



VÝROČNÁ SPRÁVA KOSIT, a.s.
RELAZIONE ANNUALE KOSIT, a.s.
2009



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 31.12.2009
Talianski spoločníci	66%	8 762 952 EUR
4 - ITALY ENERGY & ENVIRONMENT S.R.L.	61%	8 099 092 EUR
SIMEST S.p.A	5%	663 860 EUR
Slovenskí spoločníci	34%	4 514 248 EUR
Mesto Košice	34 %	4 514 248 EUR

Počet akcií 40 000, listinné
Menovitá hodnota 331,93 EUR
Základné imanie 13 277 200 EUR (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 ográny

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. Alvis Gerotto od 6.7.2006
člen	Ing. Peter Cengel od 6.5.2003
člen	Ing. Ľubomír Veme od 23.6.2008
Dozorná rada	
predseda	Ing. Jozef Filipko od 12.3.2009
predseda	Ing. Peter Bajus do 12.3.2009
člen	Alessandro Danesin od 6.7.2006
člen	Peter Ďurica do 18.3.2009
člen	Milan Pilát od 28.3.2008
člen	Branislav Dudáš od 28.3.2008

Spoločnosť poverená auditom

AC AUDIT CASSOVIA s.r.o. - audítor na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1.januára 2009 až do 31.decembra 2011.

Obsah

A. ÚVOD

1. Predslov vedenia spoločnosti
2. Významné udalosti
3. Účasť v spoločnostiach
4. Celková akcionárska štruktúra
5. Organizačná štruktúra spoločnosti
6. KOSIT, a.s. a životné prostredie

B. HOSPODÁRENIE SPOLOČNOSTI

1. Hospodársky výsledok
2. Vývoj obchodnej činnosti
3. Investície
4. Ľudské zdroje
5. Štruktúra výnosov
6. Štruktúra nákladov
7. Rozdelenie zisku

C. VÝKAZY

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

D. 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 komunikácií.

Prehľad základných ukazovateľov spoločnosti

	Jednotka Unita	2008	2009	2009/2008
Dovoz odpadu do Spaľovne Conferimento rifiuti inceneritore	t	86 363	84 397	98
Zneškodnený odpad - spaľovňa Smaltimento rifiuti - inceneritore	t	62 064	70 637	114
Zneškodnený odpad - skládka Smaltimento rifiuti - discarica	t	34 033	18 311	54
Zneškodnený odpad - NO Smaltimento rifiuti - pericol.	t	736	311	42
Predané teplo Vendita vapore	GJ	122 076	55 961	46
Predané druhotné suroviny Vendita materiali separ.	t	9 958	10 558	106
Vývoz odpadu zo spaľovne Trasporto rifiuti da incenerit.	t	19 549	19 492	100
Zásoba odpadu v areáli spaľovne Giacenza dei rifiuti all' inceneritore	t	13 892	8 022	58
Prevádzka spaľovne Gestione incener.	%	77	84	109
Najazdené km Percorso km	km	2 220 243	2 163 082	97
Prepravený odpad (materiál) Trasporto rifiuti (materiali)	t	110 958	109 927	99
Počet zamestnancov Situazione dipendenti	osoby personi	423	407	96
Náklady celkom Costi totale	tis. EUR mile EUR	16 049	14 896	93
Výnosy celkom Ricavi totale	tis. EUR mile EUR	16 689	15 639	94
Hospodársky výsledok za účtovné obdobie Risultato economico dell'esercizio	tis. EUR mile EUR	640	743	116

A.1. Predslov vedenia spoločnosti

KOSIT, a.s. patrí medzi najväčšie spoločnosti na území košického a prešovského kraja v oblasti nakladania s odpadmi. Zabezpečuje služby pre viac ako 264 tis. obyvateľov a viac, ako 1,3 tis. podnikateľských a ostatných subjektoch. Na trhu pôsobí už desiaty rok a neustále si upevňuje a udržiava popredné miesto vo svojej oblasti. Spoločnosť je držiteľom certifikátov integrovaného manažérskeho systému ISO 9001 a ISO 14000 od roku 2007.

Okrem hlavnej činnosti zabezpečuje aj údržbu komunikácií, výrobu pary, predaj druhotných surovín a prenájom kontajnerov.

V rámci rozširovania činnosti bol úspešne rozbehnutý projekt zberu a zhromažďovania opotrebovaných ropných olejov, na čo boli využité prostriedky Recyklačného fondu.

V oblasti zvyšovania environmentálneho povedomia okrem tradičných podujatí, aktivít a produktov, ako sú „Modelové školy“, akcie „Triedme odpad“, „Environmentálna olympiáda“, časopis „Separáčik“, súťaž „Moja škola separuje s Ježkom Separkom“, bola dominantnou činnosťou Centra environmentálnej výchovy (CEV), ktoré navštívilo vyše 5 tisíc návštevníkov. S CEV sme sa zapojili do súťaže „Inovatívny čin roka 2008“, „Zlatý mravec“ a v súťaži o „Národnú podnikateľskú cenu za životné prostredie v SR 2009“ sme získali 3. miesto. Následne sme boli nominovaní do európskej súťaže „EBAE“ a čakáme na výsledky umiestnenia.

Hospodársko-prevádzková činnosť spoločnosti v roku 2009 bola výrazne ovplyvnená nasledovnými skutočnosťami:

1. Pretrvávajúca finančná kríza, ktorá výrazne zmenila podmienky najmä v oblasti separácie druhotných surovín a súčasne zasiahla aj do ďalších sfér činnosti spoločnosti.
2. Pokles predaja tepla najväčšiemu odberateľovi – Teplárni Košice.
3. Rozvoj nových aktivít v oblasti regiónu Prešov.
4. Odkúpenie podielu v skládke Sirník.

Prvé dve skutočnosti mali negatívny vplyv na dosiahnutý HV spoločnosti. Ďalšie dve skutočnosti boli pozitívne a aj v budúcnosti budú mať pozitívny vplyv na činnosť spoločnosti.

Dosiahnuté výnosy v r. 2009 z predaja tovaru, výroby a ostatných činností boli na úrovni 15 639 tis. EUR, čo je o 1 050 tis. EUR menej ako v roku 2008. Celkové náklady spoločnosti boli v roku 2009 na úrovni 14 896 tis. EUR, čo bolo o 1 153 tis. EUR menej ako v roku 2008. V roku 2009 bol dosiahnutý HV vo výške 743 tis. EUR pred zdanením (po zdanení 646 tis. EUR), čo je o 103 tis. EUR viac ako v referenčnom predchádzajúcom období.

V priebehu roku 2009 bol objem investícií nižší oproti r. 2008 o 200 tis. EUR a dosiahol úroveň 3 187 tis. EUR, s čím súviselo aj splácanie aktuálne prebiehajúcich 4 úverov.

Hlavným strategickým cieľom spoločnosti v nasledujúcom období je investícia do obnovy druhého kotla na termické zneškodňovanie odpadov, vybudovanie ďalšieho zariadenia na čistenie spalín a výstavbu turbíny na výrobu elektrickej energie. Táto investícia zabezpečí väčšiu prevádzkovú bezpečnosť, zvýšenie kapacity zneškodňovania odpadov a efektívnejšiu prevádzku celého procesu zneškodňovania odpadov.

