



VÝROČNÁ SPRÁVA KOSIT, a.s.
RELAZIONE ANNUALE KOSIT, a.s.
2010



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 31.12.2010
Talianski spoločníci	66,000%	11 085 134,28
4 - ITALY ENERGY & ENVIRONMENT S.R.L.	48,221%	8 099 092,00
FINEST S.p.A.	13,826%	2 322 182,28
SIMEST S.p.A	3,953%	663 860,00
Slovenskí spoločníci	34,000%	5 710 523,72
Mesto Košice	34,000%	5 710 523,72

Počet akcií 50 600, listinné
Menovitá hodnota 331,93 EUR
Základné imanie 16 795 658 EUR
 Z toho splatené 15 962 049,44 EUR

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 organy

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 6.5.2003
člen	Ing. Ľubomír Veme od 23.6.2008
Dozorná rada	
predseda	Ing. Jozef Filipko od 12.3.2009
člen	Alessandro Danesin od 6.7.2006
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	2009	2010	2010/2009
Dovoz odpadu do Spaľovne Conferimento rifiuti inceneritore	t	84 397	84 010	100
Zneškodnený odpad - spaľovňa Smaltimento rifiuti - inceneritore	t	70 637	68 272	97
Zneškodnený odpad - skládky Smaltimento rifiuti - discarica	t	18 311	19 470	106
Zneškodnený odpad - NO Smaltimento rifiuti - pericol.	t	311	973	313
Predané teplo Vendita vapore	GJ	55 961	86 575	155
Predané druhotné suroviny Vendita materiali separ.	t	10 558	11 711	111
Vývoz odpadu zo spaľovne Trasporto rifiuti da incenerit.	t	19 492	12 702	65
Zásoba odpadu v areáli spaľovne Giaccenza dei rifiuti all' inceneritore	t	8 022	10 236	128
Prevádzka spaľovne Gestione incener.	%	84	81	97
Najazdené km Percorso km	km	2 163 082	2 172 149	100
Prepravený odpad (materiál) Trasporto rifiuti (materiali)	t	109 927	116 736	106
Počet zamestnancov Situazione dipendenti	osoby personi	407	416	102
Náklady celkom Costi totale	tis. EUR mile EUR	14 896	15 606	105
Výnosy celkom Ricavi totale	tis. EUR mile EUR	15 639	16 819	108
Hospodársky výsledok za účtovné obdobie pred zdanením Risultato economico dell' esercizio	tis. EUR mile EUR	743	1 213	163

A.1. Predslov vedenia spoločnosti

KOSIT a.s. má z sebou takmer 10 rokov činnosti, počas ktorých sa stala najvýznamnejšou spoločnosťou svojho druhu v regióne. Z lokálnej spoločnosti sa postupne vypracovala na spoločnosť s pôsobením v širokom východoslovenskom regióne. V súčasnosti poskytuje služby pre cca 260 tisíc obyvateľov a cca 500 podnikateľských subjektov. Počtom zamestnancov (vyše 400) a ročným obratom (takmer 17 mil. EUR) sa naša spoločnosť zaradila medzi najväčšie v okrese Košice.

Spoločnosť je držiteľom certifikátov integrovaného manažérskeho systému ISO 9001 a ISO 14000 od roku 2007.

Samozrejme, že s veľkosťou rastie aj spoločenská zodpovednosť a práve túto chceme posilňovať prostredníctvom environmentálneho vzdelávania mládeže a podporou ochrany životného prostredia. K tomuto cieľu nám má pomôcť aj založenie Nadácie KOSIT. Prostredníctvom tejto nadácie sa budeme angažovať v oblasti vzdelávania, ochrany životného prostredia, rozvoja duchovných a kultúrnych hodnôt, telovýchovy a športu, nad rámec našich bežných povinností. V tejto súvislosti bude nadácia aktívne vyžívať grantové programy európskych fondov, ako aj iných významných spoločnosti pôsobiacich na Slovensku. Zároveň budeme podporovať lokálne projekty v súlade s poslaním nadácie. Hlavnou vzdelávacou aktivitou je vzdelávanie detí a mládeže. Už niekoľko rokov úspešne vykonáva vzdelávaciu činnosť Centrum environmentálnej výchovy (CEV), ktoré v roku 2010 navštívilo vyše 4 tisíc žiakov. CEV chceme podporovať a rozvíjať aj v budúcnosti.

Rok 2010 bol v poradí už štvrtým rokom prípravy investičného projektu modernizácie a rekonštrukcie spaľovne. Definitívne technické riešenie a schválenie zámeru bolo až priebehu tohto roku. Je to najvýznamnejšia investičná akcia našej spoločnosti, ktorá nás posunie o veľký krok dopredu. Dôležitosť tejto investície zvyrazňuje aj celková predpokladaná výška, ktorá bude 1,5 krát vyššia, ako základné imanie KOSIT a.s.. Okrem ekonomického prínosu investície to bude aj prínos ekologický, nakoľko dôjde k využitiu takmer všetkého vyrobeného tepla pri zneškodňovaní odpadu spaľovaním. Množstvo vyrobenej elektrickej energie pokryje spotrebu vyše 13 tisíc domácností, čo nie je zanedbateľná hodnota.

Po zrealizovaní naplánovaných aktivít v horizonte dvoch rokov by sa naša spoločnosť mala dostať na úroveň zahraničných spoločnosti pôsobiacich v danom odvetví. Energetické zhodnocovanie, separovanie a skládkovanie odpadu, výroba tepla a elektrickej energie, údržba komunikácií, to sú činnosti, ktoré budú komplexne zabezpečované jednou spoločnosťou.

Sektor služieb, do ktorého patríme, je charakteristický vysokým podielom ľudskej práce. A práve ľudia sú základným nástrojom na dosiahnutie vytýčených cieľov. Z toho dôvodu venujeme veľkú pozornosť vzdelávaniu, starostlivosti o zamestnancov a ochrane zdravia pri práci.

Dr. Alvise Gerotto
generálny riaditeľ

A.2. Významné udalosti

V stručnosti zhrnuté významné udalosti v priebehu roku 2010:

