



VÝROČNÁ SPRÁVA KOSIT a.s.
RELAZIONE ANNUALE KOSIT a.s.
2011



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 31.12.2011		
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 16 614 954,46 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	do 4.4.2011
podpredseda	MUDr. Igor Jutka, MPH	od 6.6.2007
podpredseda	Claudio Ghezzeo	od 7.6.2011
člen	Vander Maranini	do 7.6.2011
člen	Dr. Alvise Gerotto	od 6.7.2006
člen	Michele Bologna	od 7.6.2011
člen	Ing. Alexandra Blažíčková	od 4.4.2011
člen	Ing. Ľubomír Veme	od 23.6.2008
Dozorná rada		
predseda	Ing. Jozef Filipko	do 4.4.2011
predseda	Ing. Ladislav Lazár	od 4.4.2011
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 2011 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	2010	2011	2011/2010
Dovoz odpadu do Spaľovne Conferimento rifiuti inceneritore	t t	84 010	81 774	97,338
Zneškodnený odpad - spaľovňa Smaltimento rifiuti - inceneritore	t t	68 272	67 666	99
Zneškodnený odpad - skládky Smaltimento rifiuti - discarica	t t	19 470	21 938	113
Vývoz odpadu zo spaľovne Uscita rifiuti da inceneritore	t t	12 702	10 700	84
Zásoba odpadu v areáli spaľovne Giacenza dei rifiuti all' inceneritore	t t	10 236	15 108	148
Zneškodnený odpad - NO Smaltimento rifiuti - pericol.	t t	973	1 015	104
Predané druhotné suroviny Vendita materiali separ.	t t	10 844	10 318	95
Predané teplo Vendita vapore	GJ GJ	86 575	155 346	179
Prevádzka spaľovne Gestione incener.	% %	81	87	107
Najazdené km Percorso km	km km	2 172 149	2 076 710	96
Prepravený odpad (materiál) Trasporto rifiuti (materiali)	t t	116 736	104 229	89
Počet zamestnancov Situazione dipendenti	osoby persone	416	408	98
Náklady celkom Costi totale	tis. EUR mille EUR	15 606	15 396	99
Výnosy celkom Ricavi totale	tis. EUR mille EUR	16 819	16 712	99
Hospodársky výsledok za účtovné obdobie Risultato economico dell'esercizio	tis. EUR mille EUR	1 213	1 316	108

A.1. Predslov vedenia spoločnosti

KOSIT a.s. má z sebou viac, ako 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 okolí východoslovenského regiónu. V súčasnosti poskytuje služby pre cca 260 tisíc obyvateľov a cca 500 podnikateľských subjektov. Počtom zamestnancov (više 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.

Rok 2011 bol už v poradí tretí rok hospodárskej krízy, čo pocítila aj naša spoločnosť v poklese množstiev odpadu a zákaziek.. Tejto situácii sa bolo potrebné prispôbiť tak, aby dopad krízy bol čo najmenší. Racionalizáciou procesov, prehodnocovaním nákupov a inými opatreniami sa podarilo stabilizovať spoločnosť bez výraznejšieho dopadu na pracovné miesta.

Stabilné hospodárenie bolo podmienkou na získanie úverových zdrojov na financovanie našej najdôležitejšej investičnej akcie na modernizáciu a rekonštrukciu spaľovne. Tento cieľ sa podarilo splniť v druhej polovici roku 2011 a následne sa podpísala hlavná zmluva na dodávku tejto investičnej akcie. Predpokladaný termín ukončenia je koncom roku 2013. Plánovaná modernizácia spaľovne je najväčšou investičnou akciou od vzniku našej spoločnosti a výškou investícií presahuje základné imanie spoločnosti. Hlavným dôvodom modernizácie a rekonštrukcie spaľovne je zvýšenie kapacity zneškodňovania odpadu a efektívne využitie vyrobeného tepla.

V roku 2011 sme úspešne zavŕšili trojročný proces získania skládky odpadov. Tento cieľ sa podaril v polovici roka, od kedy je KOSIT a.s. 100 % vlastníkom skládky REMKO Sirmík, s.r.o. Je to nová aktivita, ktorá zabezpečí zvýšenie podielu na trhu odpadového hospodárstva v regióne.

Veríme, že aktivita našej spoločnosti bude aj v budúcnosti na vysokej úrovni a zabezpečí konkurenčne najvýhodnejšie postavenie na trhu. Za túto aktivitu vďačíme všetkým zamestnancom našej spoločnosti, ktorým sa touto cestou chcem poďakovať.

Dr. Alvise Gerotto
generálny riaditeľ

A.2. Významné udalosti

V stručnosti zhrnuté významné udalosti v priebehu roku 2011:

- Rozšírenie činnosti strediska Prešov o zhromažďovanie a triedenie druhotných surovín (Január 2011)
- Desiate výročie založenia KOSIT a.s. (21.2.2011)
- „Kosiťácka kvapka krvi“ pri príležitosti desiateho výročia založenia KOSIT a.s. (27.4.2011)
- Desiaty ročník podujatia „Triedme odpad“ pri príležitosti osláv Dňa zeme na Hlavnej ulici v Košiciach (20.4.2011)
- Poďakovanie primátora mesta Košice, ktoré prevzala Ing. Priesterová Kristína za čistenie mestá počas Majstrovstiev sveta v hokeji (12.5.2011)
- Odkúpenie ďalšieho 35 % podielu skládky Sirmík – v súčasnosti KOSIT a.s. vlastní 100 % (29.6.2011)
- Podpis Zmluvy o financovaní projektu MODERNIZÁCIA SPALOVNE – ETAPA 1 (23.9.2011)
- Podpis Zmluvy o dielo na dodávku kotla K2, turbíny a zariadenia na čistenie spalín (30.9.2011)
- Podpis Kúpnej zmluvy o dodávke horúcej vody na obdobie 15 rokov pre Tepláreň Košice, a.s. od 1.11.2014 (13.10.2011)
- Získanie ocenenia Zlatý mravec 2011 za projekt Škôlka Ježka Separka (10.11.2011)
- Predloženie projektu k operačnému programu 4.1. Rozšírenie separovaného zberu v školách a školských zariadeniach mesta Košice (11.11.2011)

A.3. Účasť v spoločnostiach

East Paper, s.r.o.

