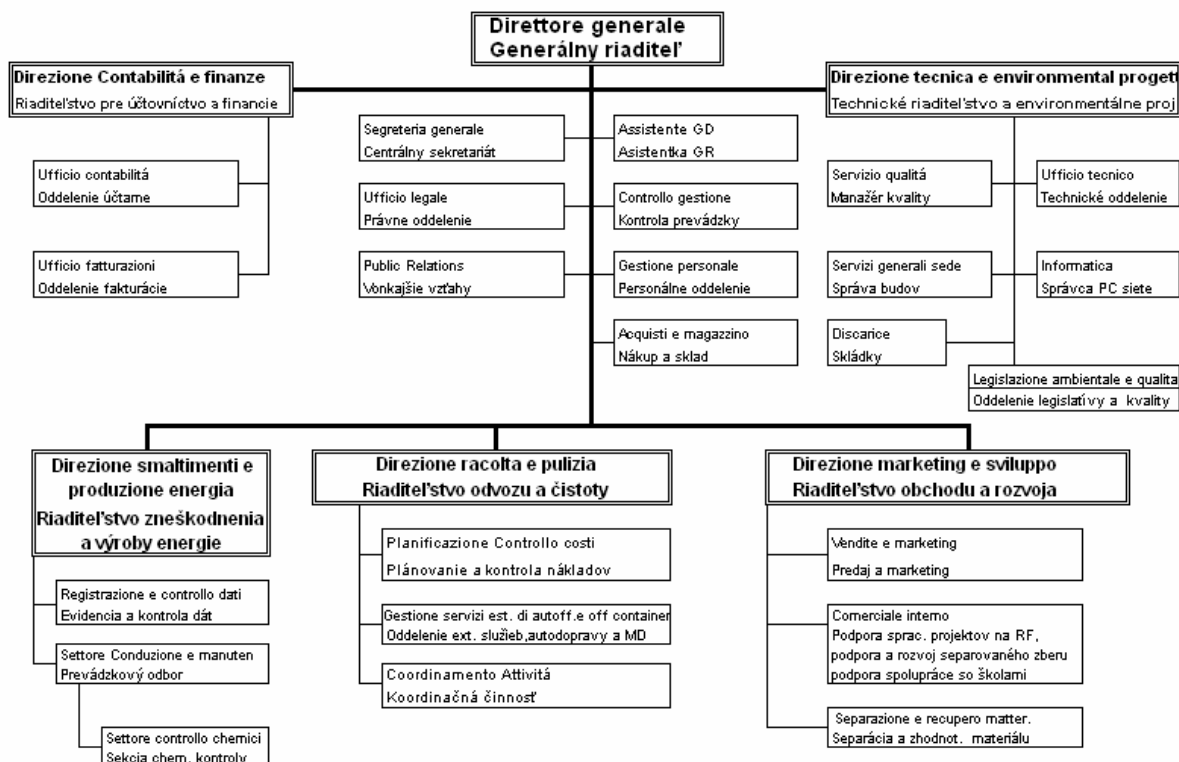
V roku 2008 v porovnaní s rokom 2007 výraznejšie vzrásoł počet zamestnancov na dobu neurčitú, čo vyplýva zo Zákonníka práce, v rámci ktorého je možné predĺžiť dobu určitú len raz.

Priemerná mzda vzrástla v roku 2008 približne o 4,3% oproti roku 2007.

VÝVOJ PRIEMERNEJ MZDY ZAMESTNANCOV



ORGANIZAČNÁ ŠTRUKTÚRA



B. VÝVOJ OBCHODNEJ ČINNOSTI

Oblasti pôsobenia spoločnosti KOSIT,a.s. v roku 2008:

Hlavné aktivity

- zber, zvoz a zneškodnenie odpadu
- čistenie verejných komunikácií a verejných priestranstiev vrátane zimnej a letnej údržby
- predaj pary
- predaj vyseparovaných druhotných surovín