- Zavedenie mýtného systému pre vozidlá nad 3,5 t (1.1.2010)
- Medzinárodná konferencia zameraná na energetické zhodnocovanie odpadu (28.1.2010)
- Podpis zmluvy na dodávku pary pre Tepláreň Košice (4.2.2010)
- Schválenie investičného projektu „Projekt a investíciu energetického zhodnotenia odpadu pre Mesto Košice – MODERNIZÁCIA SPALOVNE – ETAPA 1“ Mestským zastupiteľstvom Košice (12.4.2010)
- Podpis Dodatku č. 4 k Zmluve o dielo – nakladanie s komunálnym odpadom v meste Košice – predĺženie zmluvy do 31.12.2021 (23.4.2010)
- Vydanie právoplatného rozhodnutie IPKZ na „Modernizáciu kotla K2“ a „Zariadenia na čistenie spalín“ (8.6.2010)
- KOSIT a.s. zaujala významnú úlohu v krízovom štábe mesta Košice a pomohla svojou ťažkou technikou, pracovníkmi pri stavaní hrádzi ale i finančnou podporou pre jednotlivé obce počas povodní (jún 2010)
- Predloženie projektu k operačnému programu 4.2. Podpora aktivít na zhodnocovanie odpadov (23.6.2010)
- Škodová udalosť – strhnutie strechy administratívnej budovy počas víchrice (16.8.2010)
- Odkúpenie ďalšieho 35 % podielu skládky Sirník – v súčasnosti KOSIT a.s. vlastní 65% (27.10.2010)
- Slávnostné zahájenie investičného projektu Modernizácia a rekonštrukcia spaľovne (11.11.2010)
- Vydanie prvého čísla firemného časopisu Kosit'ák (November 2010)
- Neschválenie projektu k operačnému programu 4.2. Podpora aktivít na zhodnocovanie odpadov (29.11.2010)
- Zvýšenie základného imania KOSIT a.s. o 3 518 tis. EUR (16.12.2010)
- Schválenie projektu „Rozšírenie a intenzifikácia separovaného zberu v Košiciach – III. Etapa“ Recyklačným fondom – podpis zmluvy (21.12.2010)
- Založenie Nadácie KOSIT (31.12.2010)

A.3. Účast' 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

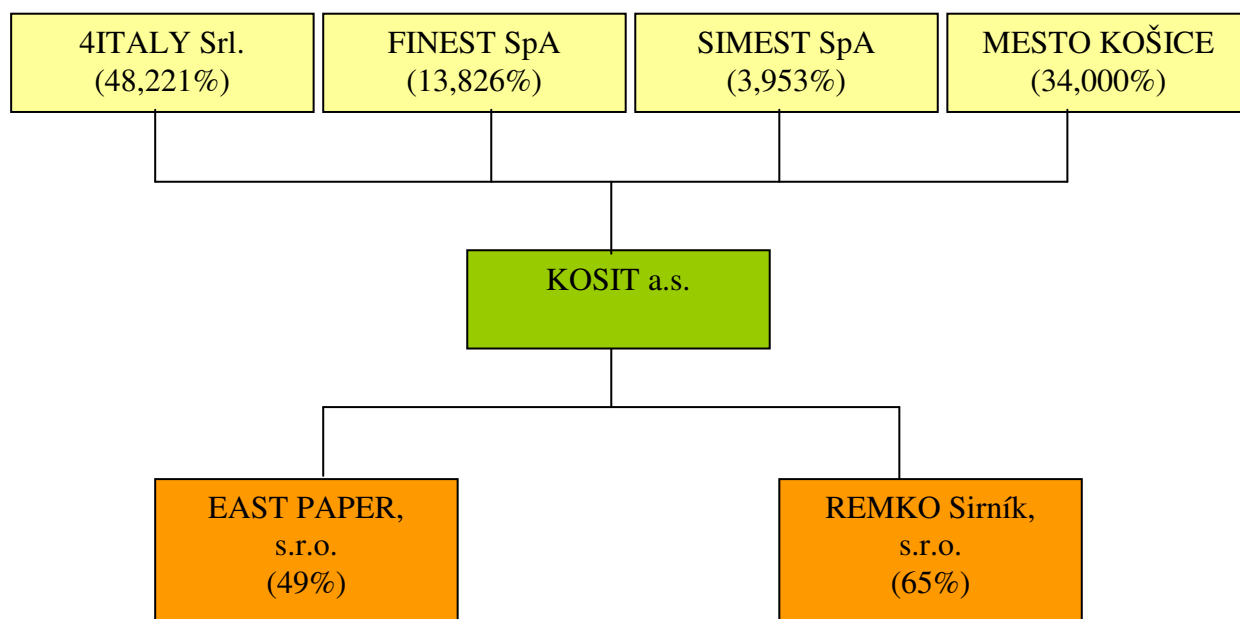
REMKO Sírnik, s.r.o.

