

Správa o hospodárení

2015

Spracoval: Mgr. Tatiana Leščaková

Schválil: Ing. Ján Mazurek

Ľubica, apríl 2016

1. Základné identifikačné údaje spoločnosti

Obchodné meno: Služby obce Ľubica s.r.o.

Sídlo: Gen. Svobodu 248/127, 059 71 Ľubica

Registrácia: OR Okresný súd Prešov, Oddiel: Sro, Vložka číslo: 24502/P

Deň zápisu: 31.05.2011

IČO: 46201297

IČ DPH: SK2023273505

Výška vkladu: 156 639,00 €

Spoločníci: Obec Ľubica

Štatutár: Daniela Kožíková, konateľ,
zmena od 18.6.2016 (výpis z OR) Ing. Ján Mazurek, Ing. Ján Kapolka

2. Predmet hlavných činností

1. Podnikanie v oblasti nakladania s iným ako nebezpečným odpadom
2. Poskytovanie služieb v lesníctve a poľovníctve
3. Opracovanie drevnej hmoty a výroba komponentov z dreva
4. Činnosť odborného lesného hospodára
5. Poskytovanie služieb v poľnohospodárstve a záhradníctve
6. Opracovanie drevnej hmoty a výroba komponentov z dreva
7. Činnosť odborného lesného hospodára
8. Prípravné práce k realizácii stavby
9. Dokončovacie stavebné práce pri realizácii exteriérov a interiérov
10. Prevádzkovanie pohrebiska
11. Kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod)
12. Montáž, rekonštrukcia a údržba vyhradených elektrických zariadení
13. Poskytovanie obslužných služieb pri kultúrnych a iných spoločenských podujatiach
14. Organizovanie kultúrnych a iných spoločenských podujatí
15. Ubytovacie služby bez poskytovania pohostinských činností
16. Osadzovanie a údržba dopravného značenia a inštalovania dopravných značiek

Na základe rozhodnutia jediného spoločníka zo dňa 27.5.2015 došlo k doplneniu nových predmetov podnikania, vymenovaniu nových konateľov spoločnosti, a to Ing. Jána Kapolku a Ing. Jána Mazureka, odvolaniu dovtedajšieho konateľa Mgr. Daniely Kožíkovej a vymenovaniu členov dozornej rady.

Zmeny schvaľovalo obecné zastupiteľstvo, a to uzneseniami č. 39/2/2015, 40/2/2015 a 41/2/2015, 42/2/2015, 43/2/2015, 44/2/2015.

Realizácia prác a obchodnej činnosti, ktoré sú nosným programom spoločnosti:

- prevádzkovanie pohrebiska, a s tým spojených služieb
- zvoz komunálneho odpadu obce
- opracovanie drevnej hmoty a výroba komponentov z dreva
- hutnenie odpadu na skládke obce Ľubica
- správa verejného osvetlenia
- obsluha a údržba kotlov v objektoch v správe obce Ľubica
- údržba obecných bytov
- údržba a starostlivosť o verejnú zeleň, čistenie a údržbu miestnych komunikácií s mechanizmami
- poskytovanie rôznych remeselných služieb pre obec a občanov
- spoluúčasť pri organizovaní kultúrnych a športových podujatí

Prevádzkové vybavenie a strojový park:

Zoznam majetku

HILTI kombinované kladivo s prísl.
Zetor PROXIMA 85 s prísl.
Traktor CTH 222 T – kosačka
Škoda Superb GL 4x4 KK782BL
Mitsubishi Pajero LWB KK094BM
Mercedes-Benz – špeciálne nákladné vozidlo KK926BM
Kompaktor BOMAG BC472RS – operatívny leasing

Na základe **Zmluvy o prevádzkovaní pohrebiska a domu smútku** v obci Ľubica vykonáva spoločnosť služby v zmysle schváleného prevádzkového poriadku pohrebiska, čo zahŕňa tieto činnosti:

