

Zpráva o výsledcích hospodaření společnosti, řádné individuální účetní závěrce a konsolidované účetní závěrce za rok 2015, informace o výrocích auditora

1. Hospodaření a individuální účetní závěrka za rok 2015 akciové společnosti

V souladu se zákonem o účetnictví byla individuální účetní závěrka provedena k 31. 12. 2015 podle mezinárodních účetních standardů a účetní výkazy a srovnání základních údajů o hospodaření společnosti jsou uvedeny v následujících tabulkách.

Roční účetní výkazy 2015

1.1. Výsledovka akciové společnosti [v tis. Kč]

Přehled nákladových položek

Spotřeba materiálu a energie	224 709
Služby	31 639
Náklady na prodané zboží	19
Odpisy nehmotného a hmotného majetku	65 061
Mzdové náklady	42 742
Náklady na soc. a zdravotní zabezpečení	18 068
Sociální náklady	2 812
Odměny členům orgánů společnosti	27 213
Zůstatková cena prodaného majetku a materiálu	262
Daně a poplatky	4 543
Ostatní provozní náklady	4 783
Ostatní finanční náklady	1 309
Tvorba opravných položek k odběratelům	1 233
Tvorba opravných položek k zásobám	54
Tvorba opravných položek- jiné pohledávky	139
Zúčtování opravných položek k odběratelům	-763
Zúčtování opravných položek k zásobám	-85
Zúčtování opravných položek - jiné pohledávky	-124
Daň z příjmu za běž.činnost odložená	-1 431
Daň z příjmu za běž. činnost splatná	39 259
Náklady celkem	461 442

Přehled tržeb

Energetické komodity a služby	284 059
Vodohospodářské komodity	77 481
Technické plyny	114 524
Realitní činnost	46 125
Služby telekomunikační a ostatní	76 543
Změna stavu vlastní výroby	0
Tržby za zboží	18
Tržby z prodeje dlouhod. hmot. majetku a mater.	318
Ostatní provozní výnosy	9 216
Výnosy z dlouh.fin.majetku -dividendy	313
Výnosové úroky z BÚ	709
Úroky z půjček od jiných organizací	1 841
Ostatní finanční výnosy	1 565
Výnosy celkem	612 712
Zisk po zdanění	151 270

1.2. Rozvaha akciové společnosti [v tis. Kč]

FIXNÍ AKTIVA

Hmotný a nehmotný dlouhod.majetek v poř.ceně	1 931 755
- budovy a stavby	925 455
- stroje a zařízení, dopravní prostředky, inventář	639 733
- pozemky	85 999
- investice do nemovitosti	274 614
- jiný dlouhodobý hmotný majetek	393
- nehmotný dlouhodobý majetek	5 561
Nedokončené investice	36 228
Dlouhodobý finanční majetek	488 249
Oprávký	-815 361
Oprávký k finančnímu majetku	-41 712
Celkem	1 599 159

OBĚŽNÁ AKTIVA

Platební prostředky	140 572
Pohledávky	81 164
Zásoby	2 679
Dlouhodobé pohledávky	2 596
Ostatní aktiva	2 807
Celkem	229 818
A K T I V A C E L K E M	1 828 977

PASIVA

Cizí zdroje

Krátkodobé závazky	190 138
- závazky z obchodních vztahů	37 547
- závazky ovládající a řídicí osoba	82 184
- závazky ke společníkům (dividendy)	18 711
- závazky k zaměstnancům	15 975
- závazky ze soc.zabezp.a zdrav.pojištění	5 192
- stát - daňové závazky	13 523
- ostatní	17 006
Dlouhodobé závazky	101 266
- odložený daňový závazek	101 266
Cizí zdroje celkem	291 404

Základní kapitál	625 044
Ostatní kapitálové fondy	1 316
Oceňovací rozdíly z přecenění majetku	349 212
Oceňovací rozdíly při přeměnách	-4 543
Rezervní fond	78 031
Sociální fond	4 669
Hospodářský výsledek minulých let	332 543
Disponibilní zisk běžného roku	151 270
Vlastní zdroje celkem	1 537 542
Časové rozlišení	31
PASIVA CELKEM	1 828 977

Srovnání základních údajů předchozích let [v mil. Kč]

	2012	2013	2014	2015
	mil.	mil.	mil.	mil.
	Kč	Kč	Kč	Kč
Výnosy	731	745	717	613
Hrubý hosp. výsledek	169	223	211	189
Počet zaměstnanců	172	169	166	155
Bankovní úvěry	0	0	0	0
BÚ	196	230	277	141
Zásoby	8	5	2	3
Základní prostředky v PC	1 822	1 878	1 882	1 932

Komentář

Ve srovnání s předchozím rokem 2014 došlo ke snížení celkových výnosů o 14,5% a současně k poklesu celkových nákladů o 15,3%.