Základné Imanie 6 700 EUR

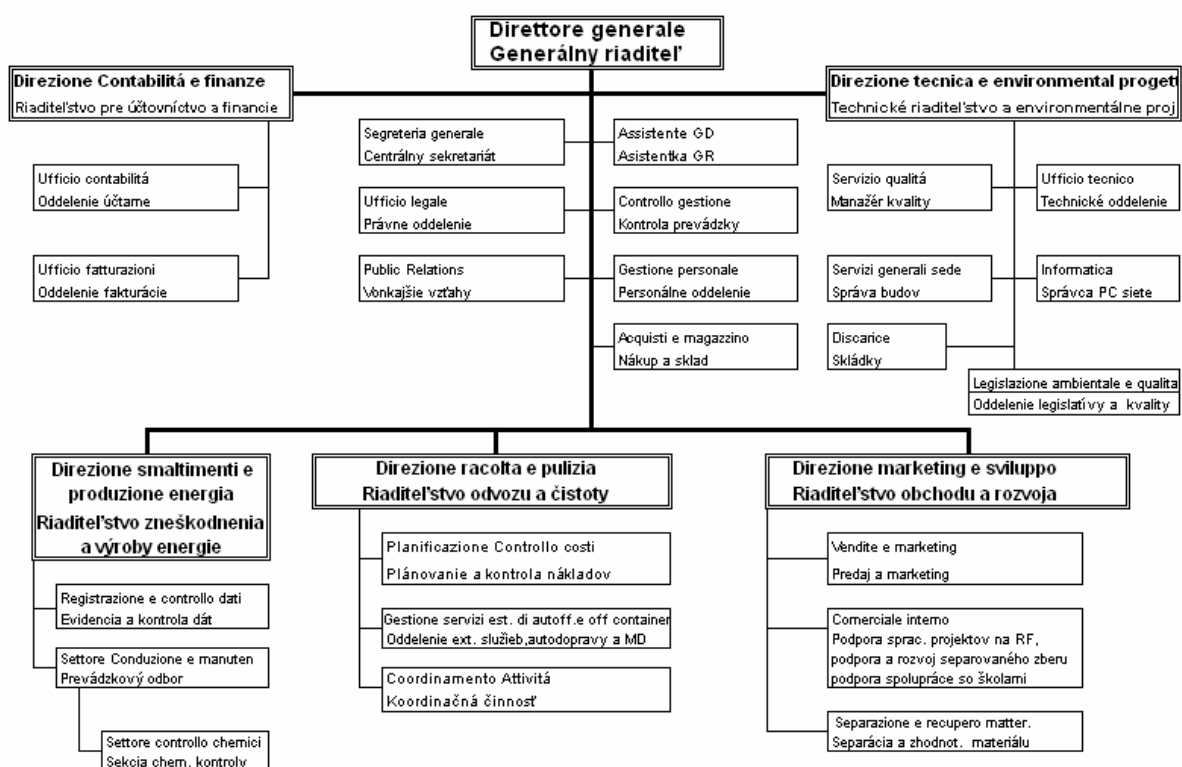
Podiel v spol. 65 %

Hlavná aktivita skládkovanie nie nebezpečných odpadov

A.4. Celková akcionárska štruktúra



A.5. Organizačná štruktúra spoločnosti

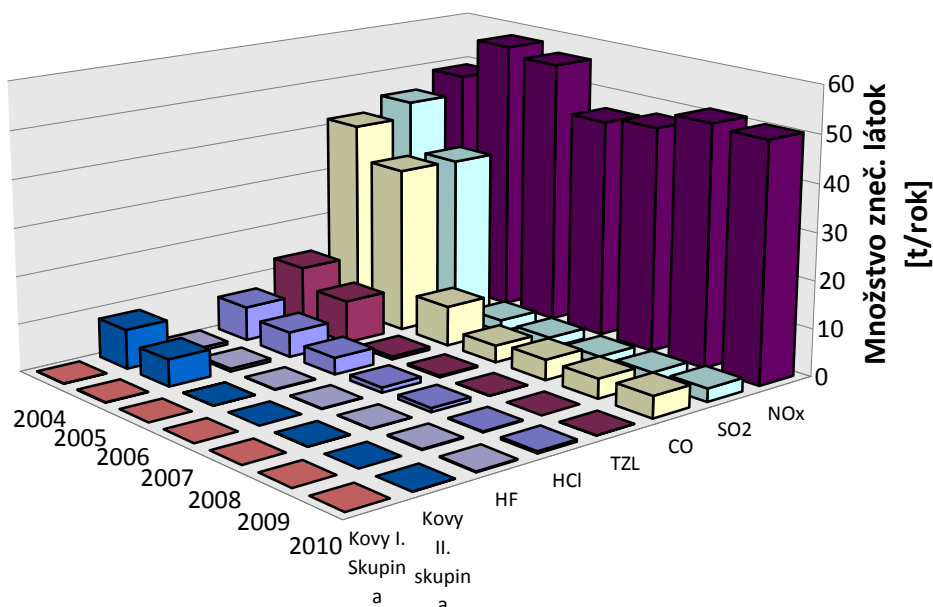


A.6. KOSIT, a.s. a životné prostredie

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	2010
Množstvo HCl za roky [t.r ⁻¹]	7,16	5,2379	3,505	1,095	0,836	0,188	0,456
Množstvo TZL za roky [t.r ⁻¹]	13,049	9,005	0,666	0,308	0,045	0,006	0,067
Množstvo SO ₂ za roky [t.r ⁻¹]	45,02	34,5795	2,452	2,23	1,843	2,246	2,782
Množstvo CO za roky [t.r ⁻¹]	41,85	34,82	8,385	3,571	4,333	4,187	4,576
Množstvo NO _x za roky [t.r-1]	48,86	57,6603	55,933	46,106	47,425	50,985	50,317
Kovy I.skupiny za roky [t.r-1]	0,11	0,0741	0,0049	0,0069	0,0109	0,0045	0,006
Kovy II. skupiny za roky [t.r-1]	8,24	5,6842	0,042	0,0379	0,0456	0,0193	0,025
Možstvo HF za roky [t.r-1]	0,7	0,577	0,106	0,087	0,0821	0,217	0,184

Porovnanie množstiev vybraných vypustených znečisťujúcich látok za roky 2004 - 2010



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 (priem. denná hodnota)	Priemerné ročné emisné hodnoty			
		2007	2008	2009	2010
CO	50 (mg.Nm ⁻³)	11,29	13,6	13,43	14,36
HCl	10 (mg.Nm ⁻³)	3,65	2,88	0,89	1,32
NO _x	200 (mg.Nm ⁻³)	157,71	159,6	165,19	164,58
SO ₂	50 (mg.Nm ⁻³)	7,37	6,41	7,31	9,05
TOC	10 (mg.Nm ⁻³)	0,9	1,46	1,47	1,57
TZL	10 (mg.Nm ⁻³)	0,59	0,22	0,08	0,24
suma PCDDaF	0,1 (ng-TEQ.m ³)	0,01	0,01	0,01	0,01
Tl+Cd	0,05 (mg.Nm ⁻³)	0,017	0,021	0,0125	0,0135
Hg	0,05 (mg.Nm ⁻³)	0,0285	0,0305	0,005	0,006
Sb+As+Pb+Cr+Co+Cu+Mn+Ni+V	0,5 (mg.Nm ⁻³)	0,16	0,335	0,065	0,075
HF	1 (mg.Nm ⁻³)	0,4	0,5	0,8	0,7

Informácia o dodržaní emisných limitov, množstvách vypúšťaných znečisťujúcich látok
(V zmysle § 33 a zákona č. 17/1992 Zb. o životnom prostredí v znení neskorších predpisov)
Spaľovňa odpadov – TERMOVALORIZÁTOR za rok 2010:

Znečisťujúca látka	Emisný limit [mg.m-3]		Priemerná ročná hodnota	Množstvo ZL
	PPH	PDH	[mg.m ⁻³]	[t.rok ⁻¹]
TZL	30	10	0,24	0,067
SO₂	200	50	9,05	2,782
NO_x	400	200	164,58	50,317
CO	100	50	14,36	4,576
HCl	60	10	1,32	0,456
TOC	20	10	1,57	0,47

Legenda:

ZL – znečisťujúca látka PPH – priemerná polhodinová hodnota PDH – priemerná denná hodnota
TZL – tuhé znečisťujúce látky SO₂ – oxid siričitý
NO_x – oxid dusíka CO – oxid uhoľnatý HCl – plynné zlúčeniny chlóru
TOC – organické znečisťujúce látky vo forme plynov a pár

B. HOSPODÁRENIE SPOLOČNOSTI

B.1. Hospodársky výsledok

Nasledovná tabuľka uvádza štruktúru dosiahnutého HV a jeho vývoj v priebehu rokov 2009 a 2010.

	tis. EUR/ mile EUR		
	2009	2010	2010/2009
Prevádzkový hospodársky výsledok	919	1 316	143
Margine operativo lordo			
Hospodársky výsledok z finančných operácií	-177	-103	59
Risultato delle operazioni finanziarie			
Mimoriadny hospodársky výsledok	0	0	
Risultato delle operazioni straordinarie			
Rozdiel			
(risultato lordo)	743	1 213	163
Daň z príjmov za bežnú činnosť	97	387	400
Imposte sul reddito			
- splatná	102	347	
- odložená (differita)	-5	40	
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie (zisk)	646	826	128
Risultato economico dopo le imposte (utile)			

Hospodárenie KOSIT a.s. počas druhého roku hospodárskej krízy na Slovensku sa vyznačovalo zvýšeným úsilím a aktivitou celého kolektívu na zvyšovanie produktivity. Zároveň pokračovali aktivity zamerané na redukciu nákladov, lepšej koordinácie prác, výberu nových dodávateľov materiálov a služieb. Významné boli aj úspory z dôvodu optimalizácie trás, k čomu pomohlo zavedenie GPS vo všetkých výkonových a dispečerských vozidlách.