- výkopové práce, súvisiace s pochovávaním alebo exhumáciou
- pochovávanie
- prevádzkovanie domu smútku vrátane obradnej siene a chladiaceho zariadenia na dočasné uloženie ľudských pozostatkov,
- vedenie evidencie súvisiacej s prevádzkou pohrebiska podľa platnej legislatívy
- správa a údržba komunikácií a zelene na pohrebisku
- zber a odvoz odpadu z pohrebiska
- dodávka úžitkovej vody (na polievanie)
- ostatné činnosti, ktoré sú špecifikované v zmluve o prevádzkovaní pohrebiska

Za sledované obdobie, t.j. rok 2015 sa uskutočnilo 47 pohrebov, uloženie urny. V prípade záujmu občanov Služby obce Ľubica s.r.o. pripravili, technicky a organizačne zabezpečili pohrebnú hostinu, v sledovanom období to bolo 30 karov.

Spoločnosť na základe Zmluvy o prevádzkovaní pohrebiska a domu smútku inkasuje od občanov nájomné za hrobové miesta a následne ich odvádza na účet obce.

Nájom za hrobové miesta v r. 2011 – 2015 v €

ROK	€
2011 (7-12)	2 329
2012	6 154
2013	7 281
2014	3 891
2015	5 110
CELKOM	24765

Podľa dostupných informácií obec Ľubica v predchádzajúcich rokoch uzatvorila, resp. zinkasovala nájomné za hrobové v priemere za 3 tis. € ročne. Za obdobie 07/2011 – 12/2015 sa uhradilo priemerne 5 tis. € ročne za nájmy hrobových miest. Z uvedeného vyplýva, že správa pohrebiska v réžii s.r.o. má pozitívne tendencie.

Ďalšou významnou činnosťou bola **údržba obecných budov a bytov, správa a údržba verejného osvetlenia, obsluha a údržba kotlov v obecných budovách, zimná údržba miestnych komunikácií**. Tieto práce sa vykonávali na základe zmlúv alebo objednávok, spresnených príslušným referátom obecného úradu.

Služby obce Ľubica s.r.o. zabezpečujú **hutnenie odpadov na skládke obce Ľubica** vo vlastnej réžii, t.j. kompaktorom, s vlastným pracovníkom, zabezpečovaním pravidelných revízií, údržby, opráv, nákupu PHM ap.

Spoločnosť realizovala v spolupráci s MOS **zber separovaného odpadu v obci** a jeho vývoz na skládku vlastným traktorom Zetor Proxima.

Zvoz a vývoz separovaného odpadu r. 2015

ceny sú uvádzané bez DPH

Vozidlo: Zetor Proxima KK 975 YC

Mesiac	Zvoz		Vývoz na TS		SPOLU		
	MTH	€	MTH	€	MTH	€	€ s DPH
január	10	166,70	6	100,02	16	266,72	320,06
február	11	183,37	5	83,35	16	266,72	320,06
marec	10	166,70	6	100,02	16	266,72	320,06
apríl	10	166,70	7	116,69	17	283,39	340,07
máj	9	150,03	3,5	58,345	12,5	208,38	250,05
jún	9	150,03	6	100,02	15	250,05	300,06
júl	9	150,03	5	83,35	14	233,38	280,06
august	10	166,70	6,5	108,36	16,5	275,06	330,07
september	10	166,70	7,5	125,03	17,5	291,73	350,07
október	9,5	158,37	4	66,68	13,5	225,05	270,05
november	9,5	158,37	5	83,35	14,5	241,72	290,06
december	7,5	125,03	3,5	58,35	11	183,37	220,044
CELKOM	114,5	1908,72	65	1083,55	179,5	2992,27	3590,72

Vývoz komunálneho odpadu vo veľkoobjemových kontajneroch vozidlom Mercedes-Benz AXOR 1829.