V oblasti nákladů došlo k celkovému snížení proti roku 2014 o 15,3%, čehož bylo docíleno zejména kvalitním nákupem základních surovin – komodit určených pro následné zpracování na energetická média a také prodej koncovým zákazníkům. U rozhodujících nákladových položek - Spotřeba materiálů a energie a nákup Služeb, které se na celkových nákladech podílí 48% došlo pak k poklesu o 20,6%.

Počet zaměstnanců ve sledovaném roce 2015 byl 155, ve srovnání s rokem předcházejícím to pak znamená pokles o 11 zaměstnanců. Průměrný měsíční plat zaměstnance v roce 2015 činil 24.251,-Kč.

Objem dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku v zůstatkových cenách klesl o 43 mil. Kč, tj. o 3,6%.

Závěrem mi dovoluji konstatovat, že celý majetek společnosti ENERGOAQUA, a.s. byl v závěru roku 2015 řádně fyzicky nebo dokladově inventarizován a nebyly zjištěny žádné nedostatky.

2. Hospodaření a Konsolidovaná účetní závěrka za rok 2015 konsolidačního celku

V souladu se zákonem o účetnictví byla konsolidovaná účetní závěrka provedena k 31. 12. 2015 podle mezinárodních účetních standardů a účetní výkazy a srovnání základních údajů o hospodaření konsolidovaného celku jsou uvedeny v následujících tabulkách

Roční účetní výkazy 2015

2.1. Výsledovka konsolidovaného celku [v tis. Kč]

Přehled nákladových položek

Spotřeba materiálu a energie	225 162
Služby	33 641
Náklady na prodané zboží	19
Odpisy nehmotného a hmotného majetku	65 061
Mzdové náklady	44 680
Náklady na soc. a zdravotní zabezpečení	18 685
Sociální náklady	2 867
Odměny členům orgánů společnosti	28 046
Zůstatková cena prodaného majetku a materiálu	262
Daně a poplatky	4 921
Ostatní provozní náklady	5 005
Nákladové úroky	39
Ostatní. finanční náklady	1 354
Tvorba opravných položek k odběratelům	1 233
Tvorba opravných položek k zásobám	54
Tvorba opravných položek- jiné pohledávky	139
Zúčtování opravných položek k odběratelům	-774
Zúčtování opravných položek k zásobám	-85
Zúčtování opravných položek - jiné pohledávky	-124
Daň z příjmu za běž.činnost odložená	-1 431
Daň z příjmu za běž. činnost splatná	39 605
Náklady celkem	468 359

Přehled tržeb

Energetické komodity a služby	284 059
Vodohospodářské komodity	77 481
Technické plyny	114 524
Realitní činnost	48 611
Služby telekomunikační a ostatní	76 543
Změna stavu vlastní výroby	0
Tržby za zboží	18
Tržby z prodeje dlouhod. hmot. majetku a mater.	318
Ostatní provozní výnosy	13 202
Výnosy z cenných papírů v podnicích ve skupine	5 556
Výnosy z dlouh.finan.majetku-dividendy	313
Výnosové úroky z BÚ	709
Úroky z půjček od jiných organizací	6 129
Ostatní finanční výnosy	1 565
Výnosy celkem	629 028

Zisk po zdanění (včetně menšinových podílů)	160 669
- přiřaditelný většinovým podílům	157 922
- přiřaditelný menšinovým podílům	2 747