Doplňkové aktivity

- opravy ciest a chodníkov
- dopravné značenie
- asfaltárske práce
- enviromentálne poradenstvo, poradenstvo v oblasti podnikania
- podnikanie v oblasti nakladania s odpadom a nakladania s nebezpečným odpadom
- prenájom chemických WC

Prehľad dosiahnutých tržieb a ich porovnanie z hlavných oblastí podnikania

	tis. Sk / mile Sk		
<i>Druhprevádzkových činností</i>	<i>2008</i>	<i>2007</i>	<i>Zmena</i>
<i>Ricavi – gestione</i>			<i>variazione</i>
<i>Predaj tepla</i>	35 055	29 905	+ 17%
<i>Vendita vapore</i>			
<i>Zber a odvoz odpadu</i>	175 067	159 980	+ 9%
<i>Raccoltà dei rifiuti solidi urbani</i>			
<i>Zneškodnenie odpadu</i>	173 704	158 057	+ 10%
<i>Smaltimento dei rifiuti solidi urbani</i>			
<i>Čistota a zimná údržba</i>	51 715	45 417	+ 14%
<i>Pulizia e manutenzione invernale</i>			
<i>Údržba komunikácií</i>	5 399	10 449	- 49%
<i>Manutenzione strade</i>			
<i>Ostatné služby</i>	11 867	10 041	+ 18%
<i>Servizi vari</i>			
<i>Spolu</i>	452 807	413 849	+ 9%
<i>Totale</i>			