Celkové tržby za vývoz VOK a prepravu uvedeným vozidlom boli 9 795 € bez DPH, z toho:

- obce, ZŠ Ľubica 9 289 €
- iné (fyzické a právnické osoby) 506 €

V roku 2015 bolo v rámci obce Ľubica vyvezených 430 ks VOK, čo je oproti roku 2014 zvýšenie o 6 ks (r. 2014 = 424 VOK, 2013 = 408 VOK).

Vyššiu vyťaženosť a efektívnosť vozidla Mercedes – Benz AXOR by zabezpečilo dokúpenie nadstavby na vývoz malých objemových kontajnerov (MOK).

PREHĽAD VÝVOZOV VOK ZA ROK 2015

Prepravca :Služby obce Ľubica s.r.o.

Vozidlo : Mercedes- Benz AXOR RN

Objednávateľ : Obec Ľubica

EČV: KK926BM

lokalita /ks – cena €/ks									
mesiac	Stredisko	Stredisko-	Stredisko-	Pod	Kam.	Kacvink-	Poľná-	ZŠ-	spolu
	skládka	kompostáreň	TS KK	lesom	baňa –	skládka	skládka	skládka	
	16,10 €	17,10 €	17,10 €	19,10 €	16,10 €	16,10 €	19,10 €	16,10 €	
január	8	0	1	0	0	0	6	1	16
február	4	0	1	0	0	0	6	1	12
marec	9	3	0	0	0	0	9	1	22
apríl	17	7	0	2	0	0	12	1	39
máj	15	6	0	0	2	0	8	1	32
jún	20	19	0	1	3	2	10	3	58
júl	18	12	0	2	2	1	7	0	42
august	18	19	0	1	2	1	11	1	53
september	19	6	1	1	3	1	10	2	43
október	18	11	1	0	2	0	9	1	42
november	14	14	1	1	2	1	10	2	45
december	11	0	1	0	0	0	11	3	26
Spolu ks	171	93	6	8	16	6	109	17	430

Hlavný predmet stavebnej činnosti:

- údržba a opravy budov a bytov v majetku obce

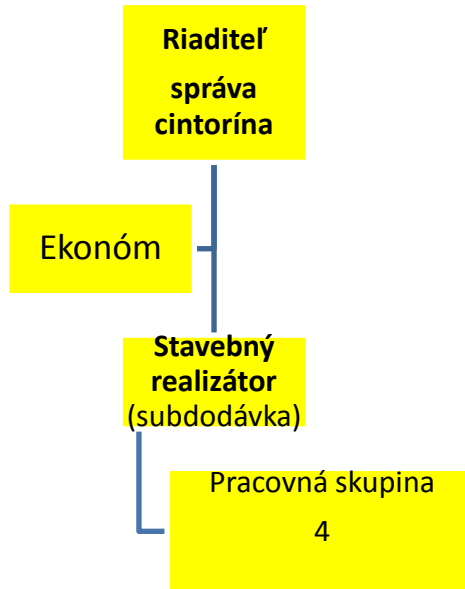
V priebehu roku 2015 Služby obce Ľubica nerealizovali stavebné zákazky.

Na základe objednávok vykonáva bežné drobné opravy a údržby v obecných budovách a bytoch. Tieto práce boli fakturované vo výške 8 992,00 € bez DPH. Táto suma nepokrýva náklady materiál a na celkovú cenu práce údržbára. Z toho dôvodu bola funkcia údržbára skumulovaná s prácou zamestnanca, ktorý vykonáva hutnenie na skládke odpadov a s prácou vodiča traktora.

