Informácia o hospodárení spoločností s majetkovou účasťou Mesta Bardejov za rok 2015 – Ekobard, a.s.

1. ZÁKLADNÉ ÚDAJE O SPOLOČNOSTI A JEJ PREDMETE PODNIKANIA

Identifikačné údaje:

- Obchodný názov:	**Ekobard, a.s.**
- Sídlo:	Štefánikova 3751, 085 03 Bardejov
- IČO: 36 690 830	IČ DPH : SK2022258579
- Bankové spojenie: 3647030001/5600	Prima banka a.s., Bardejov, číslo účtu:
- Právna forma:	akciová spoločnosť
- Počet pracovníkov:	27 stálych zamestnancov
- Emitované akcie:	zaknihované 500 ks á 796,654053 EUR
- Zodpovední pracovníci :	Riaditeľ spoločnosti – Ing. Peter Minarčík

Spoločnosť EKOBARD, a.s. bola založená 28.9.2006. Zapísaná v obchodnom registri dňa 25.10.2006.

Jej predmetom činnosti na základe výpisu z Obchodného registra je predovšetkým :

- podnikanie v oblasti nakladania s nebezpečným odpadom
- uskutočňovanie stavieb a ich zmien
- uskutočňovanie jednoduchých stavieb, drobných stavieb a ich zmien
- podnikanie v oblasti nakladania s iným ako nebezpečným odpadom
- sprostredkovanie obchodu v rozsahu voľnej živnosti
- maloobchod v rozsahu voľných živností
- veľkoobchod v rozsahu voľných živností
- odťahová služba
- úprava trávnatých, záhradných porastov a vodných tokov
- prevádzkovanie zariadení slúžiacich na regeneráciu a rekondíciu
- prevádzkovanie športových zariadení
- odchyt zvierat
- prevádzkovanie verejných WC
- prevádzkovanie trhovísk a trhových miest
- prevádzkovanie čistiarní
- baliace činnosti
- prenájom športových potrieb a zariadení
- prevádzkovanie parkovísk
- ťažba štrku

Základné imanie: **398 327,026500 EUR**

	Akcionár	Podiel na Zl v EUR	Podiel na Zl v %	Počet akcií
1	Dúha a.s., Prešov	262 895,84 EUR	66,00 %	330 ks
2	Mesto Bardejov	135 457,74 EUR	34,00 %	170 ks
	SPOLU:	**398 327,03 EUR**	**100,00 %**	**500 ks**

Hlavným predmetom podnikania (činnosti) je kompletné nakladanie s odpadmi pre Mesto Bardejov a správa skládky Lukavica. Samozrejmosťou našej práce je vysoká kvalita a spoľahlivosť.

Profil spoločnosti je daný štruktúrou zakladateľov, ktorí prepojili a zjednotili záujmy a možnosti v oblasti nakladania s TKO, týmto sú na EKOBARD, a.s. prenesené technické a finančné garancie. Hlavnými akcionármi sú spoločnosti DÚHA a.s. Prešov, konzultačná a realizačná spoločnosť pôsobiaca na slovenskom trhu od roku 1994, špecializujúca sa na výstavbu ekologických zariadení a Mesto Bardejov.

2. ZLOŽENIE ORGÁNOV SPOLOČNOSTI

PREDSTAVENSTVO :

Ing.Anna Schlentcová – *predseda predstavenstva*
Ing. Slavomír Kmecik – *podpredseda predstavenstva*
Ing. Peter Minarčík – *člen predstavenstva*
Mgr.Milan Remeta – *člen predstavenstva*
Mgr.Tibor Holtman – *člen predstavenstva*

DOZORNÁ RADA :

Ing.Štefan Eller - *predseda*
Mgr.Ing.Martin Holub - *podpredseda*
Miroslav Mydlo - *člen*
Bc.Martin Jutka - *člen*
Ing.Miroslava Žáková - *člen*