Základné Imanie 315 400 EUR

Podiel v spol. 49 %

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

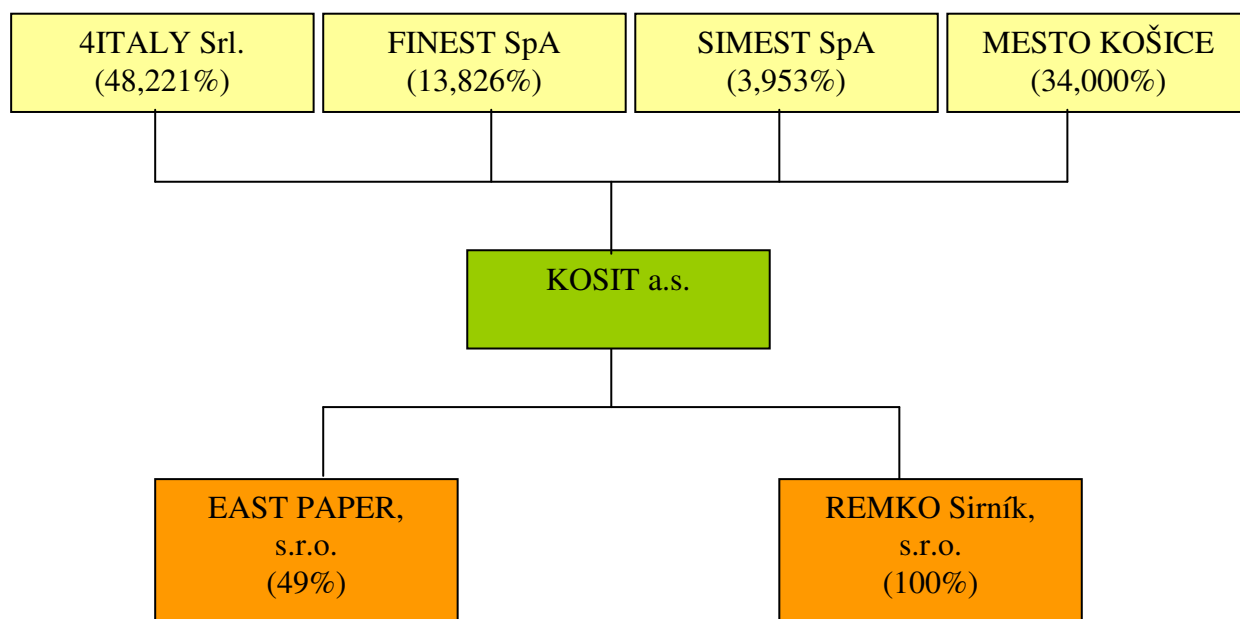
REMKO Sírnik, s.r.o.