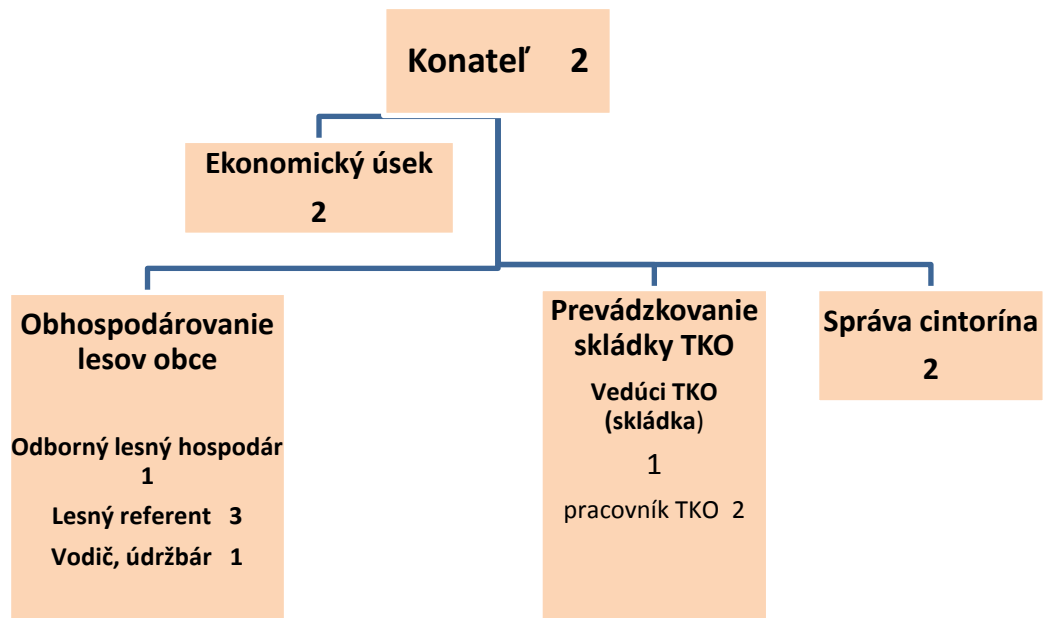
Organizácia na základe zmluvy s obcou zabezpečuje správu, údržbu a opravy verejného osvetlenia. Výnosy z týchto prác boli vo výške 5 365,00 € bez DPH, náklady na materiál a služby predstavovali cca 2 500,00 €. Z toho vyplýva, že pri mesačnej celkovej cene práce elektrikára cca 700,00 € nie je rentabilné zamestnávať na plný úväzok odborníka s kvalifikáciou elektrikára. Je veľmi komplikované zamestnať jedného zamestnanca, ktorý je schopný odborne zabezpečiť všetky potrebné činnosti v organizácii Služby obce Ľubica s.r.o..

3. Organizačná štruktúra

Organizačná štruktúra do 31.3.2015:



Spoločník Služby obce Ľubica s.r.o. rozhodol 1.4.2015 o zmene organizačnej štruktúry nasledovne:



Po pričlenení stredísk skládky a lesov zamestnávala spoločnosť k 31.12.2015 10 zamestnancov, z toho 2 na skrátený pracovný úväzok.

4. Komentár k výsledkom činností

Spoločnosť Služby obce Ľubica s.r.o. sa v priebehu sledovaného obdobia snažila oproti roku 2011, kedy začínala svoju činnosť, rozšíriť a skvalitniť objem poskytovaných služieb, čo dokladuje aj nasledujúci prehľad.

Prehľad vybraných ukazovateľov za obdobie 2011 – 2015 v €

Ukazovateľ	2011 (7-12)	2012	2013	2014	2015
Výnosy	70 656	250 994	284 366	306 732	903910
Náklady	88 619	284 904	319 952	323 852	974 524
Výsledok hospodárenia	-17 963	-33 910	- 35 586	- 17 120	-70 614