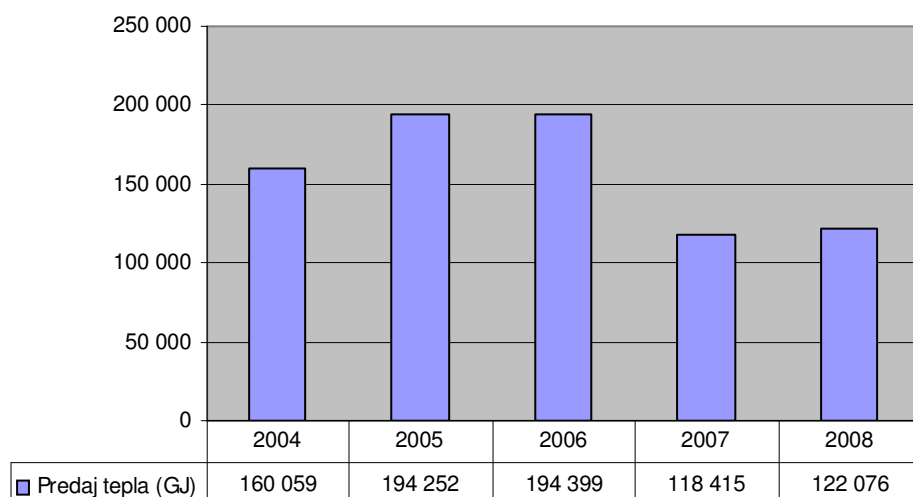
C. VÝNOSY A NÁKLADY

C.1. Štruktúra výnosov

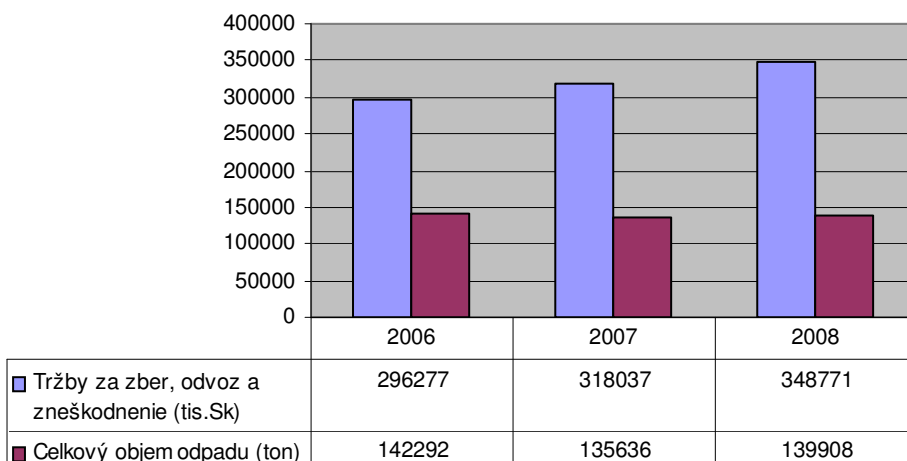
NÁZOV POLOŽKY	2008	% podiel	2007	% podiel	Zmena 07/08
Tržby za vlastné výrobky (<i>prodotti</i>)	35 055	7	29 905	6,5	+15%
Tržby za služby (<i>servizi</i>)	417 752	83,2	383 943	83,8	+8%
Tržby za tovar (<i>vendita merce</i>)	354	0	423	0	-16%
Zmena stavu majetku, aktivácia (<i>lavori interni</i>)	10 788	2,1	6 871	1,5	+36%
Ostatné prevádzkové výnosy (<i>ricavi vari</i>)	34 862	6,9	36 836	8,1	-5%
Zúčtovanie ostatných rezerv (<i>utilizzo riserve – accantonamenti</i>)	0	0	0	0	
Ostatné finančné výnosy (<i>ricavi finanziari</i>)	3 950	0,8	316	0,1	+1250%
Rezervy na kurzové straty (<i>accantonamenti differenze cambio</i>)	0	0	0	0	
Ostatné mimoriadne výnosy (<i>ricavi straordinari vari</i>)	0	0	0	0	
VÝNOSY SPOLU (<i>TOTALE RICAVI</i>)	502 761	100	458 294	100	+9,7%

Najvýraznejšie zmeny v oblasti dosiahnutých tržieb boli z predaja tepla, ktorý vzrástol o 15% oproti referenčnému obdobiu min. roku a tržieb za služby konkrétne za zber, odvoz alikvidáciu odpadu – spôsobené nárastom objemov odpadu o 9,4% čo sa prejavilo v dosiahnutých tržbách, ktoré vzrástli z 318 037tis.Sk na 348 771tis.Sk, čiže o 9,6%. Z uvedeného vyplýva, že dosiahnuté navýšenie tržieb bolo spôsobené nárastom objemu a nie nárastom jednotkových cien.

PREDAJ TEPLA / VENDITA VAPORE



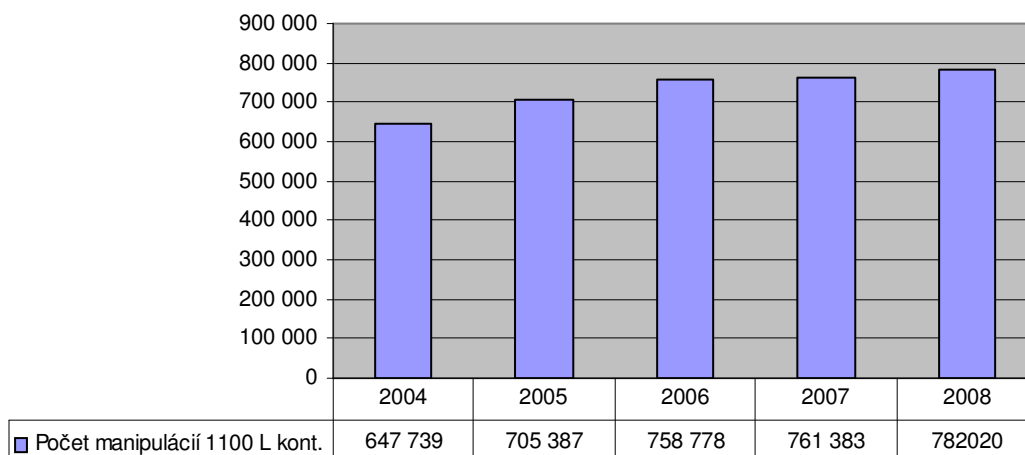
ZBER, ODVOZ A ZNEŠKODNENIE ODPADU



Daný graf nám udáva priamu úmeru rastu objemu dosahovaných tržieb za rastúci objem odpadu v porovnaní rokov 2007 a 2008.