3. SPRÁVA O HOSPODÁRENÍ A STAVE MAJETKU SPOLOČNOSTI ZA ROK 2015

3.1 Popis činnosti spoločnosti

Činnosť spoločnosti je zabezpečovaná personálnou organizačnou štruktúrou o celkovom počte zamestnancov 30, ktorí priamo podliehajú riaditeľovi a to :

- riaditeľ spoločnosti – riadi chod akciovej spoločnosti,
- zástupca riaditeľa – riadi výrobu – nakladanie s odpadmi - zber a preprava
- správca haly - technický pracovník – technické zabezpečenie činnosti spoločnosti - styk s mestom
- personálna pracovníčka + účtovníčka
- 4 vodiči zberových vozidiel
- 1 vodič - multikára
- 3 pracovníci – vrátnici na skládke Lukavica
- 11 závozníkov
- 4 pracovníci – hala na separovaný odpad
- 2 vodiči - zmluvný vzťah na dohodu
- 1 strážnik - zmluvný vzťah na dohodu

Odborná spôsobilosť pracovníkov, ktorých naša spoločnosť prevzala z fy Bapos si zachováva vysokú odbornú úroveň preto sme boli schopní zvládnuť náročné úlohy vo firme. Výsledkom je, že po kvalitatívnej stránke sme nemali žiadny problém s nakladaním s odpadom v meste Bardejov.

Odborná údržba a servis prevádzky sa zabezpečuje prevažne vlastnými zamestnancami a čiastočne na základe zmluvného vzťahu s dodávateľskou firmou.

3.1.1 Stav mechanizácie

- Mercedes-r.v.2007-vývoz separovaného odpadu –v nájme od Mesta Bardejov
- MAN – r.v.2006-vývoz zmesového komunálneho odpadu
- LIAZ BOBR-r.v.1989-repasovaný v r.2006-vývoz zmesového komunálneho odpadu, vysoké náklady na opravy a vysoká spotreba PHM – nejazdí od 26.8.2015
- Mercedes-r.v.2009 - vývoz zmesového komunálneho odpadu
- HYUNDAI H1 VALNÍK – vývoz uličných košov a čistenie okolo kontajnerov
- chýba malé zberové vozidlo do MPR a CMZ

- Mercedes – v nájme od spol. Ekofin a.s. – vývoz zmesového komunálneho odpadu od 13.8.2015
- chýba vozidlo s nosičom kontajnerov vrátane kontajnerov na vývoz DSO a objemného odpadu

3.1.2 Množstvo spotrebovaných pohonných hmôt

- za rok 2014 bolo spotrebovaných 37 691 litrov nafty v hodnote 50 768 € s DPH
- **za rok 2015 bolo spotrebovaných 53 144 litrov nafty v hodnote 60 259 EUR s DPH**

3.1.3 Množstvo ubehnutých km

- za rok 2014 bolo našimi autami ubehnutých 86 501 km.
- **za rok 2015 bolo našimi autami ubehnutých 119 982 km, nárast oproti roku 2014 o 33 481 km.**

3.1.4. Manipulácie

- **1100 l kontajnery mesto** – počet zrealizovaných manipulácií je 118 992

plán na rok je 77 000 zmluvne dohodnutých manipulácii

– plnenie za rok 2015 je na 154,5 %

Porovnanie cien za manipuláciu **1100 l kontajnera** :

Zmluvná cena s mestom Bardejov : 1,70€/manipulácia

Zmluvná cena s obcami : 4,28 €/manipulácia

-

110 l kuka nádoby mesto – počet zrealizovaných manipulácií je 141 600

plán na rok je 140 000 zmluvne dohodnutých manipulácii

– plnenie za rok 2015 je na 101,1 %

Porovnanie cien za manipuláciu **110 l kuka nádoby** :

Zmluvná cena s mestom Bardejov : 0,52 €/manipulácia

Zmluvná cena s obcami : 0,71 €/manipulácia

- **VOK mesto** – počet zrealizovaných manipulácií 1395

plán na rok je 360 zmluvne dohodnutých manipulácii

– plnenie za rok 2015 je na 387,5 %

Porovnanie cien za vývoz VOK :