Na ďalší rozvoj spoločnosti sú potrebné ďalšie nové investície. Tie sa zatiaľ nedarí plne pokrývať tržbami z činností Služieb obce Ľubica s.r.o.. Nepriaznivý vplyv na výsledok hospodárenia mali stanovené nájomné za užívanie pozemkov a nebytových priestorov v areáli skládky TKO, nájomné za vypočítané z vyťaženej drevnej hmoty, nájomné za hnuiteľný majetok a kancelárske priestory, vrátane spoločných priestorov v budove na ul. Gen. Svobodu 96, Ľubica. *Celkové nájomné fakturované obcou Ľubica boli v r. 2015 vo výške 70 tis. €.*

Je nutné zdôrazniť, že svojou činnosťou Služby obce Ľubica prispeli do rozpočtu obce nielen úhradou nájomov, ale aj sumou 5 tis. € za nájomné hrobových miest, sumou 127 tis. €, t.j. inkasovanými poplatkami za uloženie odpadu v zmysle platných právnych predpisov.

Stav pohľadávok

Služby obce Ľubica s.r.o. evidovali ku koncu sledovaného obdobia krátkodobé pohľadávky vo výške 57 tis. €, z toho voči Obci Ľubica 9,5 tis. €.

Stav záväzkov

Služby obce Ľubica s.r.o. mali k 31.12.2015 záväzky voči obchodným partnerom vo výške 81 tis. €, z toho 37 tis. € voči Obci Ľubica. Sú to bežné krátkodobé záväzky, predovšetkým za subdodávky a nájom.

Prehľad finančného majetku k 31.12.2015

Pokladňa (vrátane pokladne SF, ERP)	2 285,61 €
Bežný účet	35 582,55 €
Bežný účet – rezervný fond	331,95 €
Bežný účet ČSOB (rezervný fond skládky TKO)	698 913,17 €

Prevádzková činnosť

Tržby z predaja drevnej hmoty tvoria hlavný zdroj príjmov spoločnosti (66,20%). V rámci služieb majú najväčší podiel tržby v %:

- uloženie odpadu na skládke	17,08
- služby, práce pre obec (oprava a údržba obecných bytov a budov, celoročná údržba komunikácií, chodníkov a priestranstiev v obci ap.)	1,94
- prevádzkovanie nákladného automobilu Mercedes – Benz, a to zvoz komunálneho odpadu a služby s VOK	1,08
- pohrebné služby a správa cintorína tvoria	2,21
- zvoz separovaného odpadu , práce traktorom	0,96

Na posúdenie hospodárnosti a efektívnosti spoločnosti je potrebné zohľadniť spotrebované ekonomické zdroje (náklady). Celkové náklady za sledované obdobie boli 975 tis. €.

Správa o činnosti prevádzky – lesy tvorí samostatnú prílohu.

Prehľad nákladov a výnosov – skládka TKO – vid' príloha.

<i>Prehľad nákladov v %</i>	<i>r. 2013</i>	<i>r. 2014</i>	<i>r. 2015</i>	<i>-</i>
Materiálové náklady	13,32	13,08	6,05	
Služby (spoje, subdodávky, energie ap.)	44,79	40,49	66,71	
Osobné náklady	20,70	20,96 *	14,57	
Odpisy	17,00	21,48	7,06	
Ostatné (úroky, poisťné ap.)	4,19	3,99	5,61	

* z toho 1,07 % vyplatené odstupné a odchodné

Podrobné členenie nákladových položiek je v prílohe č. 1: Výsledovka komplexná v €.

Nepriaznivé vplyvy:

- doterajšia činnosť nepokrýva dostatočne náklady spojené s prevádzkou a zabezpečením činností s.r.o.. Stále je potrebné dopĺňať strojový a vozový park.

Pri hodnotení výsledkov hospodárenia za rok 2015 je potrebné brať do úvahy rozdiel medzi sledovaním nákladových a výnosových položiek a medzi príjmovými a výdajovými položkami (tzv. cash flow).

Prílohy:

1. Výsledovka komplexná v €
2. Účtovná závierka k 31.12.2015