

CZT Ružomberok , s.r.o.

Mesačné výsledky

Apríl 2020

Vypracoval: P. Petrla

Plán EBIT 4/2020 **-6 092**

Tržby celkom **7 525**

Predaj tepla nižší predaj tepla -511 GJ 11 383

vplyvom nižšieho odberu pre pandemi

Evidencia dennostupňov CZT:

skutočnosť

plán

Počet vykurovacích dní

30

30

Príemná vonk. teplota °C

7,43

9,14

Počet dennostupňov

377

326

vplyv množstva

-10 679 €

vplyv priemernej ceny

22 062 €

Ostatné výnosy

-3 858

Material I **12 299**

• spotreba vody - plán 1/12, vyúčtovanie štvrťročne 829

• prevádzková spotreba (technologické hmoty) - nákup chemikálií postupná spotreba, 302

• elektrická energia pre vlastnú spotrebu - zálohová fakturácia, vyúčtovanie ročne, v apríli zučtovanie spotreby 1 Q Žilinská univerzita -498

• nákup tepla Mondi (nižší nákup tepla 8.046 €, nižšie straty rozvodu 4.024 €) 12 070

• zemný plyn - spotreba plynu vyššia - vyšší počet dennostupňov -404

Hrubá marža **19 824**

• údržbársky materiál plán 1/12 -časové rozlíšenie 430

• údržba nákup plánovaná 1/12 -časové rozlíšenie 2 741

Material II **3 171**

Osobné náklady - plánované 1/12, časové rozlíšenie, vplyv pandémie **2 228**

OPEX - komentované samostatne **2 704**

Odpisy **0**

Ostatné prevádzkové náklady/výnosy časové rozlíšenie dotácia plaváreň **881**

EBIT skutočnosť 4/2020 **22 716**

v €	Mesiac				Od začiatku roka			
	Skutočnosť		Plán		Skutočnosť		Plán	
Predaj tepla GJ celkom	16 003		16 514		107 067		121 338	
Tržby za predaj tepla	356 294	22	344 911	21	2 442 305	23	2 543 775	21
Aktivácia	1 055		3 538		13 466		16 462	0
Ostatné tržby	616	0	4 475	0	11 905	0	20 366	0
Hrubý obrát	357 966	22	352 924	21	2 467 676	23	2 580 602	21
Spotreba materiálu	448		750		2 332		3 000	0
Voda spotreba	338	0	1 167	0	2 176	0	4 667	0
Elektrická energia - vlastná spotreba	20 353	1	19 855	1	80 122	1	91 034	1
Zemný plyn	2 332	0	1 928	0	12 387	0	13 668	0
Nákup tepla	229 287	14	244 140	15	1 527 954	14	1 680 948	14
MATERIAL I	253 058	16	267 840	16	1 624 971	15	1 793 316	15
Hrubá marža	104 908	7	85 085	5	842 705	8	787 286	6
Údržbársky materiál	1 737	0	2 167	0	12 330	0	8 667	0
Nakupovaná údržba	592	0	3 333	0	2 264	0	13 333	0
MATERIAL II	2 329	0	5 500	0	14 594	0	22 000	0
Osobné náklady	33 856	2	36 083	2	137 723	1	144 333	1
OPEX	6 250	0	8 954	1	65 179	1	39 267	0
EBITDA	62 474	4	34 548	2	625 209	6	581 686	5
Odpisy+OP	50 878	3	50 878	3	203 511	2	203 512	2
Ostatné prevádzkové náklady	441		441		4 545		4 864	0
Ostatné prevádzkové výnosy	11 561		10 680		36 259		42 719	0
Prevádzkový výsledok (EBIT)	22 716	1	-6 092	0	453 412	4	416 028	3
Finančné náklady	8 504	1	8 608	1	35 466	0	35 477	0
Finančné výnosy								
Finančný výsledok	-8 504	-1	-8 608	-1	-35 466	0	-35 477	0
Zisk pred zdanením	14 212	1	-14 700	-1	417 946	4	380 551	3
Pripočítateľné položky +								
Odpočítateľné položky -								
Daňový základ	14 212	1	-14 700	-1	417 946	4	380 551	3
Splatná daň z príjmov	2 985	0	-3 087	0	87 769	1	79 916	1
Dane celkom	2 985	0	-3 087	0	87 769	1	79 916	1
Zisk po zdanení	11 228	1	-11 613	-1	330 178	3	300 635	2