Zmluvná cena s mestom Bardejov :	44,43 €/manipulácia s prepravou
pre obyvateľstvo :	33,00 €/manipulácia s prepravou
Zmluvná cena s obcami :	nevozí sa
Zmluvná cena s podnikateľmi :	1,00 €/deň prenájom kontajnera
	1,20 €/km preprava odpadu

- **Zber a preprava uličných košov :**– počet manipulácií 51 649

plán na rok je 41 000 zmluvne dohodnutých manipulácii

– plnenie za rok 2015 je na 125,9 %

- **VO + čistenie :**– počet manipulácií 811

plán na rok je 1 500 zmluvne dohodnutých manipulácii

– plnenie za rok 2015 je na 54,1 %

3.1.5 Manipulácie separovaný zber

- 1100 l kontajnery mesto – počet zrealizovaných manipulácií 8 762

plán na rok je 9 000 zmluvne dohodnutých manipulácii

– plnenie za rok 2015 je na 97,4 %

- Vrecia mesto – počet zrealizovaných manipulácií 24 844

plán na rok je 84 000 zmluvne dohodnutých manipulácii

– plnenie za rok 2015 je na 29,6 %

- Vrecia obce – počet zrealizovaných manipulácií 0

plán na rok je 100 000 zmluvne dohodnutých manipulácii

– plnenie za rok 2015 je na 0 %

3.1.6 Množstvo ton zneškodneného odpadu

Z mesta Bardejov bolo vyvezené nižšie uvedené množstvo ton odpadu na zneškodnenie :

- Zmesový komunálny odpad /kat.č.200301/ bolo zneškodnených 7 447,79 ton odpadu
- Objemný komunálny odpad /kat.č.200307/ bolo zneškodnených 2 332,13 ton odpadu
- Stavebný odpad /kat.č.170904/ bolo zneškodnených 369,68 ton odpadu
- Iné biologicky rozložiteľné odpady /kat.č.200203/ bolo zneškodnených 25,78 ton odpadu

Spolu bolo z mesta Bardejov vyvezených 10 175,38 ton odpadu

Plán na rok je zneškodniť 11 000 ton odpadu (pôvodne bolo 9 000 ton)

Vyvezený odpad od podnikateľov a ostatných subjektov je v množstve 399,44 ton

Porovnanie cien za zneškodnenie odpadu :

Zmluvná cena s mestom Bardejov :	18,17 €/tonu
Zmluvná cena s Ekočergovom :	29,61 €/tonu
Zmluvná cena s obcami :	35,74 €/tonu
Zmluvná cena s podnikateľmi :	43,86 €/tonu

3.1.7 Vyseparované komodity

- Plasty /kat.č.150102/ – 31,35 ton
- Obaly z papiera a lepenky /kat.č.150101/ - 47,03 ton
- Sklo /kat.č.150107/ – 111,41 ton
- Obaly z kovu /kat.č.150104/ - 1,21 ton

3.1.8 Vývoz odpadu z obcí

Naša spoločnosť zabezpečuje nakladanie s odpadmi pre osem obcí z okresu Bardejov a to :

Komárov	Kľušov	Hankovce
Kochanovce	Lukavica	Olšavce
Vyšná Voľa	Rešov	

Boli zrealizované tieto manipulácie :

- **1100 l kontajner** – počet manipulácií 68
- **110 l kuka nádoby** – počet manipulácií 14 184

Z obcí bolo vyvezených na zneškodnenie 267,46 ton odpadu.

3.2 Vyhodnotenie plnenia hlavných cieľov spoločnosti za rok 2015

Hlavné ciele spoločnosti na rok 2015 boli :

1) Zvýšenie tržieb minimálne na úroveň vyrovnaného hospodárenia spoločnosti za uplynulý rok

Tento cieľ sme priebežne do konca roka 2015 splnili. Za rok 2014 akciová spoločnosť mala tržby z predaja služieb vo výške 843 584 EUR, v roku 2015 boli tržby z predaja služieb vo výške 849 630 EUR, čo predstavuje nárast o 6 047 EUR

2) Z dôvodu zlého ekonomického postavenia vypracovať opatrenia na zamedzenie negatívneho vývoja spoločnosti a na jej stabilizáciu a ozdravenie.