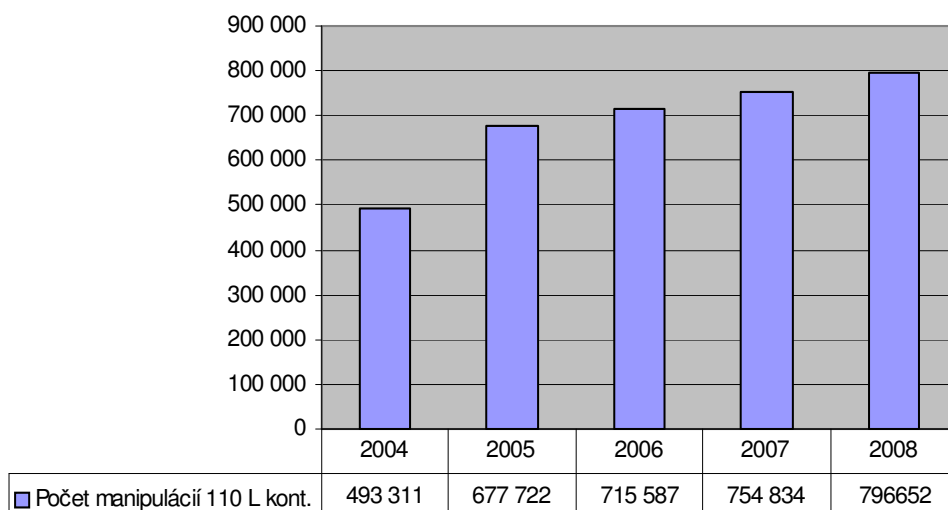
Nosnou časťou odvozu odpadu je odvoz komunálneho odpadu pomocou 1 100 L kontajnerov. Počiatočný prudší nárast sa v posledných rokoch zmiernil. Čoho dôvodom je ustálenie štandardu v Meste Košice, ako aj intenzifikácia separovaného zberu komunálneho odpadu.

ODVOZ 1100L KONTAJNEROV / RACOLTA 1100L CONTEN.



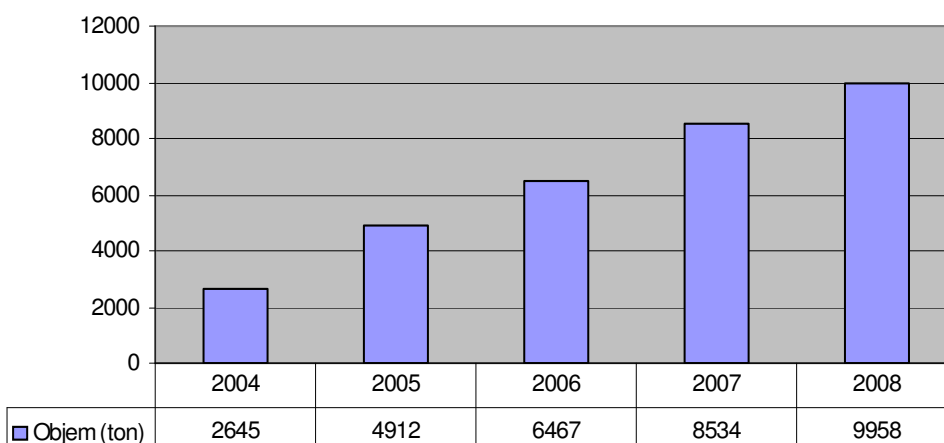
Druhou najväčšou službou v rámci odvozu odpadu je odvoz komunálneho odpadu pomocou 110L kuka nádob. Táto služba zaznamenáva každoročný nárast spojený s rozširovaním ponuky našich služieb aj do príslušných malých obcí v okolí KE.

ODVOZ 110L KONTAJNEROV / RACOLTA 110L CONTEN.