Ďalšími strategickými cieľmi KOSIT, a.s. v nasledujúcom období sú:

- udržanie dominantného postavenia na trhu
- zabezpečenie dostatočných kapacít na poskytovanie kvalitných služieb
- efektívne využitie potenciálu nachádzajúceho sa v odpadoch
- rozvoj nových aktivít v odpadovom hospodárstve

Dr. Alvis Gerotto
generálny riaditeľ

A.2. Významné udalosti

V stručnosti zhrnuté významné udalosti v priebehu roku 2009:

- Prechod na novu menu EURO od 1.1. 2009
- Prerušenie dodávky pary pre Tepláreň Košice od 5.3.2009 – nedošlo k podpisu zmluvy
- Úspešné verejné prejednanie v konaní EIA na projekt zariadenia na čistenie spalín druhej spaľovacej linky 19.03.2009
- Pozitívny integrovaný dohľadový audit SGS na ISO 29.05.2009
- Zriadenie strediska Prešov od 1.7.2009
- Odkúpenie 30 % podielu skládky Sirmík od 13.7.2009
- Zahájenie prevádzky zberného miesta ropných produktov a elektronického odpadu od 1.9.2009
- Zmena na poste generálneho riaditeľa od 15.11.2009
- Úspešné verejné prejednanie v konaní EIA na projekt kotla druhej spaľovacej linky 15.12.2009
- Podpísanie novej Kolektívnej zmluvy od 17.12.2009
- Príprava na zavedenie mýtného systému pre vozidlá nad 3,5 t od 1.1.2010

A.3. Účasť v spoločnostiach

East Paper, s.r.o.

Základné Imanie 315 342,229304 EUR

Podiel v spol. 49 %

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

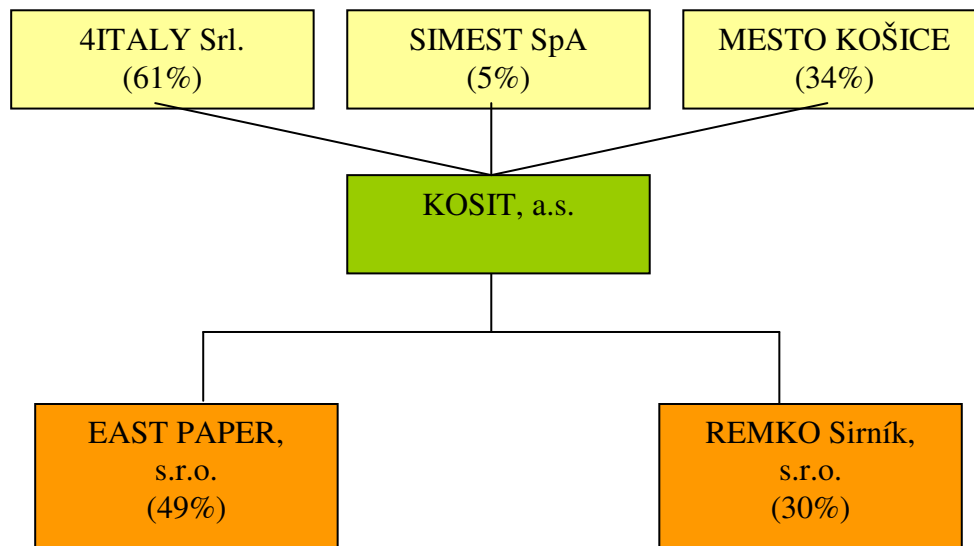
REMKO Sirmík, s.r.o.