Za týmto účelom bolo dvakrát zvolané spoločné zasadanie orgánov spoločnosti a to predstavenstva a dozornej rady. Bolo prejednaných viacero návrhov, ale ku konečnému rozhodnutiu nedošlo.

3.3. Stav majetku

Prehľadnejší pohľad na majetok spoločnosti nám poskytnú nasledujúce údaje:

Ukazovateľ	*Stav k 31.12.2015 v EUR*	*Stav k 31.12.2014 v EUR*	*Rozdiel v EUR*
Majetok spolu	188 371	168 632	19 739
Neobežný majetok	67 248	91 818	- 24 570
Z toho: Dlhodobý hmotný majetok	67 248	91 818	- 24 570
Obežný majetok	119 388	75 081	44 307
Z toho: zásoby	766	607	159
dlhodobé pohľadávky	0	0	0
krátkodobé pohľadávky	96 947	57 988	38 959
finančné účty	21 675	16 486	5 189
Časové rozlíšenie	1 735	1 733	2

Dlhodobý hmotný majetok vo výške 67 248 EUR tvoria samostatne hnuteľné veci – dopravné prostriedky /údaje sú uvedené v zostatkovej hodnote/. Obežný majetok je vo výške 119 388 EUR, z toho tvoria zásoby 766 EUR, ktoré sú vzhľadom na charakter činnosti akciovej spoločnosti v zanedbateľnej výške, pohľadávky sú vo výške 96 947 EUR a finančné účty vo výške 21 675 EUR.

Stav finančných účtov k 31.12. 2015 bol vo výške 21 675 EUR, z čoho pokladničná hotovosť predstavovala 1 435 EUR a stav na bankovom účte 20 240 EUR.

Pre finančnú stabilitu spoločnosti má veľký význam nielen štruktúra aktív (majetku), ale aj štruktúra zdrojov jeho krytia.

Ukazovateľ	*Stav k 31.12.2015 v EUR*	*Stav k 31.12.2014 v EUR*	*Rozdiel*
Vlastné imanie a záväzky spolu	**188 371**	**168 632**	**19 739**
Vlastné imanie	**-127 781**	**- 90 945**	**- 36 836**
Z toho: základné imanie	398 327	398 327	0
pohľadávky za upísané VI	0	0	0
kapitálové fondy	39 833	39 833	0
fondy zo zisku	0	0	0
výsledok hosp. min. rokov	- 529 104	-501 272	- 27 832
výsledok hosp. za účtov. obdobie	-36 837	-27 833	- 9 004
Záväzky	**316 152**	**259577**	**56 575**
Z toho: rezervy	25 353	23266	2 087
dlhodobé záväzky	15 460	21525	-6 065
krátkodobé záväzky	275 339	214786	60 553
bankové úvery a výpomoci	0	0	0

Základným zdrojom krytia je základné imanie vo výške 398 327 EUR a zákonný rezervný fond vo výške 39 833 EUR.

3.4 Komentár k hospodárskemu výsledku

Za rok 2015 akciová spoločnosť vykázala stratu vo výške 36 837 EUR. V roku 2015 spoločnosť dosiahla tržby z predaja služieb vo výške 849 630 EUR čo je o 6046 € viac ako v roku 2014. Spotreba materiálu a energií za uvedené obdobie bolo 78 937 EUR čo je viac o 2 642 € v porovnaní s predchádzajúcim obdobím, služby sú vo výške 439 582 EUR, čo je len o 1668 € viac oproti r. 2014. Výrazný nárast nákladov sme zaznamenali pri mzdových nákladoch, ktoré z 295 518 vzrástli na 328 903 EUR, čo je viac ako 11 % medziročný nárast, ktorý bol vo väčšej miere spôsobený zvýšením minimálnej mzdy. Odpisy majetku vzrástli o 6714 € v porovnaní s minulým účtovným obdobím na konečných 24 570 EUR.