Základné Imanie 6 700 EUR

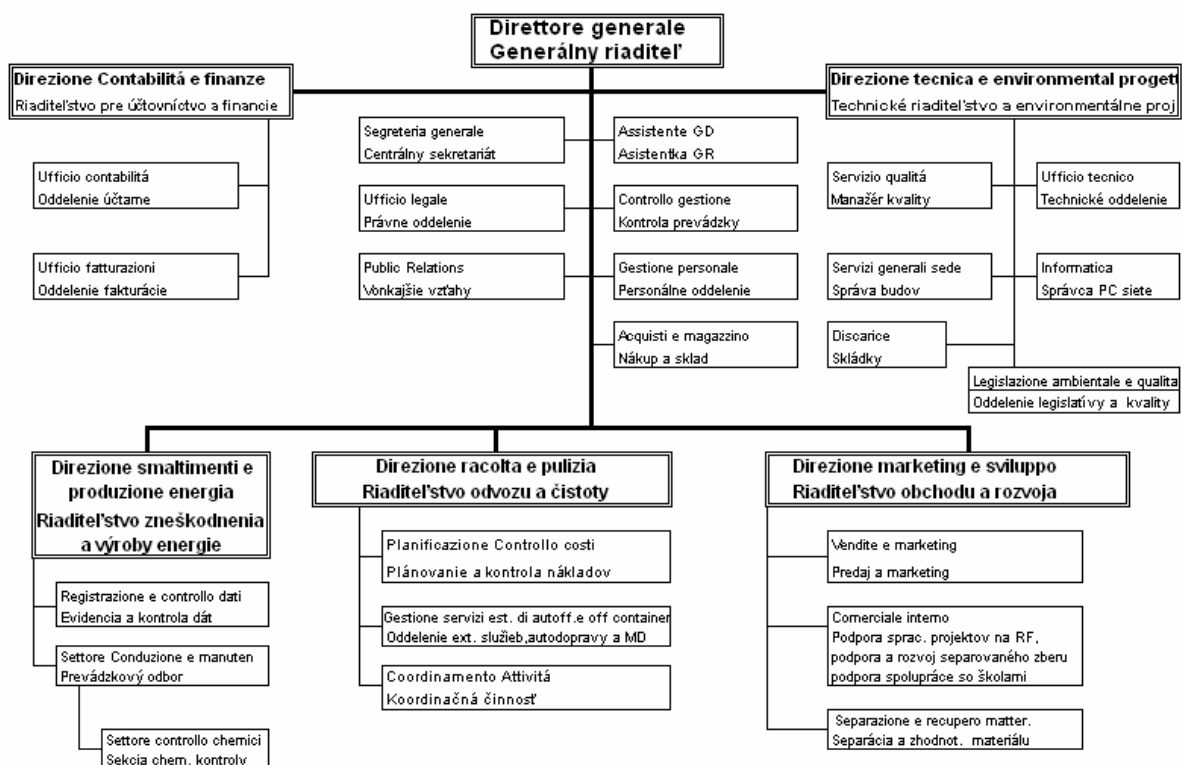
Podiel v spol. 100 %

Hlavná aktivita skládkovanie nie nebezpečných odpadov

A.4. Celková akcionárska štruktúra



A.5. Organizačná štruktúra spoločnosti

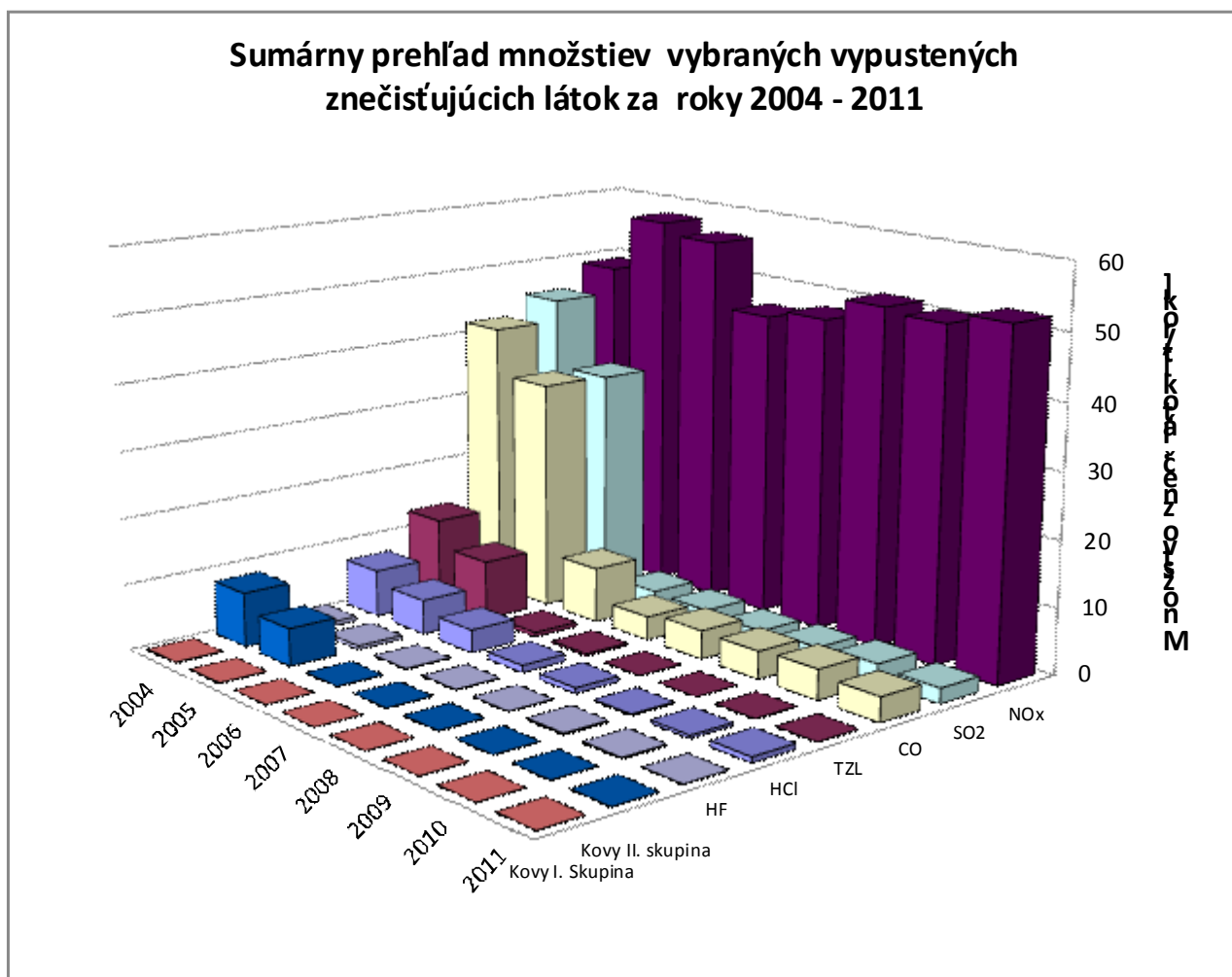


A.6. KOSIT a.s. a životné prostredie

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

	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011
Množstvo HCl za roky [t.r ⁻¹]	5,2379	3,505	1,095	0,836	0,188	0,456	0,844
Množstvo TZL za roky [t.r ⁻¹]	9,005	0,666	0,308	0,045	0,006	0,067	0,06
Množstvo SO ₂ za roky [t.r ⁻¹]	34,5795	2,452	2,23	1,843	2,246	2,782	2,312
Množstvo CO za roky [t.r ⁻¹]	34,82	8,385	3,571	4,333	4,187	4,576	3,724
Množstvo NO _x za roky [t.r-1]	57,6603	55,933	46,106	47,425	50,985	50,317	52,088
Kovy I.skupiny za roky [t.r-1]	0,0741	0,0049	0,0069	0,0109	0,0045	0,006	0,0036
Kovy II. skupiny za roky [t.r-1]	5,6842	0,042	0,0379	0,0456	0,0193	0,025	0,0157
Možstvo HF za roky [t.r-1]	0,577	0,106	0,087	0,0821	0,217	0,184	0,037

Sumárny prehľad množstiev vybraných vypustených znečisťujúcich látok za roky 2004 - 2011



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			
		2008	2009	2010	2011
CO	50 (mg.Nm ⁻³)	13,6	13,43	14,36	11,18
NO _x	200 (mg.Nm ⁻³)	159,6	165,19	164,58	161,42
SO ₂	50 (mg.Nm ⁻³)	6,41	7,31	9,05	7,01
TOC	10 (mg.Nm ⁻³)	1,46	1,47	1,57	1,4
TZL	10 (mg.Nm ⁻³)	0,22	0,08	0,24	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)	0,021	0,0125	0,0135	0,0085
Hg	0,05 (mg.Nm ⁻³)	0,0305	0,005	0,006	0,0035
Sb+As+Pb+Cr+Co+Cu+Mn+Ni+V	0,5 (mg.Nm ⁻³)	0,335	0,065	0,075	0,051
HF	1 (mg.Nm ⁻³)	0,5	0,8	0,7	0,2
HCl	10 (mg.Nm ⁻³)	2,88	0,89	1,32	2,65

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 2011:

Znečisťujúca látka	Emisný limit [mg.m-3]		Priemerná ročná hodnota [mg.m ⁻³]	Množstvo ZL [t.rok ⁻¹]
	PPH	PDH		
TZL	30	10	0,24	0,06
SO ₂	200	50	7,01	2,312
NO _x	400	200	161,42	52,088
CO	100	50	11,18	3,724
HCl	60	10	2,65	0,844
TOC	20	10	1,4	0,347

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 2010 a 2011.

	tis. EUR/ mille EUR		
	2010	2011	2011/2010
Prevádzkový hospodársky výsledok	1 316	1 499	114
Margine operativo lordo			
Hospodársky výsledok z finančných operácií	-103	-182	-176
Risultato delle operazioni finanziarie			
Mimoriadny hospodársky výsledok	0	0	
Risultato delle operazioni straordinarie			
Rozdiel	1 213	1 316	109
(risultato lordo)			
Daň z príjmov za bežnú činnosť	387	299	77
Imposte sul reddito			
- splatná (in scadenza)	347	378	
- odložená (differita)	40	-80	
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie (zisk)	826	1 018	123
Risultato economico dopo le imposte (utile)			

Hospodárenie KOSIT a.s. počas tretieho roku hospodárskej krízy na Slovensku sa vyznačovalo zvýšeným úsilím a aktivitou celého kolektívu na zvyšovanie produktivity. Zároveň pokračovali aktivity zamerané na redukcii 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 2011 bol oproti plánu vyšší hlavne z dôvodu redukcie nákladov, pretože aj pri miernom poklese výnosov došlo k nárastu hospodárskeho výsledku.

Prevádzkový hospodársky výsledok bol o 14 % vyšší, ako v roku 2010. Hlavný podiel na tom má intenzívne úsilie o zvýšenie efektivity práce a zníženie nákladov v čase prebiehajúcej hospodárskej krízy zvýšenie výnosov za ostatné prevádzkové výnosy. Zisk po zdanení za rok 2011 vo výške 1 018 tis. EUR je historický najväčším ziskom od vzniku spoločnosti.

B.2. Vývoj obchodnej činnosti

Oblasti pôsobenia spoločnosti KOSIT a.s. v roku 2011:

Hlavné aktivity

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

Doplňkové aktivity

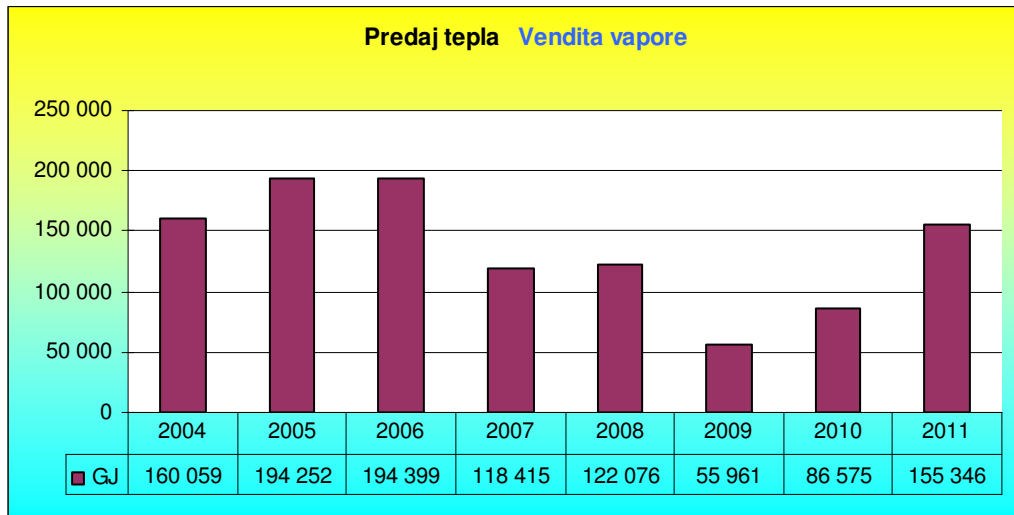
- prenájom nehnuteľnosti
- asfaltárske práce
- environmentálne poradenstvo, poradenstvo v oblasti podnikania
- podnikanie v oblasti nakladania s odpadom a nakladania s nebezpečným odpadom
- prenájom kontajnerov a chemických WC