Základné Imanie 6 639 EUR

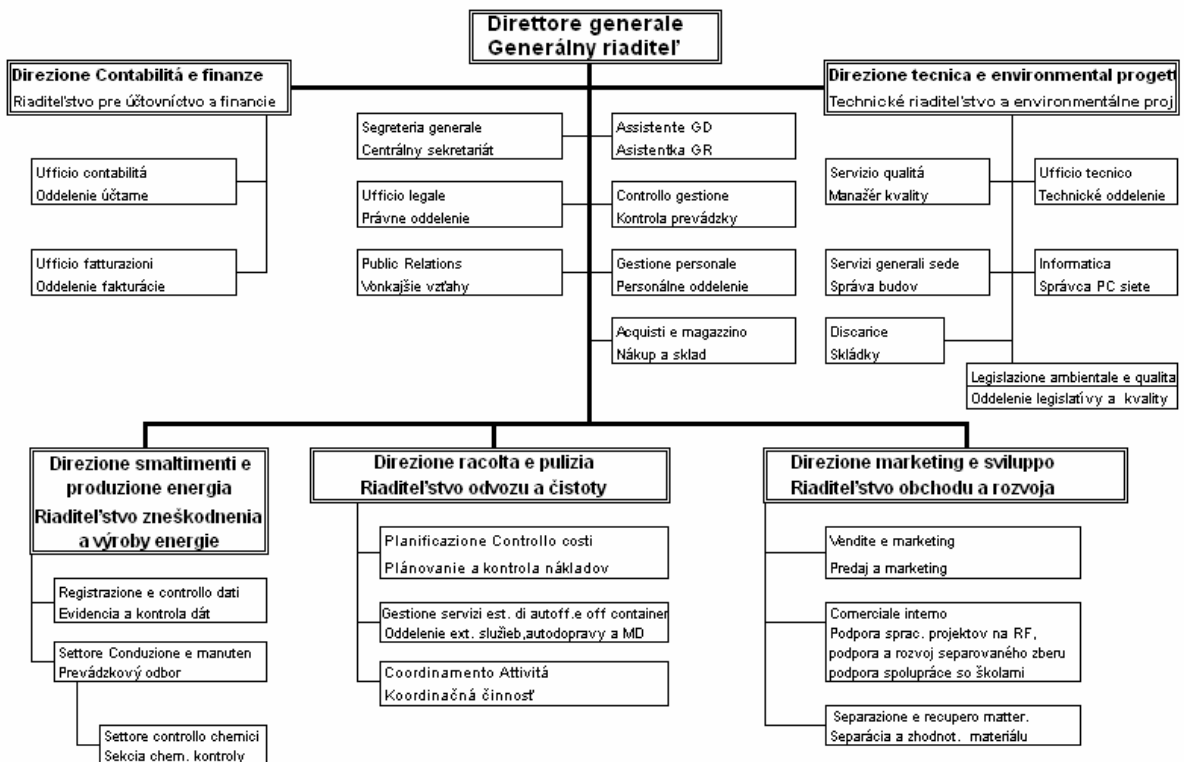
Podiel v spol. 30 %

Hlavná aktivita skládkovanie nie nebezpečných odpadov

A.4. Celková akcionárska štruktúra



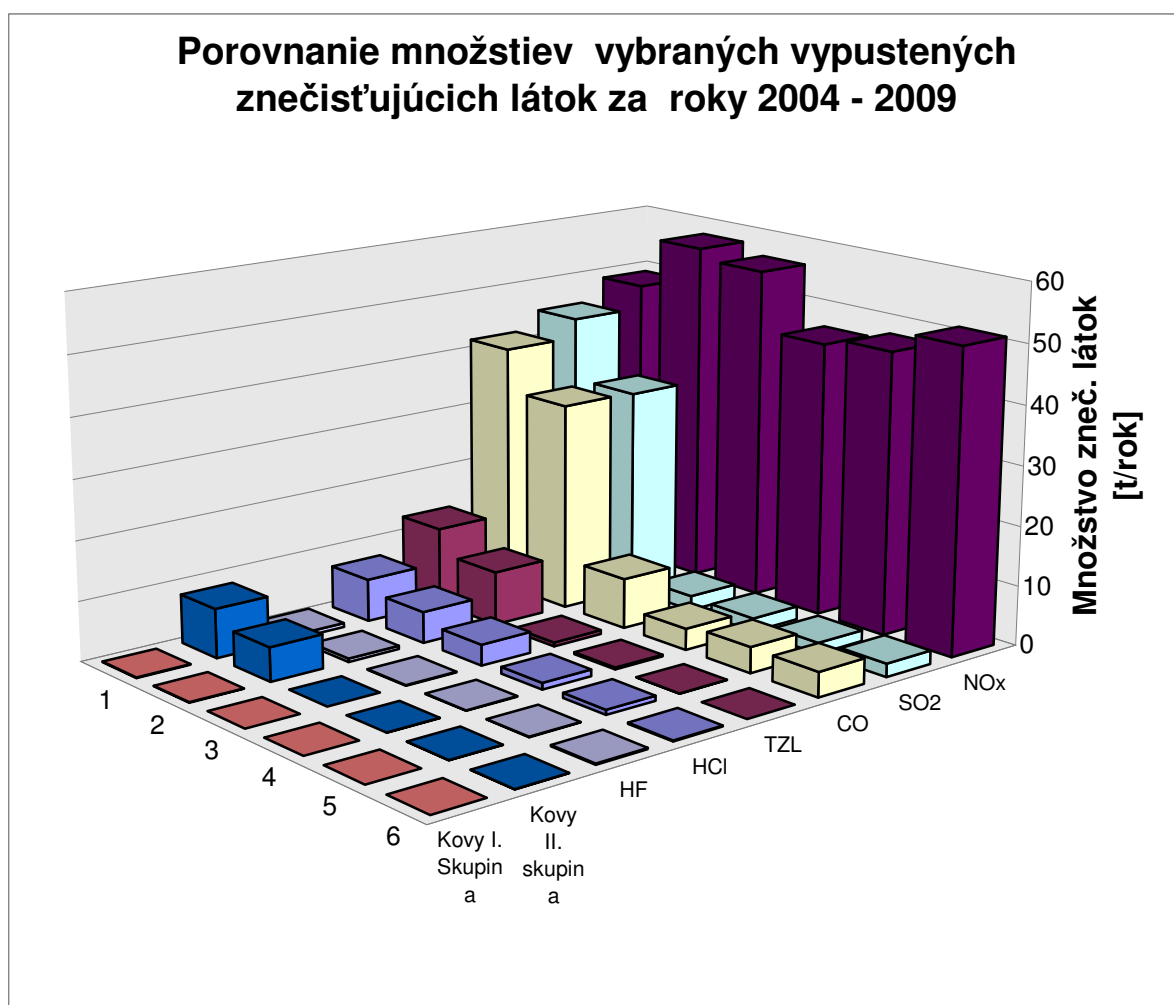
A.5. Organizačná štruktúra spoločnosti



A.6. KOSIT, a.s. a životné prostredie

KOSIT a.s. v súlade so svojimi záväzkami stavajúc do stredu svojho záujmu **ochranu zdravia človeka** a jeho **prostredia**, naplňajúc svoje environmentálne ciele a požiadavky platnej environmentálnej legislatívy v roku 2005 inštalovala nové zariadenie na čistenie spalín. Po uvedení zariadenia na čistenie spalín do trvalej prevádzky došlo k dramatickému poklesu množstva vypúšťaných znečisťujúcich látok do ovzdušia. Množstvá vypustených znečisťujúcich látok sú uvedené v nasledovnej tabuľke a grafe

	2004	2005	2006	2007	2008	2009
Množstvo HCl za roky [t.r ⁻¹]	7,16	5,2379	3,505	1,095	0,836	0,188
Množstvo TZL za roky [t.r ⁻¹]	13,049	9,005	0,666	0,308	0,045	0,006
Množstvo SO ₂ za roky [t.r ⁻¹]	45,02	34,5795	2,452	2,23	1,843	2,246
Množstvo CO za roky [t.r ⁻¹]	41,85	34,82	8,385	3,571	4,333	4,187
Množstvo NO _x za roky [t.r ⁻¹]	48,86	57,6603	55,933	46,106	47,425	50,985
Kovy I.skupiny za roky [t.r ⁻¹]	0,11	0,0741	0,0049	0,0069	0,0109	0,0045
Kovy II. skupiny za roky [t.r ⁻¹]	8,24	5,6842	0,042	0,0379	0,0456	0,0193
Množstvo HF za roky [t.r ⁻¹]	0,7	0,577	0,106	0,087	0,0821	0,217



Obdobne aj vo vzťahu k dodržiavaniu emisných limitov sú koncentrácie vypúšťaných znečisťujúcich látok hlboko pod stanoveným limitom. Hodnoty sú uvedené v nasledovnej tabuľke

Znečisťujúca látka	Emisný limit	Priemerné ročné emisné hodnoty	Priemerné ročné emisné hodnoty	Priemerné ročné emisné hodnoty
	(priem. denná hodnota)	2007	2008	2009
CO	50 (mg.Nm ⁻³)	11,29	13,6	13,43
HCl	10 (mg.Nm ⁻³)	3,65	2,88	0,89
NO _x	200 (mg.Nm ⁻³)	157,71	159,6	165,19
SO ₂	50 (mg.Nm ⁻³)	7,37	6,41	7,31
TOC	10 (mg.Nm ⁻³)	0,9	1,46	1,47
TZL	10 (mg.Nm ⁻³)	0,59	0,22	0,08
suma PCDDaF	0,1 (ng-TEQ.m ³)	0,01	0,01	0,01
Tl+Cd	0,05 (mg.Nm ⁻³)	0,017	0,021	0,0125
Hg	0,05 (mg.Nm ⁻³)	0,0285	0,0305	0,005
Sb+As+Pb+Cr+Co+Cu+Mn+Ni+V	0,5 (mg.Nm ⁻³)	0,16	0,335	0,065
HF	1 (mg.Nm ⁻³)	0,4	0,5	0,8

B. HOSPODÁRENIE SPOLOČNOSTI

B.1. Hospodársky výsledok

Nasledovná tabuľka uvádza štruktúru dosiahnutého HV a jeho vývoj v priebehu rokov 2008 a 2009.