Predaj vyseparovaných zložiek odpadu rástol za posledné dva roky medziročne o 32%, ale kvôli finančnej kríze koncom minulého roka sa výnosy za predaj prepadli na absolútne minimá. Jednotkové ceny mnohých komodít spadli až na úroveň 0Sk/tonu.

PREDAJ VYSEPAROVANÝCH SUROVÍN / VENDITA MATERIALI SEPARATA



C.2. Štruktúra nákladov

NÁZOV POLOŽKY (costi)	2008	% podiel	2007	% podiel	Zmena 08/07
<i>Materiál (materiale)</i>	68 478	14,2	59 086	13,5	+15,9%
<i>Energia (energia)</i>	28 977	6,0	25 274	5,8	+14,7%
<i>Predaný tovar (merce venduto)</i>	284	0	383	0,1	-25,8%
<i>Opravná položka k zásobám (accantonamenti)</i>	-137	0	142	0	0
<i>Opravy a údržba (riparazione, manutenzione)</i>	49 182	10,2	40 612	9,3	+21,1%
<i>Náklady na cestovné (spese di viaggio)</i>	364	0	556	0,1	-34,5%
<i>Náklady na reprezentáciu (spese di rappresentanza)</i>	364	0	863	0,2	-57,8%
<i>Ostatné služby (servizi vari)</i>	109 470	22,7	102 217	23,4	+7,1%
<i>Osobné náklady (costo personale)</i>	135 597	28,1	117 036	26,8	+15,9%
<i>Odmeny členom štatutárnych orgánov (compensi amministratori)</i>	2 485	0,5	2 712	0,6	-8,4%
<i>Ostatné dane a poplatky (tasse varie)</i>	4 077	0,9	4 046	0,9	+0,8%
<i>Ostatné prevádzkové náklady (costi operativi)</i>	2 327	0,5	4 088	0,9	-0,43%
<i>Odpisy nehm. a hmot. invest. majetku (ammortamenti beni aziendali)</i>	72 688	15,0	68 836	15,7	+5,6%
<i>Tvorba rezerv a opravných položiek (riservi e accantonamenti)</i>	0	0	0	0	0
<i>Ostatné finančné náklady (proventi finanziari)</i>	9 323	1,9	11 478	2,6	-18,8%
<i>Ostatné mimoriadne náklady (costi straordinari)</i>	0	0	0	0	0
NÁKLADY SPOLU (TOTALE COSTI)	483 479	100%	437 329	100 %	+10,6%

NÁZOV POLOŽKY	2008	% z Tržieb	2007	% z Tržieb
VÝNOSY SPOLU	502 761	100 %	458 294	100 %
<i>Materiál (materiale)</i>	68 478	13,6%	59 086	12,9%
<i>Energia (energia)</i>	28 977	5,8%	25 274	5,5%
<i>Predaný tovar (merce venduto)</i>	284	0%	383	0
<i>Opravná položka k zásobám (accantonamenti)</i>	-137	0%	142	0
<i>Opravy a údržba (riparazione, manutenzione)</i>	49 182	9,8%	40 612	8,9%
<i>Náklady na cestovné (spese di viaggio)</i>	364	0%	556	0
<i>Náklady na reprezentáciu (spese di rappresentanza)</i>	364	0%	863	0
<i>Ostatné služby (servizi vari)</i>	109 470	21,8%	102 217	22,3%
<i>Osobné náklady (costo personale)</i>	138 082	27,5%	121 748	26,6%
<i>Ostatné dane a poplatky (tasse varie)</i>	4 077	0,8%	4 046	0,9%
<i>Ostatné prevádzkové náklady (costi operativi)</i>	2 327	0,5%	4 088	0,9%
<i>Odpisy nehm. a hmot. invest. majetku (ammortamenti beni aziendali)</i>	72 688	14,5%	68 836	15,0%
<i>Tvorba rezerv a opravných položiek (riservi e accantonamenti)</i>	0	0%	0	0
<i>Ostatné finančné náklady (proventi finanziari)</i>	9 323	1,9%	11 478	2,5%
<i>Ostatné mimoriadne náklady (costi straordinari)</i>	0	0	0	0
NÁKLADY SPOLU (TOTALE COSTI)	483 479	96,2%	437 329	95,4%