Prehľad dosiahnutých tržieb a ich porovnanie z hlavných oblastí podnikania

tis. EUR/ mille EUR			
<i>Druhprevádzkových činností</i>	<i>2010</i>	<i>2011</i>	<i>2011/2010</i>
<i>Ricavi – gestione</i>			
Predaj tepla	617	812	132
Vendita vapore			
Zber a odvoz odpadu	6 239	6 449	103
Raccolta dei rifiuti solidi urbani			
Zneškodnenie odpadu	5 570	5 368	96
Smaltimento dei rifiuti solidi urbani			
Čistota a zimná údržba	2 694	1 926	71
Pulizia e manutenzione invernale			
Údržba komunikácií	12	0	0
Manutenzione strade			
Ostatné služby	404	423	105
Servizi vari			
Spolu	15 535	14 978	96
Totale			

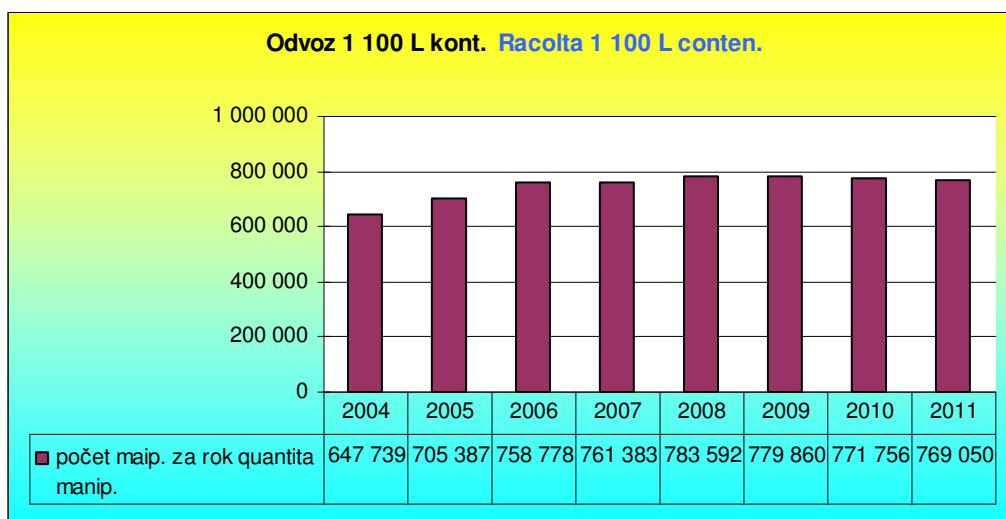
Predaj tepla

V roku 2011 došlo k nárastu množstva predaného tepla. Predaj tepla pre najväčšieho odberateľa (Tepláreň Košice) je pre našu spoločnosť najdôležitejší zdroj príjmov z predaja tepla (139 tis. GJ/rok). 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.

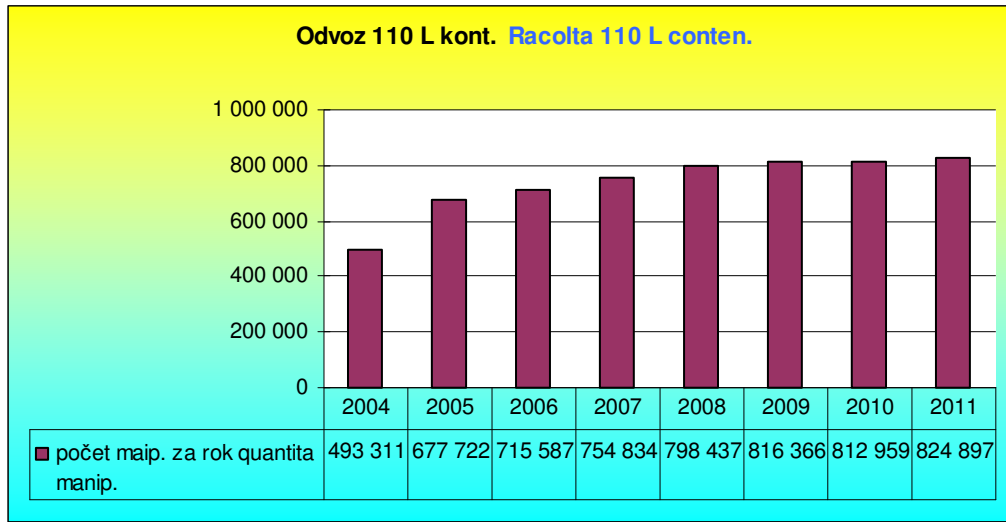


Zber a odvoz odpadu

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.

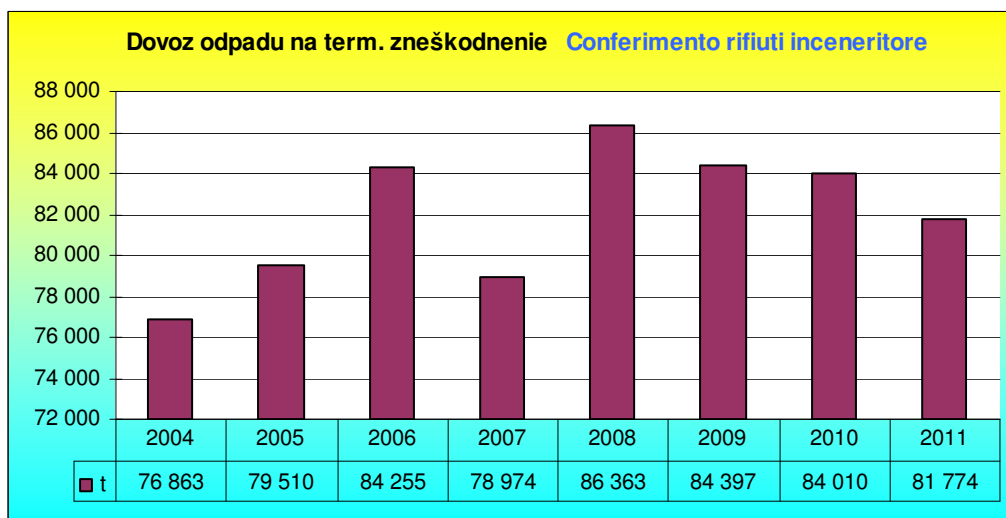


Druhou najrozšírenejšou službou v rámci odvozu odpadu je odvoz komunálneho odpadu pomocou 110L kuka nádob. Výkony tejto služby boli v roku 2011 vyššie oproti predchádzajúcemu roku. Dôvodom boli dodávky kuka nádob pre nové domy v meste Košice, ako aj zmeny druhu zberových nádob z 1100 L na kuka nádoby pre podnikateľské subjekty.