Položka	*Rok 2015 v EUR*	*Rok 2014 v EUR*	*Rozdiel*
Prevádzkový HV	-39 445	-5 839	- 33 606
Výsledok hosp. z finančnej činnosti	- 576	- 319	- 257
Daň z príjmov z bežnej činnosti	- 3 184	-21 675	- 24 859
- splatná	2 881	- 2 888	- 7
- odložená	- 6 065	-18 787	- 24 852
Výsledok hosp. za účtovné obdobie	- 36 837	-27 833	- 9 004
Výsledok hosp. z mimoriadnej činnosti	0	0	0
Výsledok hosp. za účtovné obdobie	**-36 837**	**- 27 833**	**- 9 004**

3.5 Analýza finančnej situácie pomocou pomerových finančných ukazovateľov

Základnými pomerovými ukazovateľmi ktoré sa používajú na zhodnotenie finančnej situácie podniku sú ukazovatele likvidity. Vyjadrujú a kvantifikujú schopnosť podniku uhrádzať splatné záväzky. Pri analýze tejto stránky finančnej situácie treba vysvetliť obsah pojmov likvidnosť, likvidita a solventnosť, pretože sú často chápané ako synonymá.

Likvidnosťou sa rozumie schopnosť prevodu jednotlivých majetkových súčastí (položiek aktív) na pohotové platobné prostriedky, ich speňažiteľnosť jednotlivých majetkových súčastí je rozdielna, čo sa prejavuje v dĺžke času, ktorý si táto premena vyžaduje. K najlikvidnejším aktívam patrí krátkodobý finančný majetok. O niečo menej

likvidné sú krátkodobé pohľadávky, po nich nasledujú zásoby, finančné investície a medzi tie najmenej likvidné patrí hmotný investičný majetok.

Pojmami likvidita a solventnosť sa charakterizuje a kvantifikuje úroveň úhrady záväzkov. Likvidita sa viaže k dlhšiemu obdobiu, solventnosť ako momentálna schopnosť.

Pri zhodnotení finančnej situácie spoločnosti EKOBARD a.s. sme vychádzali z nasledujúcich hodnôt dosiahnutých za rok 2015 :

Ukazovateľ	*Suma v EUR*
Finančný majetok	21 675
Krátkodobé pohľadávky	96 947
Zásoby	766
Krátkodobé záväzky	275 339

Základné pomerové ukazovatele likvidity majú nasledovné hodnoty:

Pohotová likvidita = 0,0787

Ukazovateľ pohotovej likvidity vyjadruje vlastne solventnosť, okamžitú platobnú schopnosť. Jeho ideálna hodnota je 1, vtedy je k dispozícii toľko platobných prostriedkov, koľko činia záväzky.

Bežná likvidita = 0,4308

Pri bežnej likvidite sa neberú do úvahy zásoby, pretože v súvislosti s ich premenou na platobné prostriedky predstavujú najproblematickejšiu časť obežných aktív. Jej ideálna hodnota by sa mala pohybovať od 1,0 do 1,5.

Z uvedeného vyplýva, že z pohľadu okamžitej (pohotovej) likvidity disponibilných prostriedkov aj z dlhodobejšieho hľadiska (bežná likvidita) je pomer vlastných zdrojov a záväzkov pre firmu neprijateľný

4. NÁVHR VALNÉHO ZHROMAŽDENIA NA ROZDELENIE VÝSLEDKU HOSPODÁRENIA ZA ROK 2015

Dosiahnutý hospodársky výsledok – strata 36 836,57 €

- preúčtovať na účet 429 – Neuhradená strata minulých rokov.

5. HLAVNÉ CIELE SPOLOČNOSTI PRE ROK 2016

Hlavné ciele spoločnosti na rok 2016 sú nasledovné:

1) Zvýšenie tržieb minimálne na úroveň vyrovnaného hospodárenia spoločnosti za uplynulý rok
2) Z dôvodu zlého ekonomického postavenia vypracovať opatrenia na zamedzenie negatívneho vývoja spoločnosti a na jej stabilizáciu a ozdravenie.