Pri porovnávaní úrovne dosiahnutých nákladov je potrebné brať do úvahy rentabilitu nákladov. V roku 2008 bol podiel celkových nákladov k dosiahnutým tržbám 96,2%, čo je o 0,8% horšie ako v roku 2007. Výrazný podiel nákladov v celkovej štruktúre predstavuje spotreba materiálu a energií, opravy a údržba, odpisy ako aj ostatné služby a osobné náklady.

Vývoj v spotrebe materiálu a energie a predaného tovaru je priamo napojený na dosahované výnosy 601 – Tržby za vlastné výrobky, 602 – Tržby z predaja služieb, 604 – Tržby za tovar, 622 – Aktivácia a 64 – Ostatné prevádzkové výnosy.

Výraznejší nárast bol v **spotrebe materiálu** rozdiel 0,7%, pod čo sa v najvýraznejšej miere podpísal nárast cien PHM. V roku priemerná hodnota nákupu PHM/L bola na úrovni 29,76Sk/L a v roku 2008 32,79Sk/L.

Ďalší výraznejší nárast bol v položke **ostatné služby**, kde najvyšší nárast predstavovala položka Likvidácie odpadu na skládke. Hodnota v roku 2007 bola 17 878 tis.Sk a v roku 2008 28 256 tis.Sk. Táto hodnota je limitovaná maxim. možným objemom spálenia odpadu v spaľovni. Bolo to spôsobené medziročným rastom celkového objemu odpadu ako aj existujúcou zásobou z predchádzajúceho obdobia.

V oblasti **opravy a údržby** bol nárast spôsobený prevažne údržbou opráv a údržby DHM medziročne až o 57,6%. Príčinou je aj obmedzenie investícií v priebehu roku 2008 v porovnaní s predchádzajúcim rokom. V prípade ak by sme zobrali do úvahy aj odpisy v daných rokoch je nárast podielu opráv a odpisov na tržbách rastúci z hodnoty 23,88% v roku 2007 na 24,24% v roku 2008, čo je nepriaznivý vývoj.

Osobné náklady predstavovali 27,5% podiel v roku 2008, pričom v roku 2007 to bol podiel 26,6%. Danú skutočnosť spôsobil nárast počtu zamestnancov a mierne navýšenie priemernej mzdy.

Ostatné nákladové položky boli stabilizované alebo nedošlo k ich rastu. Z danej skutočnosti vyplýva, že produktivita zamestnancov sa výrazne nezmenila medziročne.

C.3. Rozdelenie hospodárskeho výsledku

Na základe skutočných celkových výnosov a nákladov spoločnosť v roku 2008 dosiahla zisk pred zdanením r.25 a r. 45 VZaS vo výške 19 282 tis. Sk, pričom daňový základ predstavuje výšku 23.006 tis. Sk a je upravený o pripočítateľné a odpočítateľné položky. Podrobnejší prehľad sa nachádza v nasledovnej tabuľke.

	2008 Základ dane tis Sk	2007 Základ dane tis Sk
Výsledok hospodárenia pred zdanením - r.25 a r. 45 VZaS - Zisk pred zdanením	19 282	20 965
Pripočítat. položky (daňovo neuznané nákl)	32 347	49 311
Odpočít. položky (výnosy nepodlieh. dani)	-28 623	-41 920
Upravený základ dane	23 006	28 356
% Dane z príjmov práv.osôb	19%	19%
Splatná daň r. 47 VZaS	4 371	5 388
Odložená daň - r. 48 VZaS	21	352
Celková vykázaná daň - r. 46 VZaS	4 392	5 740
Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti r. 25 + r. 45 - r. 46	14 889	15 225

Účtovný zisk po zdanení vo výške 14 889,3 tis. Sk sa použije na tvorbu rezervného fondu (1 488,9 tis. Sk) a zvyšok, t. j. 13.400,4 tis. Sk bude rozdelený v zmysle rozhodnutia akcionárov.