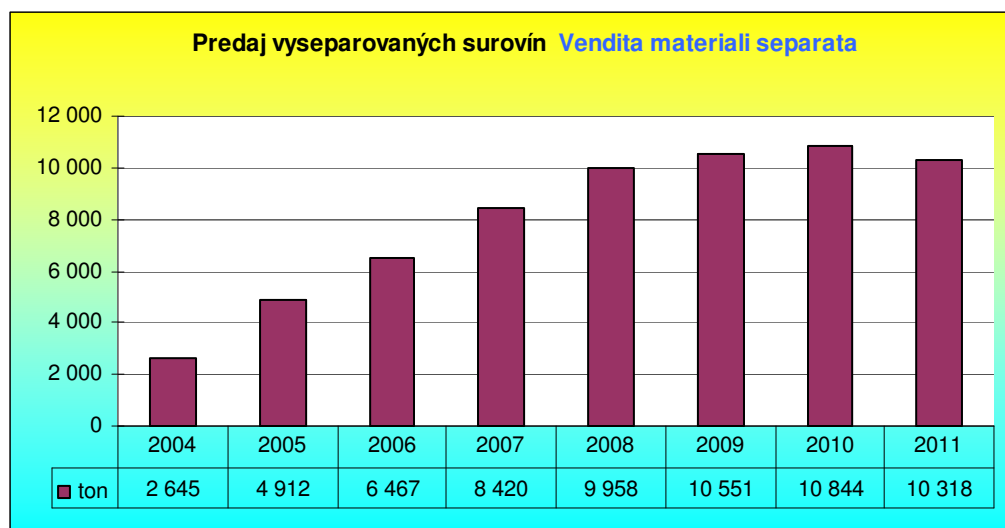
Odpad zneškodnený termicky

Tento odpad je najväčšou kategóriou odpadu s ktorým naša spoločnosť nakladá. Tvorí 71 % celkového odpadu, ktorý bol v roku 2011 vyzbieraný. Pokles o 2,67 % oproti predchádzajúcemu roku je z dôvodu hospodárskej krízy. Pokles začal v polovici roka 2009 a predpokladáme, že táto tendencia sa v nasledujúcom roku zastaví.



Predaj druhotných surovín

Predaj vyseparovaných zložiek odpadu v roku 2011 klesol o 4,8 % oproti predchádzajúcemu roku. Dôvodom tohto poklesu bolo zníženie obchodnej činnosti hlavne u skla a kovového šrotu.

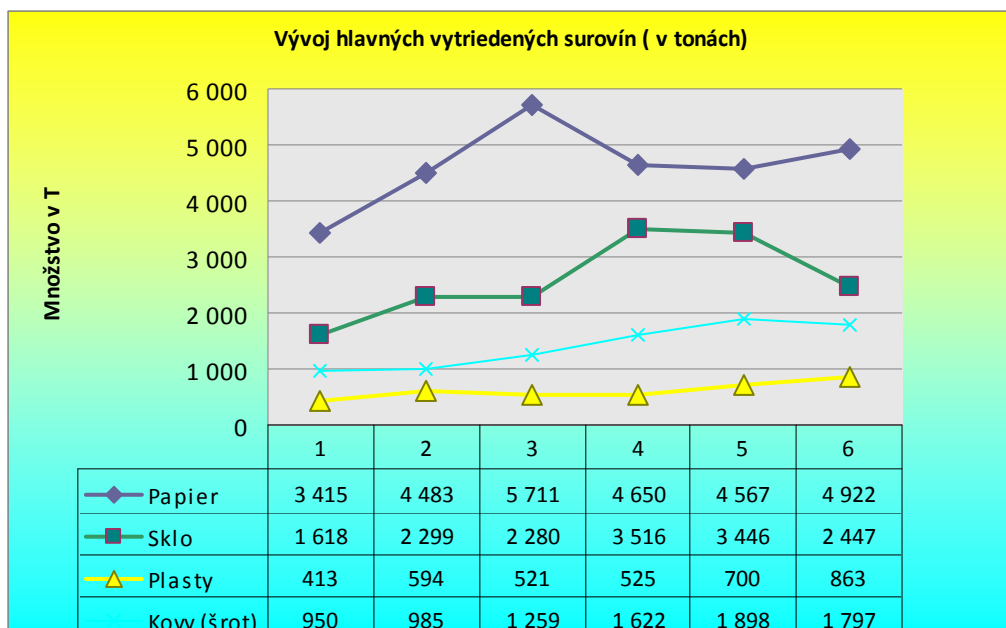


Celkové množstvo vyseparovaných druhotných surovín je závislé aj od úrovne hospodárstva Slovenskej republiky, resp. širšieho regiónu. V niektorých komoditách, napr. u papiera a kovového šrotu, je výskyt závislý od výšky výkupných cien. Množstvo druhotných surovín vyzbieraných od obyvateľstva v rámci separovaného zberu sa medziročne zvyšuje, čo má za následok znižovanie množstva zvyškového komunálneho odpadu určeného na termické zneškodnenie.

ton

<i>Druhotná surovina</i>	<i>2006</i>	<i>2007</i>	<i>2008</i>	<i>2009</i>	<i>2010</i>	<i>2011</i>
Papier	3 415	4 483	5 711	4 650	4 567	4 922
Sklo	1 618	2 299	2 280	3 516	3 446	2 447
Plasty	413	594	521	525	700	863
Kovy (šrot)	950	985	1 259	1 622	1 898	1 797
Olej				29	36	34
Elektro odpad	51	53	179	204	187	243
Akumulátory	21	6	7	6	11	11
Spolu Totale	6 467	8 420	9 958	10 551	10 844	10 318

Najväčší podiel na celkovom množstve a na celkových výnosoch vyseparovaných zložiek odpadu tvorí papier, ktorý sa zhodnocuje v dcérskej spoločnosti East Paper, s.r.o. Papier je získavaný hlavne z obchodnej činnosti od obchodných reťazcov.



B.3. Investície

Prehľad investičných výdavkov podľa jednotlivých druhov majetku za rok 2011 a porovnanie s rokom 2010:

	2010	2011	tis. EUR/ mille EUR 2011/2010
Softvér	0	0	
Software			
Stavby	38	23	60
Fabbricati			
Dopravné prostriedky	627	310	49
Automezzi			
Stroje, prístroje, zariadenia	353	1 799	510
Impianti, macchinari, attrezzature			
Kontajnery	79	215	272
Contentitori			
Ostatné	350	350	100
Vari			
Spolu	1 447	2 696	186
Totale			