	2008	2009	2009/2008
Prevádzkový hospodársky výsledok <i>Margine operativo lordo</i>	818	919	112
Hospodársky výsledok z finančných operácií <i>Risultato delle operazioni finanziarie</i>	-178	-177	99
Mimoriadny hospodársky výsledok <i>Risultato delle operazioni straordinarie</i>	0	0	
Rozdiel <i>(risultato lordo)</i>	640	743	116
Daň z príjmov za bežnú činnosť <i>Imposte sul reddito</i>	146	97	66
- splatná	145	102	
- odložená (differita)	1	-5	
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie (zisk) <i>Risultato economico dopo le imposte (utile)</i>	494	646	131

Prevádzkový hospodársky výsledok bol o 12 % vyšší, ako v roku 2008. Hlavný podiel na tom má intenzívne úsilie o zvýšenie efektivity práce a zníženie nákladov v čase prebiehajúcej hospodárskej krízy.

Zisk po zdanení za rok 2009 vo výške 646 tis. EUR je historický najväčším ziskom od vzniku spoločnosti. Podiel na tomto výsledku má aj nižší základ dane v dôsledku vyššej odpočítateľnej položky a tým aj nižšia daň z príjmov právnických osôb.

B.2. Vývoj obchodnej činnosti

Oblasti pôsobenia spoločnosti KOSIT, a.s. v roku 2009:

Hlavné aktivity

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

Doplňkové aktivity

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

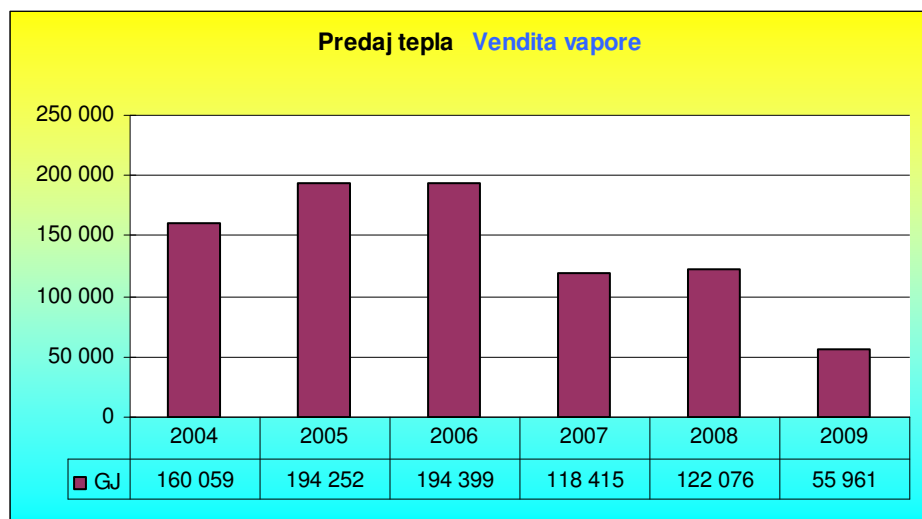
Prehľad dosiahnutých tržieb a ich porovnanie z hlavných oblastí podnikania

tis. EUR/ mile EUR

<i>Druhprevádzkových činností</i>	2008	2009	2009/2008
Ricavi – gestione			
Predaj tepla	1 164	468	40
Vendita vapore			
Zber a odvoz odpadu	5 811	6 050	104
Raccoltà dei rifiuti solidi urbani			
Zneškodnenie odpadu	5 766	5 493	95
Smaltimento dei rifiuti solidi urbani			
Čistota a zimná údržba	1 717	2 126	124
Pulizia e manutenzione invernale			
Údržba komunikácií	179	111	62
Manutenzione strade			
Ostatné služby	394	423	107
Servizi vari			
Spolu	15 030	14 671	98
Totale			

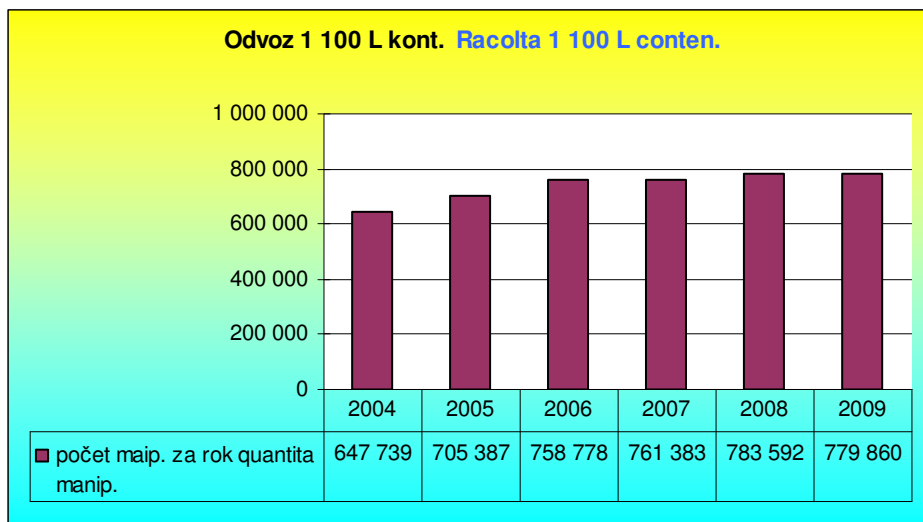
Predaj tepla

V roku 2009 došlo k prudkému prepadu množstva predaného tepla. Objem predaného tepla 56 tis. GJ je historicky najnižším predajom od vzniku spoločnosti. Vyrobené teplo je sprievodný produkt pri zneškodňovaní odpadu spálením a z toho dôvodu ho s výrobného procesu nemôžeme vynechať. Využitie takto vyrobeného tepla je preto kľúčovou úlohou v najbližšom období.

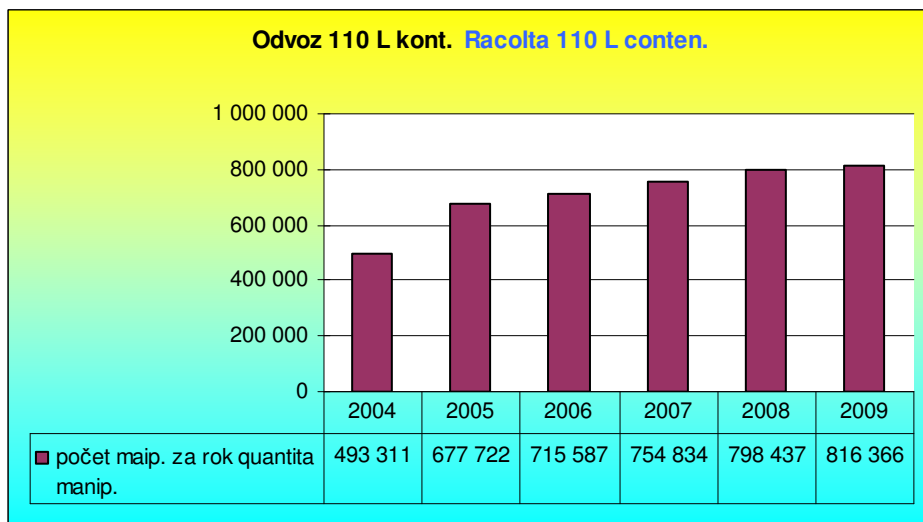


Zber a odvoz odpadu

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.