Hospodársky výsledok roku 2010 bol oproti plánu vyšší aj z dôvodu vyšších výkonov zimnej údržby. Tieto boli v mesiacoch február a december a boli nadpriemerné. Dva výkonovo silné zimné mesiace v jednom roku je stav výnimočný a opakuje sa približne raz za 5 rokov.

Ďalším dôvodom lepšieho hospodárskeho výsledku boli zvýšené výkupné ceny druhotných surovín. Tieto boli pred rokom na historickom minime. V súčasnosti sa blížia k hodnotám pred hospodárskou krízou.

Prevádzkový hospodársky výsledok bol o 43 % vyšší, ako v roku 2009. Hlavný podiel na tom má intenzívne úsilie o zvýšenie efektivity práce a zníženie nákladov v čase prebiehajúcej hospodárskej krízy zvýšenie výnosov za služby a ostatné prevádzkové výnosy. Zisk po zdanení za rok 2010 vo výške 826 tis. EUR je historický najväčším ziskom od vzniku spoločnosti.

B.2. Vývoj obchodnej činnosti

Oblasti pôsobenia spoločnosti KOSIT a.s. v roku 2010:

Hlavné aktivity

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

Doplňkové aktivity

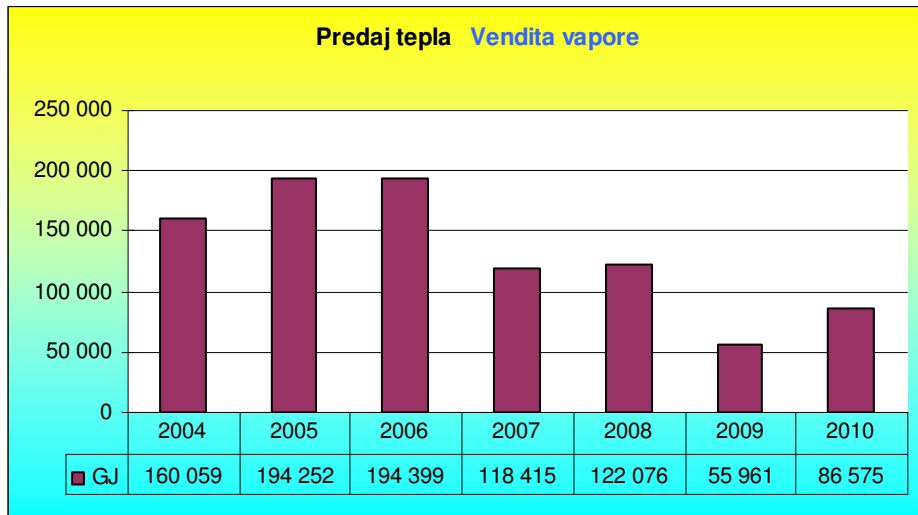
- opravy ciest a chodníkov
- asfaltárske práce
- environmentálne poradenstvo, poradenstvo v oblasti podnikania
- podnikanie v oblasti nakladania s odpadom a nakladania s nebezpečným odpadom
- prenájom kontajnerov a chemických WC

Prehľad dosiahnutých tržieb a ich porovnanie z hlavných oblastí podnikania

	tis. EUR/ mile EUR		
<i>Druhprevádzkových činností</i>	<i>2009</i>	<i>2010</i>	<i>2010/2009</i>
<i>Ricavi – gestione</i>			
Predaj tepla	468	617	132
Vendita vapore			
Zber a odvoz odpadu	6 050	6 239	103
Raccoltà dei rifiuti solidi urbani			
Zneškodnenie odpadu	5 493	5 570	101
Smaltimento dei rifiuti solidi urbani			
Čistota a zimná údržba	2 126	2 694	127
Pulizia e manutenzione invernale			
Údržba komunikácií	111	12	10
Manutenzione strade			
Ostatné služby	423	404	95
Servizi vari			
Spolu	14 671	15 535	106
Totale			

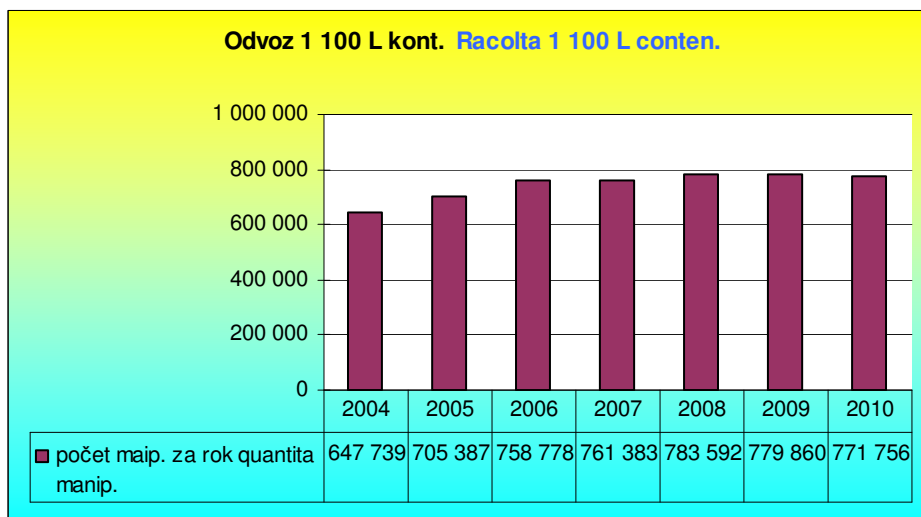
Predaj tepla

V roku 2010 došlo k nárastu množstva predaného tepla. Predaj tepla pre najväčšieho odberateľa (Tepláreň Košice) začal až od februára. Objem predaného tepla 88 tis. GJ je historicky druhým 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.