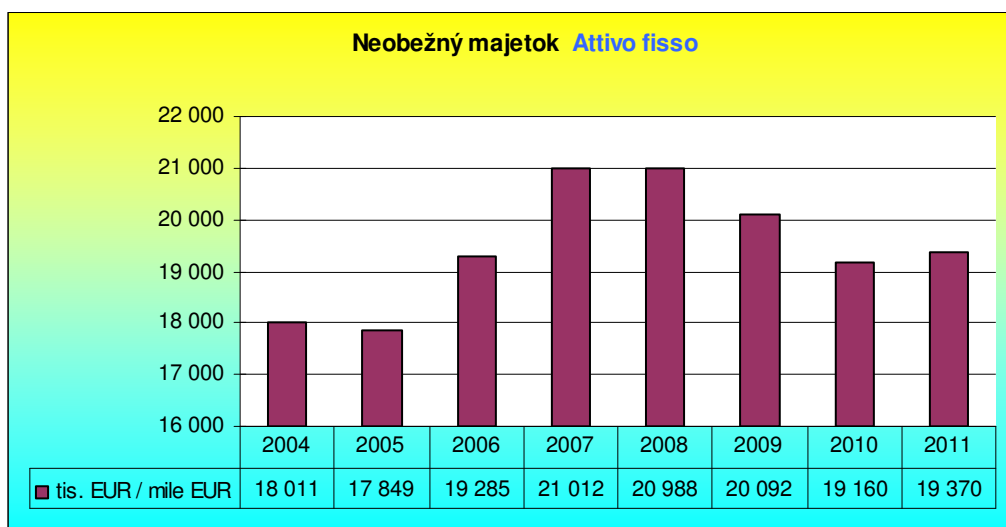
V priebehu roku 2011 bolo realizovaných o 86% investícií viac, ako v predchádzajúcom roku. Bolo to spôsobené hlavne začatím investície MODERNIZÁCIA SPALOVNE – ETAPA 1, v rámci ktorej sa realizuje výstavba turbíny, rekonštrukcia kotla a výstavba nového zariadenia na čistenie spalín.

Na stredisku 2002 – Zber a odvoz odpadu - predstavovali investície hodnotu 262 tis. EUR a boli prevažne v oblasti nákupu kontajnerov, vozového parku – 2 ks špeciálnych vozidiel typu Abroll v kombinácii so sypačovou nadstavbou, a 1 ks špeciálnej ramenovej nadstavby.

Na stredisku 2202 – Separovaný zber – najväčšou investíciou bola intenzifikácia separovaného zberu, ktorá bola financovaná z Recyklačného fondu vo výške 253 tis. EUR. V rámci tejto investície boli obstarané 600 ks 1 100 L kontajnerov a 1 špeciálne lisovacie vozidlo 15 m³.

Na stredisku 4002 – Spaľovňa odpadov – predstavovali investície celkom hodnotu 1 807 tis. EUR. Najväčšia položka bola do modernizácie a rekonštrukcie spaľovne vo výške 1 248 tis. EUR a do modernizácie jestvujúceho zariadenia na čistenie spalín vo výške 521 tis. EUR

V nasledujúcej tabuľke je znázornený vývoj hmotného, nehmotného a finančného majetku. Najväčší podiel predstavujú stavby v hodnote 6 559 tis. EUR, čo je 34 % podiel na celkovom majetku. V roku 2011 celkový objem majetku vzrástol len o 1,1 %, čiže objem investícií nepokryl úplne opotrebenie majetku spoločnosti. V nasledujúcom grafe je zobrazený vývoj celkového neobežného majetku.



B.4. Ľudské zdroje

V roku 2011 klesol priemerný počet zamestnancov oproti predchádzajúcemu roku o 8. Spôsobené je to predovšetkým väčšou spolupracou s externými firmami pri sezónnych prácach. Spoločnosť redukovala aj počet zamestnancov na oddelení nákupu o 1 zamestnanca a pokračuje aj racionalizácia počtu pracovníkov vo výrobných strediskách, kde sa snažíme znížiť rezervy pracovných síl na úroveň, kedy sme ešte schopní zabezpečiť plynulý chod výroby a služieb. V roku 2011 v porovnaní s rokom 2010 výraznejšie klesol počet zamestnancov na dobu neurčitú. Dôvodom je predovšetkým zvýšený počet zamestnancov, ktorí odišli do starobného dôchodku (14) oproti roku 2010 (1). Prejavil sa takisto vplyv zmien v Zákonníku práce v rámci ktorého je možné 3x predĺžiť dobu určitú.

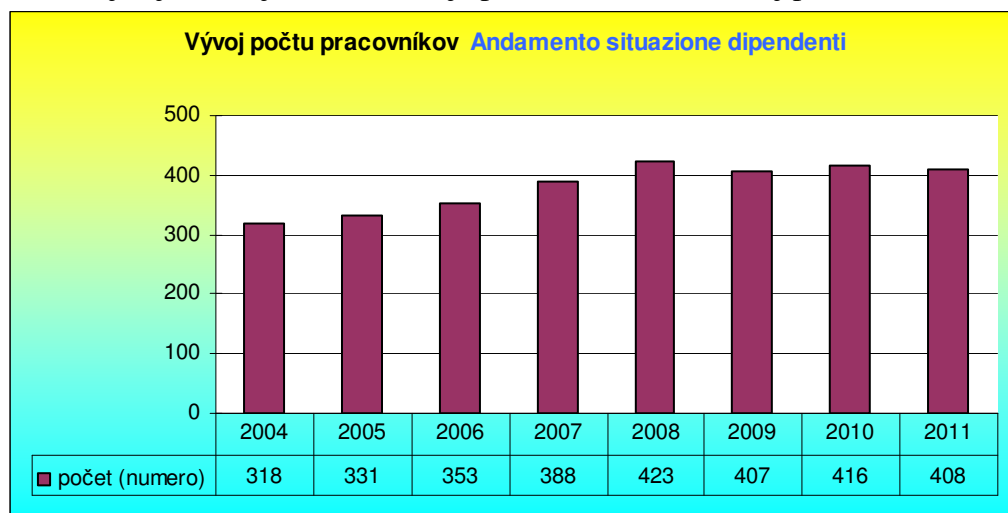
	k 31.12.2010	k 31.12.2011
Zamestnanci na dobu neurčitú	318	295
Dipendenti a tempo indeterminato		
Zamestnanci na dobu určitú	155	133
Dipendenti a tempo determinato		
SPOLU	473	428
TOTALE		
Dohody – externí spolupracovníci	4	3
Contratti di collaborazione		

Vedenie spoločnosti

Generálny riaditeľ	Dr. Alvis 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. Giuseppe Bruno
Riaditeľ odvozu a zneškodnenia	Ing. Kristína Priesterová
Riaditeľ obchodu a rozvoja	Ing. Ján Kopernický

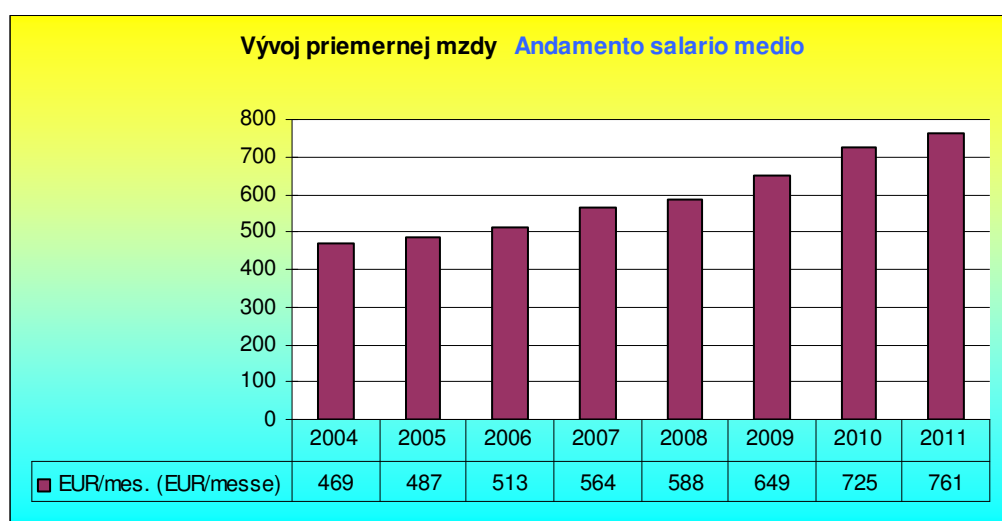
Stav zamestnancov v spoločnosti KOSIT a.s. v priebehu roka kolíše, v dôsledku realizácie veľkého objemu sezónnych prác. Najväčšie výkyvy v stavoch zamestnancov počas roka je na úseku údržby komunikácií. V zimnom období je počet pracovníkov najvyšší, avšak v priebehu tejto zimnej sezóny sme zvýšili počet dočasne pridelených pracovníkov (zo 4 na 11 vodičov, z 0 na 18 ručných zametačov).