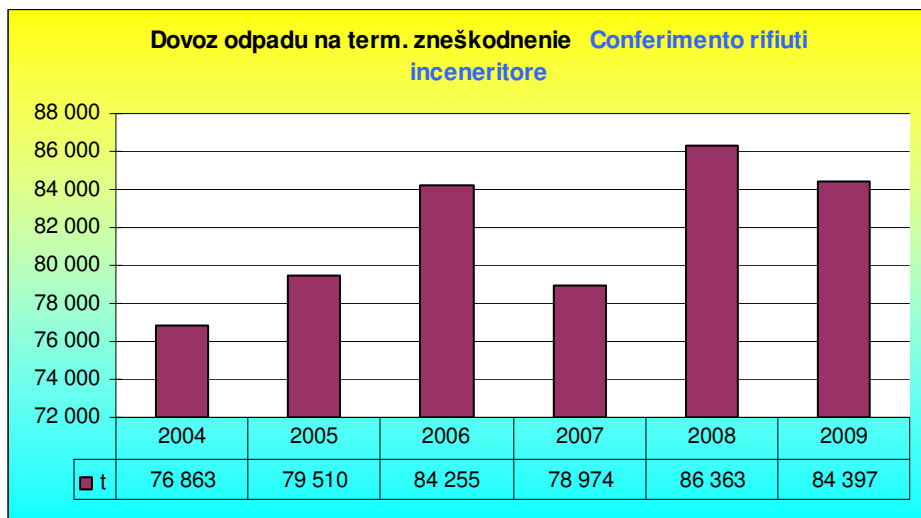


Druhou najrozšírenejšou službou v rámci odvozu odpadu je odvoz komunálneho odpadu pomocou 110L kuka nádob. Táto služba zaznamenáva každoročný nárast spojený s rozširovaním ponuky našich služieb aj do príslušných malých obcí v okolí mesta Košice.



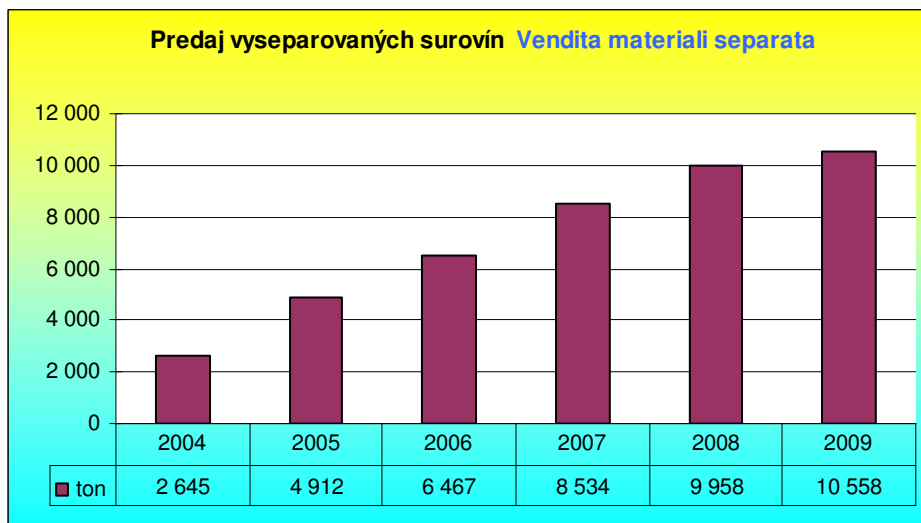
Odpad zneškodnený termicky

Tento odpad je najväčšou kategóriou odpadu s ktorým naša spoločnosť nakladá. Tvorí 74 % celkového odpadu, ktorý bol v roku 2009 vyzbieraný. Pokles o 2,3 % oproti predchádzajúcemu roku je z dôvodu hospodárskej krízy. Pokles začal v polovici roka a predpokladáme túto tendenciu aj v nasledujúcom roku.



Predaj druhotných surovín

Predaj vyseparovaných zložiek odpadu intenzívne rástol. Za posledný rok sa však rast spomalil. Dôvodom bola hospodárska kríza a s tým spojený menší záujem o separáciu niektorých komodít. Najväčší prepad množstva bol v komodite papier – kartón, kde medziročný prepad bol vyše tisíc ton.



B.3. Investície

Prehľad investičných výdavkov podľa jednotlivých druhov majetku za rok 2009 a porovnanie s rokom 2008:

	2008	2009	2009/2008
Softvér Software	0	3	
Stavby Fabbricati	504	75	15
Dopravné prostriedky Automezzi	929	315	34
Stroje, prístroje, zariadenia Impianti, macchinari, attrezzature	538	1 163	216
Kontajnery Contentori	416	181	44
Ostatné Vari	0	450	
Spolu Totale	2 387	2 187	92

tis. EUR/ mile EUR

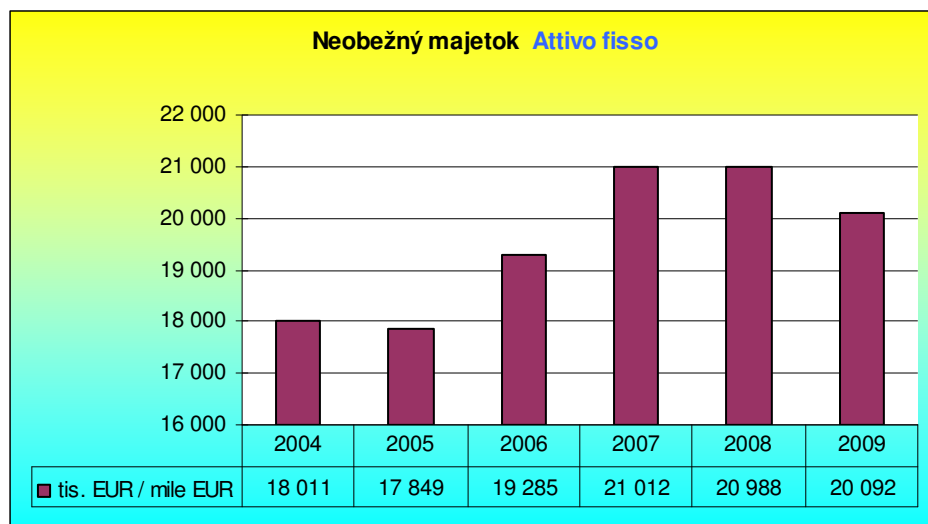
V priebehu roku 2009 bolo realizovaných o 8% investícií menej, ako v predchádzajúcom roku. Bolo to spôsobené potrebou finalizovania splácania 4 prebiehajúcich úverov na minuloročné investície a stabilizovanie spoločnosti a vytvorenie rezervy na nové veľké investície týkajúce sa Priemyselného plánu rozvoja spoločnosti - výstavby turbíny, rekonštrukcia kotla a výstavby nového zariadenia na čistenie spalín.

Na stredisku 2002 – Zber a odvoz odpadu - predstavovali investície hodnotu 350 tis. EUR a boli prevažne v oblasti nákupu kontajnerov, vozového parku - komunálneho vozidla MAN s nadstavbou FAUN, a nákladného automobilu Mitsubishi Fusso.