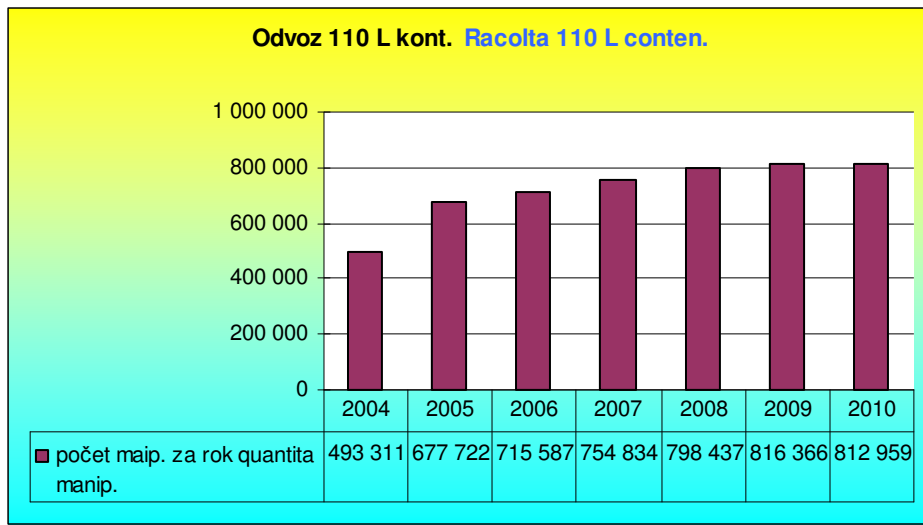


Zber a odvoz odpadu

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

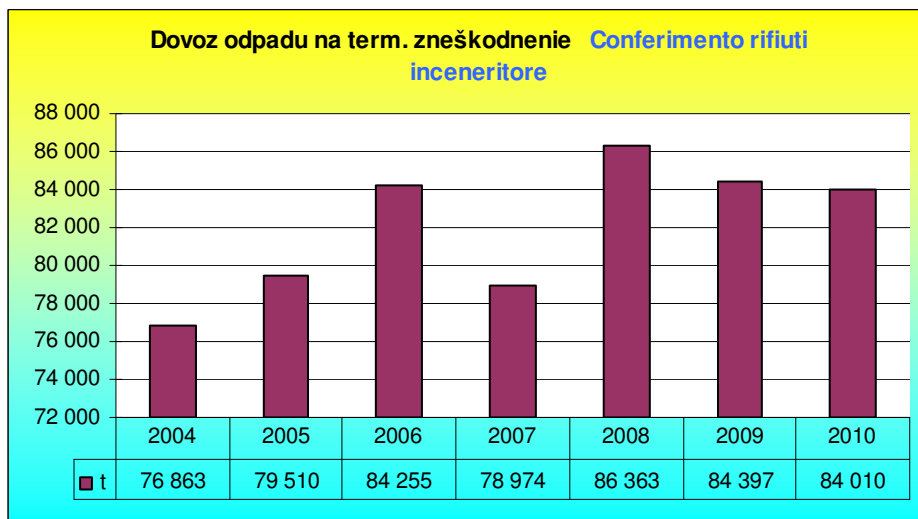


Druhou najrozšírenejšou službou v rámci odvozu odpadu je odvoz komunálneho odpadu pomocou 110L kuka nádob. Výkony tejto služby boli v roku 2010 nižšie. Dôvodom bolo zrušenie odvozu odpadu v jednej obci v okolí mesta Košice.



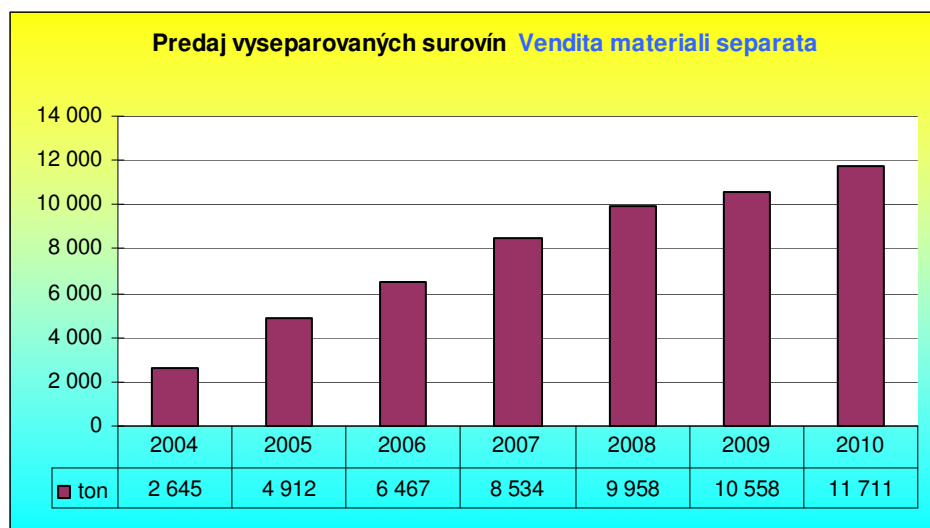
Odpad zneškodnený termicky

Tento odpad je najväčšou kategóriou odpadu s ktorým naša spoločnosť nakladá. Tvorí 72 % celkového odpadu, ktorý bol v roku 2010 vyzbieraný. Pokles o 0,5 % oproti predchádzajúcemu roku je z dôvodu hospodárskej krízy. Pokles začal v polovici roka 2009 a predpokladáme túto tendenciu aj v nasledujúcom roku.



Predaj druhotných surovín

Predaj vyseparovaných zložiek odpadu v roku 2010 vzrástol o 11 % oproti predchádzajúcemu roku. Najväčší nárast množstva bol v komodite plasty, fólie a železný šrot.



B.3. Investície

Prehľad investičných výdavkov podľa jednotlivých druhov majetku za rok 2010 a porovnanie s rokom 2009:

	2009	2010	2010/2009
Softvér	3	0	
Software			
Stavby	75	38	50
Fabbricati			
Dopravné prostriedky	315	627	199
Automezzi			
Stroje, prístroje, zariadenia	1 163	353	30
Impianti, macchinari, attrezzature			
Kontajnery	181	79	44
Contenitori			
Ostatné	450	350	78
Vari			
Spolu	2 187	1 447	66
Totale			

tis. EUR/ mile EUR

V priebehu roku 2010 bolo realizovaných o 34% investícií menej, ako v predchádzajúcom roku. Bolo to spôsobené potrebou finalizovania splácania 4 prebiehajúcich úverov na minuloročné investície, 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 452 tis. EUR a boli prevažne v oblasti nákupu kontajnerov, vozového parku – 2 ks veľkých komunálnych vozidiel (22 m³), a 1 ks malého komunálneho vozidla (8 m³).

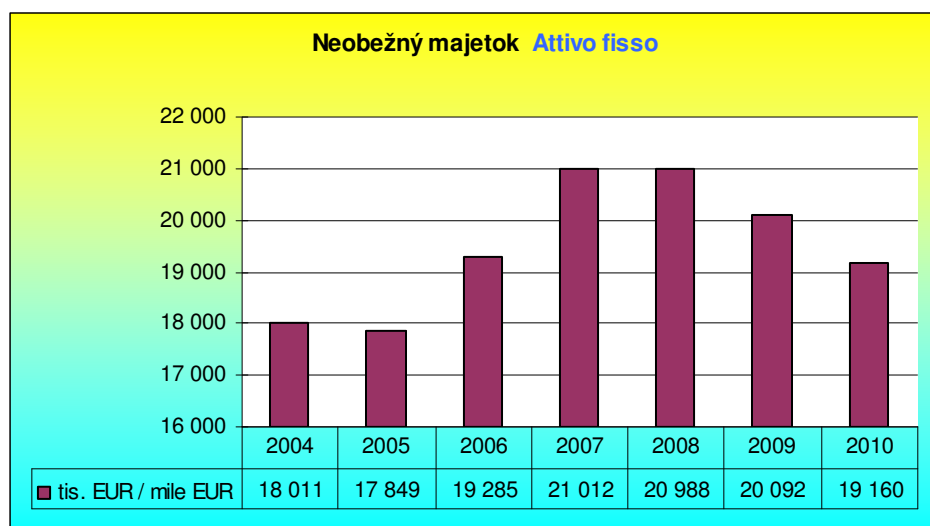
Na stredisku 3002 – Čistota a údržba komunikácií – najväčšou investíciou bolo nákladné vozidlo s nadstavbou sypač a v zametacia nadstavba. Okrem toho boli obstarané aj 2 ks malých nákladných vozidiel.