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 ukazujú aj naďalej ako účinné a je potrebné v nich naďalej pokračovať.



Priemerná mzda vzrástla v roku 2011 približne o necelých 5 % oproti roku 2010 na 761 EUR. Dôvodom je rast mzdy každého zamestnanca o 3% podľa platnej Kolektívnej zmluvy, niektoré osobné zmeny ohodnotenia a nižší podiel nízko-príjmových zamestnancov. Priemerná mzda v hospodárstve za rok 2011 je podľa čiastkových údajov cca 786 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 2011 sa rozdiel znížil z 44 EUR na cca 25 EUR. V roku 2011 bola priemerná mzda 893 EUR/mes. v podnikoch v podnikateľskej sfére s viac ako 20 zamestnancami. Tento ukazovateľ plníme na 85 %(+2%), čo je vzhľadom na štruktúru zamestnancov a charakter služieb primeraný stav.

V tomto ukazovateli očakávame dvojročnú stagnáciu, spoločnosť dohodla v novej Kolektívnej zmluve na roky 2012-2013 ročný rast miezd o 1%.



Veková štruktúra zamestnancov KOSIT a.s. k 31.12.2011

Kategória	Veková skupina									Priem. vek	
	15 - 18	19 - 25	26 - 30	31 - 40	41 - 50	51 - 55	56 - 59	60 -	Spolu		
MUŽI											
1	1	37	32	97	66	41	42	15	330	41	
2	0	1	4	8	5	0	1	0	19	37	
3	0	0	0	8	6	1	0	1	16	41	
Spolu	1	38	36	113	77	42	43	16	365	41	
ŽENY											
1	0	0	2	6	11	4	4	4	31	48	
2	0	1	4	4	9	6	1	1	26	43	
3	0	0	1	2	2	0	1	0	6	40	
Spolu	0	1	7	12	22	10	6	5	63	45	
KOSIT											
1	0	37	34	103	77	45	46	19	361	42	
2	0	2	8	12	14	6	2	1	45	41	
3	0	0	1	10	8	1	1	1	22	41	
Spolu	0	39	43	125	99	52	49	21	428	42	

1 – ROBOTNÍCI

2 - T H P

3 - Manažér – špecialista

Vekový priemer sa oproti roku 2010 zvýšil o 1 rok. Veková štruktúra je však 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. Od roku 2010 však výraznejšie vzrástol vekový priemer žien a presiahol optimálnu výšku a tento stav pretrváva. V roku 2012 však opäť očakávame vyšší počet pracovníkov, ktorí opustia spoločnosť z dôvodu dosiahnutia dôchodkového veku, čo dáva možnosť na výraznejšie omladenie pracovnej sily (tieto očakávania sa v roku 2011 nenaplnili).

Najvyššie dosiahnuté vzdelanie ku dňu 31.12.2011

Kategória	Stupeň vzdelania										Spolu	
	0	1	2	3	4	5	6	7	8	9		
MUŽI												
1	3	75	122	58	41	4	21	1	5	0		330
2	0	0	3	0	4	1	5	0	6	0		19
3	0	0	1	0	2	0	1	0	10	2		16
Spolu	3	75	126	58	47	5	27	1	21	2		365
ŽENY												
1	0	7	12	5	4	0	3	0	0	0		31
2	0	0	0	0	3	6	9	2	6	0		26
3	0	0	0	0	1	0	1	0	3	1		6
Spolu	0	7	12	5	8	6	13	2	9	1		63
Firma												
1	3	82	134	63	45	4	24	1	5	0		361
2	1	0	3	0	7	7	14	2	12	0		45
3	0	0	1	0	3	0	2	0	13	3		22
Spolu	3	82	138	63	55	11	40	3	30	3		428

- 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/ mille EUR

NÁZOV POLOŽKY	2010	%	2011	%	2011/2010
		podiel		podiel	
Tržby za vlastné výrobky (prodotti)	617	4	812	5	132
Tržby za služby (servizi)	14 918	89	14 166	85	95
Tržby za tovar (vendita merce)	0	0	8	0	0
Aktivácia (lavori interni)	243	1	300	2	123
Ostatné prevádzkové výnosy (ricavi vari)	1 037	6	1 417	8	137
Ostatné finančné výnosy (ricavi finanziari)	4	0	9	0	243
VÝNOSY SPOLU (TOTALE RICA VI)	16 819	100	16 712	100	99

Po treťom roku hospodárskej krízy došlo k poklesu výnosov o 0,64 %. 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 37 % a boli spôsobené nárastom výkupných cien druhotných surovín.

Služby tvoria hlavný zdroj tržieb našej spoločnosti. V roku 2011 služby zaznamenali mierny pokles a to z dôvodu menších výkonov Čistoty a zimnej údržby o 29 % oproti predchádzajúcemu roku. 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 ostali na rovnakej úrovni, ako v predchádzajúcom roku. Najvýznamnejší obchodný partner pri nakladaní s odpadom je mesto Košice a tvorí 83 % z týchto výnosov.

Výrazný nárast bol v položke aktivácia a to z dôvodu zvýšenia množstva vyseparovaných surovín od obyvateľstva. Bolo to aj zásluhou zvýšenia množstva kontajnerov na separovaný zber o 600 ks.

B.6. Štruktúra nákladov

tis. EUR/ mille EUR

NÁZOV POLOŽKY	2010	% podiel	2011	% podiel	2011/2010
Materiál (<i>materiale</i>)	1 796	12	1 850	12	103
Energia (<i>energia</i>)	762	5	852	6	112
Predaný tovar (<i>merce venduta</i>)	0	0	7	0	2333
Opravná položka k zásobám (<i>accantonamenti</i>)	7	0	16	0	229
Opravy a údržba (<i>riparazione, manutenzione</i>)	1 368	9	1 328	9	97
Náklady na cestovné (<i>spese di viaggio</i>)	5	0	7	0	140
Nákl. na reprezen. (<i>spese di rappresentanza</i>)	17	0	14	0	82
Ostatné služby (<i>servizi vari</i>)	3 476	22	2 406	16	69
Osobné náklady (<i>costo personale</i>)	5 301	34	5 495	36	104
Ostatné dane a poplatky (<i>tasse varie</i>)	139	1	140	1	101
Ostatné prevádzkové náklady (<i>costi operativi</i>)	298	2	930	6	312
Odpisy nehm. a hmot. invest. majetku (<i>ammortamenti beni aziendali</i>)	2 330	15	2 160	14	93
Ostatné finančné náklady (<i>proventi finanziari</i>)	107	1	191	1	179
NÁKLADY SPOLU (TOTALE COSTI)	15 606	100	15 396	100	99

Podobne ako u výnosoch, aj v nákladovej oblasti došlo k poklesu. Pokles nákladov bol však väčší, ako pokles výnosov, čo je pozitívny jav.