Na stredisku 3002 – Čistota a údržba komunikácií – najväčšou investíciou bolo vozidlo Mercedes s nadstavbou sypač a v roku 2010 bude dokúpená zametacia nadstavba.

Na stredisku 4002 – Spaľovňa odpadov – predstavovali investície celkom hodnotu 1 176 tis. EUR. Patrili tam prevažne investície do turbíny a na rekonštrukciu kotla K2.

V nasledujúcej tabuľke je znázornený vývoj hmotného, nehmotného a finančného majetku. Najväčší podiel predstavujú stavby v hodnote 7 248 tis. EUR, čo je 36 % podiel na celkovom majetku. V roku 2009 celkový objem majetku poklesol o 4,3 %, čiže objem investícií nepokryl úplne opotrebenie majetku spoločnosti. V nasledujúcom grafe je zobrazený vývoj celkového neobežného majetku.



B.4. Ľudské zdroje

V roku 2009 klesol priemerný počet zamestnancov oproti predchádzajúcemu roku o 16. Jednalo sa hlavne o výrobných pracovníkov v oblasti triedenia druhotných surovín a čistenia komunikácií. Pokles súvisel s racionalizáciou činnosti a zvyšovania produktivity práce.

V roku 2009 v porovnaní s rokom 2008 výraznejšie vzrástol počet zamestnancov na dobu neurčitú, čo vyplýva zo Zákonníka práce, v rámci ktorého je možné predĺžiť dobu určitú len raz.

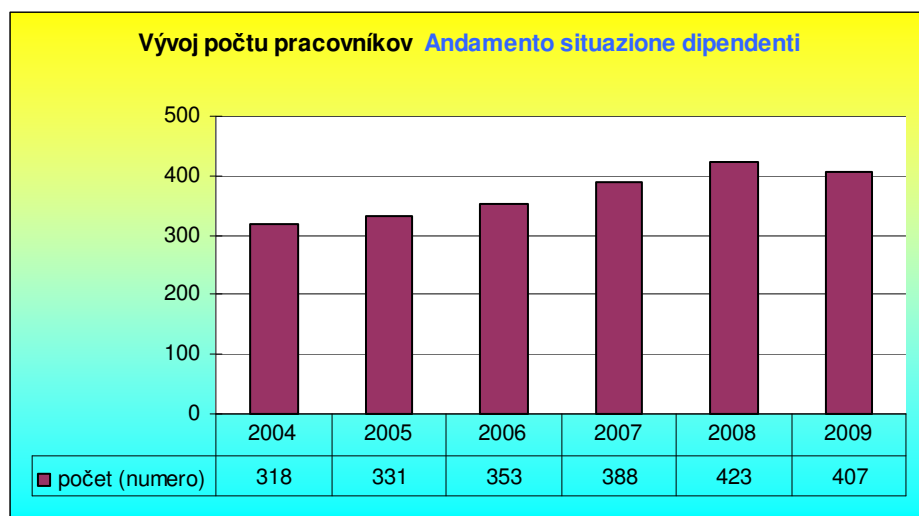
	k 31.12.2008	k 31.12.2009
Zamestnanci na dobu neurčitú	255	308
<i>Dipendenti a tempo indeterminato</i>		
Zamestnanci na dobu určitú	212	147
<i>Dipendenti a tempo determinato</i>		
SPOLU	467	455
TOTALE		
Dohody – externí spolupracovníci	3	3
<i>Contratti di collaborazione</i>		

Vedenie spoločnosti

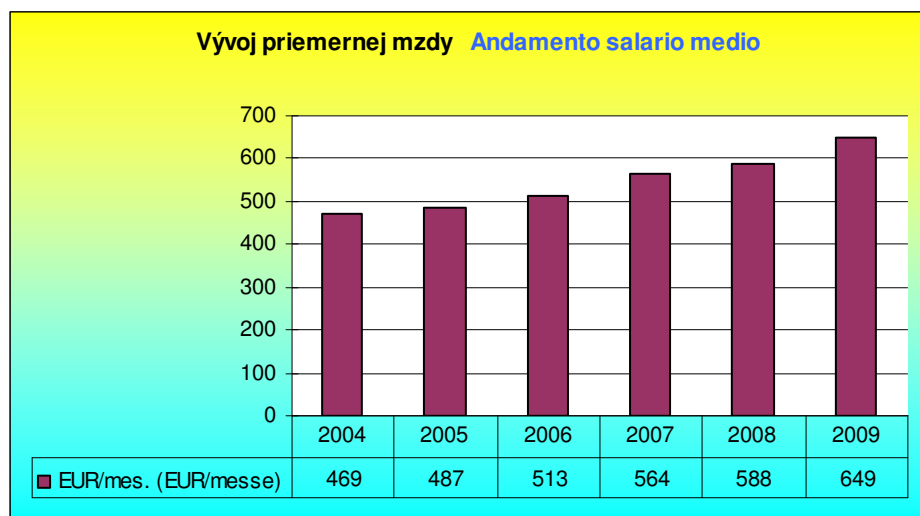
Generálny riaditeľ do 15.11.2009	Ing. Adelmo Benassi
Generálny riaditeľ od 15.11.2009	Dr. Alvise Gerotto
Zástupca GR - Technický riaditeľ a environmentálne projekty	Ing. Anna Makatúrová
Riaditeľ pre účtovníctvo a financie	Ing. Jozef Eliáš
Riaditeľ zneškodnenia a výroby energie	Ing. Viliam Ferencei
Riaditeľ odvozu a zneškodnenia	Ing. Kristína Priesterová
Riaditeľ obchodu a rozvoja	Ing. Ján Kopernický

Stav zamestnancov v spoločnosti KOSIT, a.s. v priebehu roka kolíše, v dôsledku realizácie veľkého objemu sezónnych prác. Najväčšie výkyvy v stavoch zamestnancov počas roka je na úseku údržby komunikácií. V zimnom období je počet pracovníkov najvyšší.

Vývoj počtu pracovníkov, ako aj celková situácia na trhu práce, umožnili stabilizáciu pracovnej sily. Všetky opatrenia, ktoré spoločnosť vykonala so zámerom znížiť fluktuáciu a zvýšiť lojalnosť sa ukázali ako účinné a je potrebné v nich naďalej pokračovať. Aj vplyvom krízy sa znížila potreba rezervy pracovných síl.



Priemerná mzda vzrástla v roku 2009 približne o 10 % oproti roku 2008. Priemerná mzda v hospodárstve za rok 2009 je podľa čiastkových údajov cca 752 EUR, takže spoločnosti sa darí plniť strategický cieľ, t.j. priblížiť priemernú mzdu v KOSIT, a.s. k priemernej mzde v hospodárstve. V roku 2009 sa rozdiel znížil zo 135 EUR na 103 EUR.