Návrh na rozdelenie hospodárskeho výsledku v schvaľovacom konaní

tis. Sk / mile Sk

	2008	2007
<i>Povinný prídel do rezervného fondu (Fondo di Riserva Legale)</i>	1 488,9	1 522,5
<i>Vysporiadanie straty z roku 2001 (Copertura della perdita del 2001)</i>	-	-
<i>Prídel do sociálneho fondu</i>	-	-

<i>(Fondo sociale)</i>		
Nerозdelený zisk	13 400,4	6 851,4
<i>(Utile da distribuire)</i>		
Dividendy	0	6 851,4
<i>(Dividendi)</i>		
Celkom (totale)	14 889,3	15 225,3

D. VÝKAZY

D.1. Výkaz ziskov a strát po zdanení - skrátený

		2008	2007
I.	Tržby za predaj tovaru (<i>ricavi vendita merce</i>)	354	423
A.	Náklady vynaložené na predaný tovar (<i>costi</i>)	284	383
+	Obchodná marža (<i>margin</i>)	70	40
II.	Výroba (<i>produzione</i>)	463 595	420 720
B.	Výrobná spotreba (<i>costi della produzione</i>)	256 699	228 749
+	Pridaná hodnota (<i>valore aggiunto</i>)	206 966	192 011
C.	Osobné náklady (<i>costo del personale</i>)	138 081	119 748
D.	Dane a poplatky (<i>imposte e tasse</i>)	4 077	4 046
E.	Odpisy nehm. a hmot. invest. majetku (<i>Ammortamenti beni aziendali</i>)	72 687	68 836
III.	Tržby z predaja investičného majetku (<i>Ricavi vendita beni d'investimento</i>)	2 924	3 121
VI.	Ostatné prevádzkové výnosy (<i>ricavi operativi</i>)	31 938	33 713
I.	Ostatné prevádzkové náklady (<i>costi operativi</i>)	1 565	643
*	Prevádzkový hospodársky výsledok (<i>margin operativo lordo</i>)	24 655	32 127
X.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku (<i>proventi e oneri finanziari</i>)	0	0
XII.	Výnosové úroky (<i>interessi attivi</i>)	7	7
N.	Nákladové úroky (<i>interessi passivi</i>)	8 253	10 231
XIII.	Kurzové zisky (<i>utili di cambio</i>)	3 942	309
O.	Kurzové straty (<i>perdite cambio</i>)	254	599
XIV.	Ostatné finančné výnosy (<i>ricavi finanziari vari</i>)	0	0
P.	Ostatné finančné náklady (<i>costi finanziari vari</i>)	638	648
*	Hospodársky výsledok z finančných operácií (<i>Risultato economico operazioni finanziarie</i>)	-5 374	-11 162
T.	Daň z príjmov za bežnú činnosť (<i>imposte</i>)	4 392	5 740
**	Hospodársky výsledok za bežnú činnosť (<i>Risultato economico operativo</i>)	14 889	15 225
XVI.	Mimoriadne výnosy (<i>Ricavi straordinari</i>)	0	0
*	Mimoriadny hospodársky výsledok (<i>Risultato economico straordinario</i>)	0	0
***	Hospodársky výsledok za účtovné obdobie (<i>Risultato economico dell'esercizio</i>)	14 889	15 225