Na stredisku 4002 – Spaľovňa odpadov – predstavovali investície celkom hodnotu 298 tis. EUR. Patrili tam prevažne búranie kotla K2, rekonštrukcia skladu chemikálií, kontajnery na popolček.

Na stredisku 4203 – Separácia a zhodnocovanie odpadu – bol najväčšia investícia do zakrytia dopravníkov a drviča odpadu.

V areáloch Rastislavova a Spaľovňa odpadov bol zriadený nový kamerový systém z dôvodu bezpečnosti a ochrany majetku.

V nasledujúcej tabuľke je znázornený vývoj hmotného, nehmotného a finančného majetku. Najväčší podiel predstavujú stavby v hodnote 6 871 tis. EUR, čo je 36 % podiel na celkovom majetku. V roku 2010 celkový objem majetku poklesol o 4,6 %, čiže objem investícií nepokryl úplne opotrebenie majetku spoločnosti. V nasledujúcom grafe je zobrazený vývoj celkového neobežného majetku.



B.4. Ľudské zdroje

V roku 2010 vzrástol priemerný počet zamestnancov oproti predchádzajúcemu roku o 9, ale nedosiahol ešte úroveň z roku 2008, keď bol historicky najvyšší priemerný počet zamestnancov. Jednalo sa aj o výrobných pracovníkov, predovšetkým v oblasti čistenia komunikácií, ale aj o THP, čím sa posilnil Kontroling na potrebnú úroveň a generálny riaditeľ sa stal zamestnancom spoločnosti.

V roku 2010 v porovnaní s rokom 2009 opäť výraznejšie vzrástol počet zamestnancov na dobu neurčitú. Je to dlhodobý trend vyplývajúci zo Zákonníka práce, v rámci ktorého je možné predĺžiť dobu určitú síce 3x, ale na dobu maximálne 2 rokov. Ďalším dôvodom je aj nižšia fluktuácia vzhľadom na stav pracovného trhu a sociálne istoty, ktoré poskytuje KOSIT a.s..

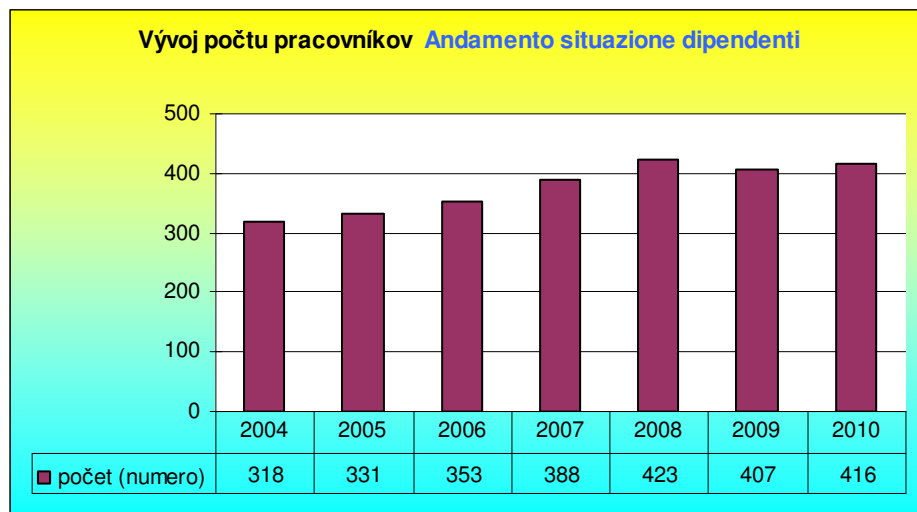
	k 31.12.2009	k 31.12.2010
Zamestnanci na dobu neurčitú	308	318
Dipendenti a tempo indeterminato		
Zamestnanci na dobu určitú	147	155
Dipendenti a tempo determinato		
SPOLU	455	473
TOTALE		
Dohody – externí spolupracovníci	3	4
Contratti di collaborazione		

Vedenie spoločnosti

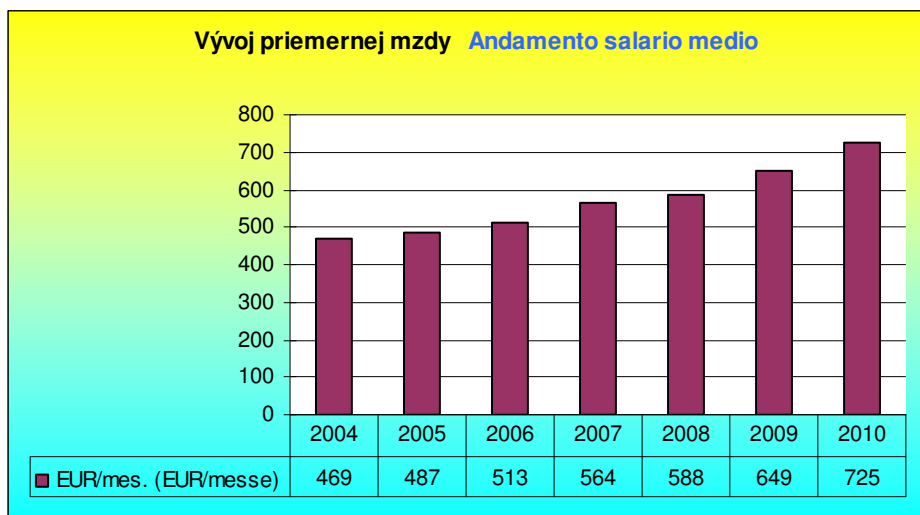
Generálny riaditeľ	Dr. Alvise Gerotto
Zástupca GR - Technický riaditeľ a enviromentálne projekty	Ing. Anna Makatúrová
Riaditeľ pre účtovníctvo a financie	Ing. Jozef Eliáš
Riaditeľ zneškodnenia a výroby energie	Ing. Giuseppe Bruno
Riaditeľ odvozu a zneškodnenia	Ing. Kristína Priesterová
Riaditeľ obchodu 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, k 31.12.2010 bol stav zamestnancov historicky 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 lojálnosť sa ukázali ako účinné a je potrebné v nich naďalej pokračovať.



Priemerná mzda vzrástla v roku 2010 približne o 11 % oproti roku 2009, čo je do značnej miery skresľujúce z dôvodu zaradenia pozície generálneho riaditeľa do zamestnaneckého pomeru a nárastom miezd pôvodných zamestnancov KOSIT-u z dôvodu počtu odpracovaných rokov v spoločnosti. Priemerná mzda v hospodárstve za rok 2010 je podľa čiastkových údajov 769 EUR, takže spoločnosti sa opätovne darí plniť strategický cieľ, t.j. priblížiť priemernú mzdu v KOSIT, a.s. k priemernej mzde v hospodárstve. V roku 2010 sa rozdiel znížil z 96 EUR na cca 44 EUR. V roku 2010 bola priemerná mzda 871 EUR/mes. v podnikoch v podnikateľskej sfére s viac ako 20 zamestnancami. Tento priemer plníme na 83 %, čo je vzhľadom na štruktúru zamestnancov a charakter služieb primeraný stav.