V položke materiál došlo k nárastu variabilných nákladov (PHM a druhotných surovín) z dôvodu vyšších cien týchto komodít.

Nárast nákladov bol v položkách energie bol hlavne u elektrickej energie. Dôvodom bola väčšia spotreba a vyššie ceny.

Opravy zaznamenali mierny pokles hlavne na dopravnú techniku.

Služby klesli najvýraznejšie a súvisia s nižším podielom externých dodávateľských služieb na úseku odpadového hospodárstva a služieb zákazníkom.

Nárast bol zaznamenaný v osobných nákladoch o 4 % 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 7 %. Dôvodom bolo doodpisovanie časti investičného majetku spoločnosti zaradeného začiatkom vzniku spoločnosti.

Finančné náklady boli v roku 2011 vyššie z dôvodu podpisu novej úverovej zmluvy na financovanie modernizácie a rekonštrukcie spal'ovne.

B.7. Rozdelenie zisku

Na základe skutočných celkových výnosov a nákladov spoločnosť v roku 2011 dosiahla zisk pred zdanením vo výške 1 316 tis. EUR, pričom daňový základ predstavuje výšku 1 981 tis. EUR a je upravený o pripočítateľné a odpočítateľné položky. Podrobnejší prehľad sa nachádza v nasledovnej tabuľke.

	2010 Základ dane tis. EUR	2011 Základ dane tis. EUR
Výsledok hospodárenia pred zdanením - r.25 a r. 45 VZaS - Zisk pred zdanením	1 213	1 316
Pripočítat. položky (daňovo neuznané nákl)	987	1 161
Odpočít.položky (výnosy nepodlieh. dani)	-376	-496
Upravený základ dane	1 824	1 981
% Dane z príjmov práv.osôb	19%	19%
Splatná daň r. 47 VZaS	347	378
Odložená daň - r. 48 VZaS	40	-80
Celková vykázaná daň - r. 46 VZaS	386	299
Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti r. 25 + r. 45 - r. 46	826	1 018

Účtovný zisk po zdanení vo výške 1 017,74 tis. EUR sa použije na tvorbu rezervného fondu (101,77 tis. EUR) a zvyšok, t. j. 915,97 tis. EUR bude rozdelený v zmysle rozhodnutia akcionárov.

Návrh na rozdelenie hospodárskeho výsledku v schvaľovacom konaní

	tis. EUR/ mille EUR	
	2010	2011
<i>Povinný prídel do rezervného fondu (Fondo di Riserva Legale)</i>	82,6	101,8
<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>	743,8	916,0
<i>Dividendy (Dividendi)</i>	0	0
Celkom (totale)	826,5	1017,7

C. VÝKAZY

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

tis. EUR/ mille
EUR

	2010	2011	2011/2010
I. Tržby za predaj tovaru (<i>ricavi vendita merce</i>)	0	8	2833
A. Náklady vynaložené na predaný tovar (<i>costi</i>)	0	7	4748
+ Obchodná marža (<i>margin</i>)	0	1	1045
II. Výroba (<i>produzione</i>)	15 778	15 278	97
B. Výrobná spotreba (<i>costi della produzione</i>)	7 433	6 473	87
+ Pridaná hodnota (valore aggiunto)	8 346	8 807	106
C. Osobné náklady (<i>costo del personale</i>)	5 301	5 495	104
D. Dane a poplatky (<i>imposte e tasse</i>)	138	140	101
E. Odpisy nehm. a hmot. invest. majetku (Ammortamenti beni aziendali)	2 330	2 160	93
III. Tržby z predaja investičného majetku (Ricavi vendita beni d'investimento)	128	254	199
VI. Ostatné prevádzkové výnosy (<i>ricavi operativi</i>)	909	1 163	128
I. Ostatné prevádzkové náklady (<i>costi operativi</i>)	297	930	313
* Prevádzkový hospodársky výsledok (margine operativo lordo)	1 316	1 499	114
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>)	4	9	231
N. Nákladové úroky (<i>interessi passivi</i>)	77	51	66
XIII. Kurzové zisky (<i>utili di cambio</i>)	0	0	
O. Kurzové straty (<i>perdite cambio</i>)	0	110	125897
XIV. Ostatné finančné výnosy (<i>ricavi finanziari vari</i>)	0	0	
P. Ostatné finančné náklady (<i>costi finanziari vari</i>)	30	30	103
* Hospodársky výsledok z finančných operácií (Risultato economico operazioni finanziarie)	-103	-182	176
T. Daň z príjmov za bežnú činnosť (<i>imposte</i>)	387	299	77
** Hospodársky výsledok za bežnú činnosť (Risultato economico operativo)	826	1 018	123
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)	826	1 018	123

C.2. Súvaha - skrátená

tis. EUR/ mille EUR

AKTÍVA	2010	2011	2011/2010
AKTÍVA CELKOM (ATTIVI TOTALE)	25 692	23 473	91
A. Neobežný majetok (Attivo fisso)	19 160	19 370	101
A.I. Dlhodobý nehmotný majetok (Immobilizzazioni immateriali)	1	7	546
A.II. Dlhodobý hmotný majetok (Immobilizzazioni materiali)	18 929	19 101	101
A.III. Dlhodobý finančný majetok (Immobilizzazioni finanziarie)	230	263	114
B. Obežný majetok (Attivo circolante)	6 501	4 058	62
B.I. Zásoby (<i>Rimanenze magazzino</i>)	202	286	142
B.II. Dlhodobé pohľadávky (<i>crediti a lunga termine</i>)		1	
B.III. Krátkodobé pohľadávky (<i>crediti a breve termine</i>)	4 104	3 341	81
B.IV. Finančné účty (<i>Cassa e crediti verso banche</i>)	2 195	430	20
C. Časové rozlíšenie (Ratei e risconti)	31	45	146

tis. EUR/ mille EUR

PASÍVA	2010	2011	2011/2010
PASÍVA CELKOM (PASSIVI TOTALE)	25 692	23 473	91
A. Vlastné imanie (Patrimonio netto)	17 426	18 036	103
A.I. Základné imanie (<i>Capitale sociale</i>)	15 962	16 615	104
A.II. Kapitálové fondy (<i>Fondi capitale</i>)	-656	-974	
A.III. Fondy zo zisku (<i>Fondi dall'utile</i>)	256	339	
A.IV. HV min. rokov (<i>Risultato econ. anni precedenti</i>)	1 038	1 038	
A.V. HV bež. Účt. Obd. (<i>Risultato economico d'esercizio</i>)	826	1 018	123
B. Záväzky (Debiti)	7 469	4 562	61
B.I. Rezervy (<i>Riserve</i>)	811	777	96
B.II. Dlhodobé záväzky (<i>debito a lungo termine</i>)	700	756	108
B.III. Krátkodobé záväzky (<i>debiti a breve termine</i>)	4 680	2 406	51
B.IV. Bankové úvery a výpomoci (<i>debiti verso banche</i>)	1 279	622	49
C. Časové rozlíšenie (spese, incassi futuri)	797	875	110

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, 21.2.2012

Dr. Alberto Gerotto
predseda predstavenstva