Veková štruktúra zamestnancov KOSIT a.s. k 31.12.2009

Kategória	Veková skupina									Priem. vek	
	15 - 18	19 - 25	26 - 30	31 - 40	41 - 50	51 - 55	56 - 59	60 -	Spolu		
MUŽI											
1	2	43	45	101	67	47	39	12	356	40	
2	0	2	3	6	6	1	0	2	20	39	
3	0	0	1	8	5	1	0	1	16	39	
Spolu	2	45	49	115	78	49	39	15	392	40	
ŽENY											
1	0	1	2	6	10	6	6	0	31	46	
2	0	3	3	6	10	3	1	0	26	41	
3	0	0	1	2	2	1	0	0	6	41	
Spolu	0	4	6	14	22	10	7	0	63	43	
KOSIT											
1	2	44	47	107	77	53	45	12	387	41	
2	0	5	6	12	16	4	1	2	46	40	
3	0	0	2	10	7	2	0	1	22	39	
Spolu	2	49	55	129	100	59	46	15	455	41	

- 1 – ROBOTNÍCI
- 2 - T H P
- 3 - Manažér – špecialista

Veková štruktúra je optimálne vyvážená a má učebnicový charakter, keď postupne stúpa počet pracovníkov a po dosiahnutí priemerného veku postupne klesá, čo dodáva spoločnosti potrebné skĺbenie dynamiky pracovnej sily a využitia jej skúseností. Vekový priemer je ideálny a nachádza sa približne uprostred začiatku a konca produktívneho pracovného života.

Najvyššie dosiahnuté vzdelanie ku dňu 31.12.2009

Kategória	Stupeň vzdelania									Spolu	
	0	1	2	3	4	5	6	8	9		
MUŽI											
1	9	77	127	87	36	4	14	2	0	356	
2	0	0	5	0	3	3	4	5	0	20	
3	0	0	0	0	3	0	1	10	2	16	
Spolu	9	77	132	87	42	7	19	17	2	392	
ŽENY											
1	2	5	12	4	3	4	1	0	0	31	
2	1	0	0	1	1	7	9	7	0	26	
3	0	0	0	0	0	0	1	4	1	6	
Spolu	3	5	12	5	4	11	11	11	1	63	
Firma											
1	11	82	139	91	39	8	15	2	0	387	
2	1	0	5	1	4	10	13	12	0	46	
3	0	0	0	0	3	0	2	14	3	22	
Spolu	12	82	144	92	46	18	30	28	3	455	

- 0 - BEZ Neukončené základné
- 1 - Z Ukončené základné
- 2 - VL Stredné odborné - SOU
- 3 - SO Stredné (kratšie než štvorročné-bez maturity)
- 4 - ÚSOV Úplné stredné odborné (SOU s maturitou)
- 5 - ÚSV Úplné stredné všeobecné
- 6 - ÚSO Úplné stredné odborné na strednej odb. šk.
- 7 - VO Vyššie vzdel.(5.a 6.roč.konzervat.,bakal.)
- 8 - VŠ Vysokoškolské
- 9 - VK Vedecká výchova, doktorandské štúdium

B.5. Štruktúra výnosov

tis. EUR/ mile EUR

NÁZOV POLOŽKY	2008	% podiel	2009	% podiel	2009/2008
Tržby za vlastné výrobky (prodotti)	1163,6	7	467,7	3	40
Tržby za služby (servizi)	13 867	83	14 203	91	102
Tržby za tovar (vendita merce)	12	0	0	0	0
Aktivácia (lavori interni)	358	2	274	2	77
Ostatné prevádzkové výnosy (ricavi vari)	1 157	7	693	4	60
Ostatné finančné výnosy (ricavi finanziari)	131	1	0	0	0
VÝNOSY SPOLU (TOTALE RICAVI)	16 689	100	15 639	100	94

Po rokoch intenzívneho rastu výnosov došlo v roku 2009 prvýkrát k poklesu výnosov o 6 %. Najvýraznejšie zmeny v oblasti dosiahnutých tržieb boli z predaja tepla, ktorý klesol o 60 % oproti referenčnému obdobiu minulého roku. Ďalší výrazný pokles bol v prevádzkových výnosoch, ktoré klesli o 40 % a boli spôsobené poklesom výkupných cien druhotných surovín. Zníženie výkupných cien druhotných surovín bolo v dôsledku hospodárskej krízy a u niektorých komodít klesla cena na tretinu. Koncom roka ceny začali znova rásť.

Služby tvoria hlavný zdroj tržieb našej spoločnosti. V roku 2009 služby zaznamenali mierny nárast a to z dôvodu väčších výkonov čistoty zimnej údržby o 24 % oproti predchádzajúcemu roku. Na tomto zvýšení mala podstatný vplyv zimná údržba, ktorá zaznamenala zvýšené výkony začiatkom roku 2009. Intenzita výkonov zimnej údržby je závislá od počasia a vykazuje veľké medziročné rozdiely – v niektorých rokoch až 50 %.

Najväčšia časť výnosov je za služby spojené s nakladaním s komunálnym odpadom pre mesto Košice. Mesto Košice je preto náš najvýznamnejší obchodný partner.

B.6. Štruktúra nákladov

tis. EUR/ mile EUR

NÁZOV POLOŽKY	2008	% podiel	2009	% podiel	2009/2008
Materiál (<i>materiale</i>)	2 273	14	1 672	11	74
Energia (<i>energia</i>)	962	6	885	6	92
Predaný tovar (<i>merce venduto</i>)	9	0	0	0	3
Opravná položka k zásobám (<i>accantonamenti</i>)	-5	0	4	0	-89
Opravy a údržba (<i>riparazione, manutenzione</i>)	1 633	10	1 643	11	101
Náklady na cestovné (<i>spese di viaggio</i>)	12	0	9	0	73
Nákl. na reprezen. (<i>spese di rappresentanza</i>)	12	0	9	0	78
Ostatné služby (<i>servizi vari</i>)	3 634	23	2 621	18	72
Osobné náklady (<i>costo personale</i>)	4 584	29	4 849	33	106
Ostatné dane a poplatky (<i>tasse varie</i>)	135	1	144	1	106
Ostatné prevádzkové náklady (<i>costi operativi</i>)	77	0	245	2	317
Odpisy nehm. a hmot. invest. majetku (<i>ammortamenti beni aziendali</i>)	2 413	15	2 638	18	109
Ostatné finančné náklady (<i>proventi finanziari</i>)	309	2	177	1	57
NÁKLADY SPOLU (<i>TOTALE COSTI</i>)	16 049	100	14 896	100	93

Podobne ako u výnosoch, aj v nákladovej oblasti po rokoch rastu došlo k poklesu. Na rozdiel od poklesu výnosov je pokles nákladov pozitívny jav. Zníženie nákladov bolo spôsobené zavedením úsporných a racionalizačných opatrení (pohonné hmoty, materiál, energie) spolu s opätovným prerokovaním podmienok a cien s dodávateľmi.

Nárast bol zaznamenaný v osobných nákladoch o 6 % z dôvodu nárastu priemernej mzdy. Osobné náklady predstavujú najväčšiu nákladovú položku. Je to charakteristické pre sektor služieb, do ktorého je naša spoločnosť zaradená.