Veková štruktúra zamestnancov KOSIT a.s. k 31.12.2010

Kategória	Veková skupina									Priem. vek	
	15 - 18	19 - 25	26 - 30	31 - 40	41 - 50	51 - 55	56 - 59	60 -	Spolu		
MUŽI											
1	1	45	40	100	79	45	47	17	374	41	
2	0	1	4	7	7	1	0	2	22	40	
3	0	0	1	8	5	1	0	1	15	40	
Spolu	1	46	44	115	91	47	47	20	411	41	
ŽENY											
1	0	0	2	6	10	7	4	2	31	47	
2	0	2	2	6	11	3	1	0	25	43	
3	0	0	1	2	2	0	1	0	6	42	
Spolu	0	2	5	14	23	10	6	2	62	45	
KOSIT											
1	1	45	42	106	89	52	51	19	387	42	
2	0	3	6	13	18	4	1	2	46	41	
3	0	0	1	10	7	1	1	1	22	41	
Spolu	2	49	55	129	114	57	53	22	473	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 sklbenie dynamiky pracovnej sily a využitia jej skúseností. Vekový priemer je ideálny a nachádza sa približne uprostred začiatku a konca produktívneho pracovného života. Oproti roku 2010 však výraznejšie vzrástol vekový priemer žien a presiahol optimálnu výšku. V roku 2011 však očakávame vyšší počet pracovníkov, ktorí opustia spoločnosť z dôvodu dosiahnutia dôchodkového veku alebo z dôvodu zákazu súbehu práce a poberania predčasného dôchodku, čím sa výraznejšie omladí pracovná sila.

Najvyššie dosiahnuté vzdelanie ku dňu 31.12.2010

Kategória	Stupeň vzdelania									Spolu	
	0	1	2	3	4	5	6	8	9		
MUŽI											
1	13	81	118	103	40	3	14	2	0		374
2	0	0	5	0	3	3	5	6	0		22
3	0	0	0	0	3	0	1	9	2		15
Spolu	13	81	123	103	46	6	20	17	2		411
ŽENY											
1	2	5	12	4	3	4	1	0	0		31
2	1	0	0	1	1	6	10	6	0		25
3	0	0	0	0	0	0	1	4	1		6
Spolu	3	5	12	5	4	10	12	10	1		62
Firma											
1	15	86	130	107	43	7	14	2	0		405
2	1	0	5	1	4	9	15	12	0		47
3	0	0	0	0	3	0	2	13	3		21
Spolu	16	86	135	108	50	16	31	27	3		473

- 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

NÁZOV POLOŽKY	tis. EUR/ mile EUR				
	2009	% podiel	2010	% podiel	2010/2009
Tržby za vlastné výrobky (prodotti)	468	3	617	4	132
Tržby za služby (servizi)	14 203	91	14 918	89	105
Tržby za tovar (vendita merce)	0	0	0	0	0
Aktivácia (lavori interni)	274	2	243	1	89
Ostatné prevádzkové výnosy (ricavi vari)	693	4	1 037	6	150
Ostatné finančné výnosy (ricavi finanziari)	0	0	4	0	3 700
VÝNOSY SPOLU (TOTALE RICAVI)	15 639	100	16 819	100	108

Po prvom roku hospodárskej krízy došlo k nárastu výnosov o 8 %. Najvýraznejšie zmeny v oblasti dosiahnutých tržieb boli z predaja tepla, ktorý vzrástol o 32 % oproti referenčnému obdobiu minulého roku. Ďalší výrazný nárast bol v prevádzkových výnosoch, ktoré vzrástli o 50 % a boli spôsobené nárastom výkupných cien a množstvom druhotných surovín.

Služby tvoria hlavný zdroj tržieb našej spoločnosti. V roku 2010 služby zaznamenali mierny nárast a to z dôvodu väčších výkonov Čistoty a zimnej údržby o 27 % oproti predchádzajúcemu roku. Na tomto zvýšení mala podstatný vplyv zimná údržba, ktorá zaznamenala zvýšené výkony

začiatkom aj koncom roku 2010. Intenzita výkonov zimnej údržby je závislá od počasia a vykazuje veľké medzoročné rozdiely – v niektorých rokoch až 50 %.

Najväčšia časť výnosov je za služby spojené s nakladaním s odpadom. Tieto služby vzrástli o 2,3 %. Najvýznamnejší obchodný partner pri nakladaní s odpadom je mesto Košice a tvorí 82 % z týchto výnosov.

B.6. Štruktúra nákladov

NÁZOV POLOŽKY	tis. EUR/ mile EUR				
	2009	% podiel	2010	% podiel	2010/2009
Materiál (<i>materiale</i>)	1 672	11	1 796	12	107
Energia (<i>energia</i>)	885	6	762	5	86
Predaný tovar (<i>merce venduto</i>)	0	0	0	0	100
Opravná položka k zásobám (<i>accantonamenti</i>)	4	0	7	0	175
Opravy a údržba (<i>riparazione, manutenzione</i>)	1 643	11	1 368	9	83
Náklady na cestovné (<i>spese di viaggio</i>)	9	0	5	0	57
Nákl. na reprezen. (<i>spese di rappresentanza</i>)	9	0	17	0	181
Ostatné služby (<i>servizi vari</i>)	2 621	18	3 476	22	133
Osobné náklady (<i>costo personale</i>)	4 849	33	5 301	34	109
Ostatné dane a poplatky (<i>tasse varie</i>)	144	1	139	1	97
Ostatné prevádzkové náklady (<i>costi operativi</i>)	245	2	298	2	122
Odpisy nehm. a hmot. invest. majetku (<i>ammortamenti beni aziendali</i>)	2 638	18	2 330	15	88
Ostatné finančné náklady (<i>proventi finanziari</i>)	177	1	107	1	60
NÁKLADY SPOLU (TOTALE COSTI)	14 896	100	15 606	100	105

Podobne ako u výnosoch, aj v nákladovej oblasti došlo k nárastu. Nárast nákladov bol však menší, ako nárast výnosov, čo je pozitívny jav.

V položke materiál došlo k nárastu variabilných nákladov (PHM a posypového materiálu) z dôvodu vyšších výkonov.

Pokles nákladov bol v položkách energie, hlavne elektrickej energie (úspora množstva a ceny) a plynu (úspora ceny).

Opravy zaznamenali pokles hlavne na spaľovni, kde významná časť oprav sa presunula na rok 2011.

Služby vzrástli najvýraznejšie a súvisia s vyšším podielom externých dodávateľských služieb na úseku odpadového hospodárstva a služieb zákazníkom.

Nárast bol zaznamenaný v osobných nákladoch o 9 % z dôvodu nárastu priemernej mzdy. Osobné náklady predstavujú najväčšiu nákladovú položku. Je to charakteristické pre sektor služieb, do ktorého je naša spoločnosť zaradená.