2.2. Rozvaha konsolidovaného celku [v tis. Kč]

FIXNÍ AKTIVA

Hmotný a nehmotný dlouhod.majetek v poř.ceně	1 950 439
- budovy a stavby	925 455
- stroje a zařízení, dopravní prostředky, inventář	639 836
- pozemky	86 097
- investice do nemovitosti	293 097
- jiný dlouhodobý hmotný majetek	393
- nehmotný dlouhodobý majetek	5 561
Nedokončené investice	36 228
Finanční majetek	609 390
Oprávký	-815 464
Oprávký k finančnímu majetku	-41 712
Celkem	1 738 881

Platební prostředky	148 678
Pohledávky	110 296
Zásoby	2 679
Dlouhodobé pohledávky	12 271
Ostatní aktiva	2 839
Celkem	276 763
AKTIVA CELKEM	2 015 644

PASIVA

Krátkodobé závazky	113 028
- závazky z obchodních vztahů	41 125
- závazky ovládající a řídicí osoba	0
- závazky ke společníkům (dividendy)	18 711
- závazky k zaměstnancům	16 140
- závazky ze soc.zabezp.a zdrav.pojištění	5 244
- stát - daňové závazky	13 587
- ostatní závazky	18 221
Dlouhodobé závazky	103 401
- závazky-ovládaná nebo ovládající osoba	3 800
- odložený daňový závazek	99 601
Cizí zdroje celkem	216 429

Základní kapitál	625 044
Menšinový vlastní kapitál	62 200
Ostatní kapitálové fondy	21 140
Oceňovací rozdíly z přecenění majetku	356 238
Oceňovací rozdíly při přeměnách	-4 543
Rezervní fond	78 031
Příspěvkový fond	4 669
Hospodářský výsledek minulých let	498 481
Disponibilní zisk běžného roku	157 922
Vlastní zdroje celkem	1 799 182
Časové rozlišení	33
PASIVA CELKEM	2 015 644

Srovnání základních údajů konsolidovaného celku [v mil. Kč]

	2012	2013	2014	2015
	mil.	mil.	mil.	mil.
	Kč	Kč	Kč	Kč
Výnosy	753	759	736	629
Hrubý hosp. výsledek	82	231	219	199
Počet zaměstnanců	174	171	168	157
Bankovní úvěry	0	0	0	0
BÚ	239	304	316	149
Zásoby	8	5	2	3
Základní prostředky v PC	1 837	1 893	1 897	1 950

Komentář

ENERGOAQUA, a.s. je mateřskou společností pro šest obchodních společností a spolu tvoří jeden konsolidační celek.

Podíl mateřské společnosti na základním kapitálu jednotlivých dceřiných společností je následující:

EA alfa, s.r.o. Rožnov p. R.	100%
EA beta, s.r.o. Rožnov p.R.	100%
EA Invest, spol. s r.o. Orlová-Lutyně	87%
Hikor Písek, a.s, Písek	65,66%
Karvinská finanční, a.s. Orlová-Lutyně	100%
VOS, a.s. Písek	57,46%

Mateřská společnost uplatnila v uplynulém hospodářském roce svého vlivu v dceřiných společnostech prostřednictvím svých zástupců ve statutárních a dozorčích orgánech ovládaných společností. V žádné z těchto společností nebyla uplatněna ovládací smlouva.

Rozhodující pozitivní vliv na hospodaření a tvorbu zisku konsolidovaného celku mělo v uplynulém roce 2015 hospodaření mateřské společnosti a dceřiných společností EA Invest, s.r.o. a VOS a.s. Písek.

3. Informace o výročních auditora

Auditor Ing. Petr Skříšovský ověřil Individuální i Konsolidovanou účetní závěrku za rok 2015 s výrokem: „účetní závěrky podávají věrný a poctivý obraz aktiv, pasiv a finanční situace k 31. 12. 2015, nákladů, výnosů a výsledků hospodaření a peněžních toků za rok 2015 v souladu s Mezinárodními standardy účetního výkaznictví ve znění přijatém EU“.

Auditor současně ověřil soulad výročních zpráv s účetními závěrkami a vyjádřil názor, že informace uvedené ve výročních zprávách jsou ve všech významných ohledech v souladu s účetními závěrkami.

Auditor dále prověřil věcnou správnost údajů uvedených ve zprávě o vztazích mezi propojenými osobami a nezjistil žádné významné věcné nesprávnosti údajů uvedených ve zprávě.