Odpisy majetku sa zvýšili o 9 %. Dôvodom boli investície a zaradenie do majetku spoločnosti. Ďalším dôvodom bolo zaradenie majetku do spotreby, ktorý mal obstarávaciu hodnotu do 1 700 EUR (zmena zákona).

Finančné náklady boli v roku 2009 nižšie z dôvodu nižších úrokových sadzieb finančných úverov (vstup do eurozóny) a z dôvodu nižšieho stavu záväzkov týchto úverov – pokles o 2 023 tis. EUR.

B.7. Rozdelenie zisku

Na základe skutočných celkových výnosov a nákladov spoločnosť v roku 2009 dosiahla zisk pred zdanením vo výške 743 tis. EUR, pričom daňový základ predstavuje výšku 534 tis. EUR a je upravený o pripočítateľné a odpočítateľné položky. Podrobnejší prehľad sa nachádza v nasledovnej tabuľke.

	2008 Základ dane tis. EUR	2009 Základ dane tis. EUR
Výsledok hospodárenia pred zdanením - r.25 a r. 45 VZaS - Zisk pred zdanením	640	743
Pripočítat. položky (daňovo neuznané nákl)	1 074	589
Odpočít.položky (výnosy nepodlieh. dani)	-950	-797
Upravený základ dane	764	534
% Dane z príjmov práv.osôb	19%	19%
Splatná daň r. 47 VZaS	145	102
Odložená daň - r. 48 VZaS	1	-5
Celková vykázaná daň - r. 46 VZaS	146	97
Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti r. 25 + r. 45 - r. 46	494	646

Účtovný zisk po zdanení vo výške 645,9 tis. EUR sa použije na tvorbu rezervného fondu (64,6 tis. EUR) a zvyšok, t. j. 581,3 tis. EUR bude rozdelený v zmysle rozhodnutia akcionárov.

Návrh na rozdelenie hospodárskeho výsledku v schvaľovacom konaní

	tis. EUR/ mile EUR	
	2008	2009
<i>Povinný prídel do rezervného fondu (Fondo di Riserva Legale)</i>	49,4	64,6
<i>Vysporiadanie straty z roku 2001 (Copertura della perdita del 2001)</i>	-	-
<i>Prídel do sociálneho fondu (Fondo sociale)</i>	-	-
<i>Nerozdelený zisk (Utile da distribuire)</i>	444,8	581,3
<i>Dividendy (Dividendi)</i>	0	0
Celkom (totale)	494,2	645,9

C. VÝKAZY

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

		tis. EUR/ mile EUR		
		2008	2009	2009/2008
I.	Tržby za predaj tovaru (<i>ricavi vendita merce</i>)	12	0	3
A.	Náklady vynaložené na predaný tovar (<i>costi</i>)	9	0	3
+	Obchodná marža (<i>margin</i>)	2	0	4
II.	Výroba (<i>produzione</i>)	15 389	14 945	97
B.	Výrobná spotreba (<i>costi della produzione</i>)	8 521	6 843	80
+	Pridaná hodnota (<i>valore aggiunto</i>)	6 870	8 102	118
C.	Osobné náklady (<i>costo del personale</i>)	4 583	4 849	106
D.	Dane a poplatky (<i>imposte e tasse</i>)	135	144	106
E.	Odpisy nehm. a hmot. invest. majetku (Ammortamenti beni aziendali)	2 413	2 638	109
III.	Tržby z predaja investičného majetku (Ricavi vendita beni d'investimento)	97	16	16
VI.	Ostatné prevádzkové výnosy (<i>ricavi operativi</i>)	1 060	678	64
I.	Ostatné prevádzkové náklady (<i>costi operativi</i>)	77	245	317
*	Prevádzkový hospodársky výsledok (<i>margin operativo lordo</i>)	818	919	112
J	Predné cenné papiere	6	0	0
X.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku (proventi e oneri finanziari)	0	0	
XII.	Výnosové úroky (<i>interessi attivi</i>)	0	0	66
N.	Nákladové úroky (<i>interessi passivi</i>)	274	144	53
XIII.	Kurzové zisky (<i>utili di cambio</i>)	131	0	0
O.	Kurzové straty (<i>perdite cambio</i>)	8	1	11
XIV.	Ostatné finančné výnosy (<i>ricavi finanziari vari</i>)	0	0	
P.	Ostatné finančné náklady (<i>costi finanziari vari</i>)	21	32	151
*	Hospodársky výsledok z finančných operácií (<i>Risultato economico operazioni finanziarie</i>)	-178	-177	99
T.	Daň z príjmov za bežnú činnosť (<i>imposte</i>)	146	97	66
**	Hospodársky výsledok za bežnú činnosť (<i>Risultato economico operativo</i>)	494	646	131
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>)	494	646	131

C.2. Súvaha - skrátená

tis. EUR/ mile EUR

AKTÍVA		2008	2009	2009/2008
	AKTÍVA CELKOM (ATTIVI TOTALE)	24 827	23 750	96
A.	Neobežný majetok (Attivo fisso)	20 988	20 092	96
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok (Immobilizzazioni immateriali)	9	5	52
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok (Immobilizzazioni materiali)	20 798	19 861	95
A.III.	Dlhodobý finančný majetok (Immobilizzazioni finanziarie)	180	226	125
B	Obežný majetok (Attivo circolante)	3 803	3 621	95
B.I.	Zásoby (Rimanenze magazzino)	209	165	79
B.III.	Krátkodobé pohľadávky (crediti a breve termine)	3 440	3 289	96
B.IV.	Finančné účty (Cassa e crediti verso banche)	154	167	108
C.	Časové rozlíšenie (Ratei e risconti)	36	37	103

tis. EUR/ mile EUR

PASÍVA		2008	2009	2009/2008
	PASÍVA CELKOM (PASSIVI TOTALE)	24 827	23 750	96
A.	Vlastné imanie (Patrimonio netto)	14 600	14 842	102
A.I.	Základné imanie (Capitale sociale)	13 278	13 278	100
A.II.	Kapitálové fondy (Riserve di capitale)	93	-311	
A.III.	Fondy zo zisku (Riserve di utili)	142	191	
A.IV.	Výsl. hosp. min. rokov (Risult. econ. degli esercizi preced.)	593	1 038	
A.V.	Hosp. výsl. bež. Účt. Obd. (Risultato economico d'esercizio)	494	646	131
B.	Závazky (Debiti)	9 265	8 121	88
B.I.	Rezervy (Riserve)	754	534	71
B.II.	Dlhodobé záväzky (Debito a lungo termine)	674	532	79
B.III.	Krátkodobé záväzky (Debiti a breve termine)	3 211	4 453	139
B.IV.	Bankové úvery a výpomoci (Debiti verso banche)	4 625	2 602	56
C.	Časové rozlíšenie (Spese, incassi futuri)	962	787	82

D. PRÍLOHY

D.1. Audítorská správa

D.2. Súvaha

D.3. Výkaz ziskov a strát

D.4. Poznámky

D.5. Stanovisko dozornej rady

D.6. Správa súladu

V Košiciach, 15.2.2010

Dr. Alberto Gerotto
predseda predstavenstva