Na zvýšenie ostatných prevádzkových nákladov mal vplyv zostatková cena odpredaného prebytočného majetku.

Odpisy majetku sa znížili o 12 %. Dôvodom bolo doodpisovanie časti investičného majetku spoločnosti zaradeného začiatkom vzniku spoločnosti.

Finančné náklady boli v roku 2010 nižšie z dôvodu nižších úrokových sadzieb finančných úverov (vstup do eurozóny) a z dôvodu nižšieho stavu záväzkov týchto úverov – pokles o 1 324 tis. EUR.

B.7. Rozdelenie zisku

Na základe skutočných celkových výnosov a nákladov spoločnosť v roku 2010 dosiahla zisk pred zdanením vo výške 1 213 tis. EUR, pričom daňový základ predstavuje výšku 1 824 tis. EUR a je upravený o pripočítateľné a odpočítateľné položky. Podrobnejší prehľad sa nachádza v nasledovnej tabuľke.

	2009 Základ dane tis. EUR	2010 Základ dane tis. EUR
Výsledok hospodárenia pred zdanením - r.25 a r. 45 VZaS - Zisk pred zdanením	743	1 213
Pripočítat. položky (daňovo neuznané nákl)	589	987
Odpočít.položky (výnosy nepodlieh. dani)	-797	-376
Upravený základ dane	534	1 824
% Dane z príjmov práv.osôb	19%	19%
Splatná daň r. 47 VZaS	102	347
Odložená daň - r. 48 VZaS	-5	40
Celková vykázaná daň - r. 46 VZaS	97	386
Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti r. 25 + r. 45 - r. 46	646	826

Účtovný zisk po zdanení vo výške 826,48 tis. EUR sa použije na tvorbu rezervného fondu (82,64 tis. EUR) a zvyšok, t. j. 743,84 tis. EUR bude rozdelený v zmysle rozhodnutia akcionárov.

Návrh na rozdelenie hospodárskeho výsledku v schvaľovacom konaní

	tis. EUR/ mile EUR	
	2009	2010
<i>Povinný prídel do rezervného fondu (Fondo di Riserva Legale)</i>	64,6	82,6
<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>	581,3	743,8
<i>Dividendy (Dividendi)</i>	0	0
Celkom (totale)	645,9	826,5

C. VÝKAZY

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

tis. EUR/ mile EUR

	2009	2010	2010/2009
I. Tržby za predaj tovaru (<i>ricavi vendita merce</i>)	0	0	83
A. Náklady vynaložené na predaný tovar (<i>costi</i>)	0	0	60
+ Obchodná marža (<i>margin</i>)	0	0	100
II. Výroba (<i>produzione</i>)	14 945	15 778	106
B. Výrobná spotreba (<i>costi della produzione</i>)	6 843	7 433	109
+ Pridaná hodnota (valore aggiunto)	8 102	8 346	103
C. Osobné náklady (<i>costo del personale</i>)	4 849	5 301	109
D. Dane a poplatky (<i>imposte e tasse</i>)	144	138	96
E. Odpisy nehm. a hmot. invest. majetku (Ammortamenti beni aziendali)	2 638	2 330	88
III. Tržby z predaja investičného majetku (Ricavi vendita beni d'investimento)	16	128	807
VI. Ostatné prevádzkové výnosy (<i>ricavi operativi</i>)	678	909	134
I. Ostatné prevádzkové náklady (<i>costi operativi</i>)	245	297	121
* Prevádzkový hospodársky výsledok (margine operativo lordo)	919	1 316	143
J. Predné cenné papiere	0	0	
X. Výnosy z krátkodobého finančného majetku (proventi e oneri finanziari)	0	0	
XII. Výnosové úroky (<i>interessi attivi</i>)	0	4	2477
N. Nákladové úroky (<i>interessi passivi</i>)	144	77	54
XIII. Kurzové zisky (<i>utili di cambio</i>)	0	0	0
O. Kurzové straty (<i>perdite cambio</i>)	1	0	9
XIV. Ostatné finančné výnosy (<i>ricavi finanziari vari</i>)	0	0	
P. Ostatné finančné náklady (<i>costi finanziari vari</i>)	32	30	93
* Hospodársky výsledok z finančných operácií (Risultato economico operazioni finanziarie)	-177	-103	59
T. Daň z príjmov za bežnú činnosť (<i>imposte</i>)	97	387	400
** Hospodársky výsledok za bežnú činnosť (Risultato economico operativo)	646	826	128
XVI. Mimoriadne výnosy (<i>Ricavi straordinari</i>)	0	0	
* Mimoriadny hospodársky výsledok (Risultato economico straordinario)	0	0	
*** Hospodársky výsledok za účtovné obdobie (Risultato economico dell'esercizio)	646	826	128

C.2. Súvaha - skrátená

tis. EUR/ mile EUR

AKTÍVA		2009	2010	2010/2009
	AKTÍVA CELKOM (ATTIVI TOTALE)	23 750	25 692	108
A.	Neobežný majetok (Attivo fisso)	20 092	19 160	95
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok (Immobilizzazioni immateriali)	5	1	24
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok (Immobilizzazioni materiali)	19 861	18 929	95
A.III.	Dlhodobý finančný majetok (Immobilizzazioni finanziarie)	226	230	102
B	Obežný majetok (Attivo circolante)	3 621	6 501	180
B.I.	Zásoby (<i>Rimanenze magazzino</i>)	165	202	122
B.III.	Krátkodobé pohľadávky (<i>crediti a breve termine</i>)	3 289	4 104	125
B.IV.	Finančné účty (<i>Cassa e crediti verso banche</i>)	167	2 195	1316
C.	Časové rozlíšenie (Ratei e risconti)	37	31	83

tis. EUR/ mile
EUR

PASÍVA		2009	2010	2010/2009
	PASÍVA CELKOM (PASSIVI TOTALE)	23 750	25 692	108
A.	Vlastné imanie (Patrimonio netto)	14 842	17 426	117
A.I.	Základné imanie (<i>Capitale sociale</i>)	13 278	15 962	120
A.II.	Kapitálové fondy	-311	-656	
A.III.	Fondy zo zisku	191	256	
A.IV.	HV min. rokov	1 038	1 038	
A.V.	HV bež. Účt. Obd. (<i>Risultato economico d'esercizio</i>)	646	826	128
B.	Závazky (Debiti)	8 121	7 469	92
B.I.	Rezervy (<i>Riserve</i>)	534	811	152
B.II.	Dlhodobé záväzky (<i>debito a lungo termine</i>)	532	700	132
B.III.	Krátkodobé záväzky (<i>debiti a breve termine</i>)	4 453	4 680	105
B.IV.	Bankové úvery a výpomoci (<i>debiti verso banche</i>)	2 602	1 279	49
C.	Časové rozlíšenie (spese, incassi futuri)	787	797	101

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, 15.2.2011

Dr. Alberto Gerotto
predseda predstavenstva