D.2. Súvaha - skrátená

AKTÍVA		2008	2007
	AKTÍVA CELKOM (<i>ATTIVI TOTALE</i>)	747 931	779 295
A.	Pohľadávky za upísané vlastné imanie <i>(Crediti verso soci – capitale sociale)</i>	0	0
B.	Neobežný majetok (<i>Attivo fisso</i>)	632 276	632 996
B.I.	Dlhodobý nehmotný majetok <i>(Immobilizzazioni immateriali)</i>	283	891
B.II.	Dlhodobý hmotný majetok <i>(Immobilizzazioni materiali)</i>	626 558	626 721
B.III.	Dlhodobý finančný majetok <i>(Immobilizzazioni finanziarie)</i>	5 435	5 384
C.	Obežný majetok (<i>Attivo circolante</i>)	114 566	144 945
C.I.	Zásoby (<i>Rimanenze magazzino</i>)	6 290	6 364
C.III.	Krátkodobé pohľadávky (<i>crediti a breve termine</i>)	103 641	157 120
C.IV.	Finančné účty (<i>Cassa e crediti verso banche</i>)	4 635	-18 539
D.	Časové rozlíšenie (<i>Ratei e risconti</i>)	1 089	1 354

PASÍVA		2008	2007
	PASÍVA CELKOM (<i>PASSIVI TOTALE</i>)	747 931	779 295
A.	Vlastné imanie (<i>Patrimonio netto</i>)	439 851	431 584
A.I.	Základné imanie (<i>Capitale sociale</i>)	400 000	400 000
A.V.	Hospodársky výsledok bežného účtovného obdobia <i>(Risultato economico d' esercizio)</i>	14 889	15 225
B.	Závazky (<i>Debiti</i>)	279 106	313 450
B.I.	Rezervy (<i>Riserve</i>)	22 713	19 134
B.II.	Dlhodobé záväzky (<i>debito a lungo termine</i>)	20 312	19 126
B.III.	Krátkodobé záväzky (<i>debiti a breve termine</i>)	96 740	112 872
B.IV.	Bankové úvery a výpomoci (<i>debiti verso banche</i>)	139 341	162 318
C.	Časové rozlíšenie (<i>spese, incassi futuri</i>)	28 974	34 261

E. PERSPEKTÍVY SPOLOČNOSTI A PROGRAMY 2009

Rok 2009 bude pre spoločnosť rokom stabilizácie s ohľadom na finančné inštitúcie a prípravy na objemné investície, ktoré sa budú realizovať v nasledujúcich rokoch. V priebehu roku 2009 sa plánuje realizácia investícií v objeme 21 660 tis.Sk, čo je výrazný pokles oproti skutočne realizovaným investíciám v roku 2008 v objeme 69 285tis.Sk. Je to nepriamym prejavom finančnej krízy, kedy spoločnosť viac zvažuje riziká efektivity nových investícií, ktoré boli realizované aj v prechádzajúcich rokoch.

Ciele spoločnosti:

- dosahovanie úspor pri zneškodňovaní odpadu,
- efektívne využívanie baličky odpadov s plánom balenia 12tis. ton odpadu za rok,
- zvyšovanie efektivity výkonových a priamych réžijných stredísk s podmienkou zlepšenia HV za dané strediská. V danej súvislosti sa v roku 2009 vytvorí nové stredisko 3003 – Stredisko čistoty a zimnej údržby – ručného čistenia s cieľom zefektívnenia a lepšieho sledovania jednotlivých nákladových položiek,

- zvyšovanie výnosov prostredníctvom získania nových zákazníkov, reorganizáciou obchodného oddelenia, poskytovaním tradičných služieb na nových územiach, účasťou na verejných súťažiach vypísaných počas roka a rozvojom nových obchodných aktivít,
- realizácia prípravných fáz Plánu rozvoja spoločnosti schváleného v roku 2006,
- efektívne reagovanie na prebiehajúcu finančnú krízu, ktorá postihla v podmienkach podnikania spoločnosti KOSIT, a.s. hlavne oblasť separácie druhotných surovín,
- ukončiť projekt vybudovania alebo odkúpenia skládky odpadov,
- expanzia do iných miest a realizácia služieb – využitie skúseností a technológií.

F. PRÍLOHY

F.1. Audítorská správa

F.2. Súvaha

F.3. Výkaz ziskov a strát

F.4. Poznámky

F.5. Stanovisko dozornej rady

F.6. Správa súladu

V Košiciach, 23.2.2009

Vypracoval: Ing. Eliáš J. – riaditeľ pre účtovníctvo a financie
Ing. Kochan P. – manažer kontrolingu