AKTÍVA						
Označenie		V bežnom účtovnom období			V min. účt. obd.	
9.15		Riadok	Brutto	Korekcia	Netto	Netto
a	b	c	1	2	3	4
	Spolu majetok r.002 + r.003 + r.032 + r.062	001	13 195 417,69	5 429 315,89	7 766 101,80	8 295 862,26
B.	Neobežný majetok r. 004 + 013 + 023	003	12 447 177,14	5 429 315,89	7 017 861,25	7 220 622,61
B.I.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 005 až 012)	004	-327 927,03	-327 927,03	0,00	0,00
3.	Softvér (013) - /073, 091A/	007	10 883,53	10 883,53	0,00	0,00
5.	Goodwill (015) - /075, 091A/	009	-338 810,56	-338 810,56	0,00	0,00
B.II.	Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 14 až 22)	013	12 775 104,17	5 757 242,92	7 017 861,25	7 220 622,61
B.II.1	Pozemky (031) - 092 A	014	8 592,49	0,00	8 592,49	8 592,49
2.	Stavby (021) - /081, 092A/	015	7 301 188,91	2 210 460,55	5 090 728,36	5 172 752,24
3.	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí (022) - /082, 092A/	016	5 436 387,97	3 546 782,37	1 889 605,60	2 011 093,08
6.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/	019	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - 094	020	28 934,80	0,00	28 934,80	28 184,80
8.	Poskytnuté preddávky na dlhodobý hmotný majetok (052) - 095A	021	0,00	0,00	0,00	0,00
C.	Obežný majetok r.033 + r.041 + r.048 + r.056	032	747 758,25	0,00	747 758,25	1 069 342,90
C.I.	Zásoby súčet (r.034 až 040)	033	124,46	0,00	124,46	127,15
C.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	034	124,46	0,00	124,46	127,15
C.II.	Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 042 až 047)	041	20,00	0,00	20,00	0,00
C.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 049 až 055)	048	550 435,70	0,00	550 435,70	887 926,15
C.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 316A) - /291, 29X/	049	470 435,70	0,00	470 435,70	887 906,15
6.	Daňové pohľadávky (341, 342, 343, 345, 346, 347) - 391A	054	80 000,00	0,00	80 000,00	0,00
C.IV.	Finančné účty súčet (r. 057 až 061)	056	197 178,09	0,00	197 178,09	181 289,60
C.IV.1	Peniaze (211, 213, 21X)	057	2 176,66	0,00	2 176,66	1 288,17
2.	Účty v bankách (221A, 2X +/-261)	058	195 001,43	0,00	195 001,43	180 001,43
4.	Krátkodobý finančný majetok (251, 253, 256, 257, 25X) - /291, 29X/	060	0,00	0,00	0,00	0,00
D.	Časové rozlíšenie r.063 a r.064	062	482,30	0,00	482,30	5 896,75
D.1.	Náklady budúcich období (381, 382)	063	446,70	0,00	446,70	5 896,75
2.	Príjmy budúcich období (385)	064	35,60	0,00	35,60	0,00
PASÍVA						
	Spolu vlastné imanie a záväzky r.066 + r.86 + r.116	065			7 766 101,80	8 295 862,26
A.	Vlastné imanie r.067 + r.071 + r.078 + r.082 + r.085	066			896 413,89	200 011,20
A.I.	Základné imanie súčet (r.068 až 070)	067			6 639,00	6 639,00
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/-491)	068			6 639,00	6 639,00
A.II.	Kapitálové fondy súčet (r.072 až 077))	071			995,84	995,84
3.	Zákonný rezervný fond (Nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov (481)	074			995,84	995,84
A.III.	Fondy zo zisku súčet (r.079 až r.081)	078			0,00	0,00
A.IV.	Výsledok hospodárenia minulých rokov r.083 a r.084	082			470 832,82	192 257,82
A.V.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie +/- r.001 - (r.067 + r.082 + r.083 + r.084)	085			417 946,23	118,54
B.	Záväzky z r.87 + r.91 + r.102 + r.112	086			6 498 435,43	7 796 421,58
B.I.	Rezervy súčet (r.088 až r.090)	087			16 702,01	261 486,99
B.II.	Dlhodobé záväzky súčet (r.092 až r.101)	091			2 146 980,56	2 146 822,42
3.	Dlhodobé záväzky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (472)	094			1 700 000,00	1 700 000,00
8.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	099			1 694,14	1 536,00
9.	Ostatné dlhodobé záväzky (474A, 479A, 47XA, 372A, 373A, 377A)	100				
10.	Odlícený daňový záväzok (481A)	101			445 286,42	445 286,42
B.III.	Krátkodobé záväzky súčet (r.103 až r.111)	102			316 091,11	713 531,52
B.III.1	Záväzky z obchodného styku (321, 322, 324, 325, 32X, 475A, 478A)	103			277 295,29	624 590,29
2.	Nevyfakturované dodávky (326, 476A)	104			0,00	0,00
6.	Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)	108			18 033,74	20 008,36
7.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336, 479A)	109			12 234,44	14 758,70
8.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	110			7 833,37	53 479,90
9.	Ostatné záväzky (372A, 373A, 377A, 379A, 474A, 479A, 47XA)	111			694,27	694,27
B.IV.	Bankové úvery a výpomoci súčet (r.113 až r.115)	112			4 018 661,75	4 674 580,65
C.	Časové rozlíšenie súčet (r.117 a r.118)	116			371 252,48	299 429,48
2.	Výnosy budúcich období (384)	118			371 252,48	297 497,12

Prehľad o ostatných prevádzkových nákladoch (OPEX)

Druh nákladov	Mesiac			Od začiatku roka		
	Skutočnosť	Plán	Rozdiel	Skutočnosť	Plán	Rozdiel
Poštové poplatky	101	100	1	665	650	15
Telefóny a datové služby	128	122	6	504	482	22
Poplatky a kolký	177	20	157	281	190	91
Audit						
Revízie, zák.prehliadky a overenia		2 042	-2 042	4 836	8 167	-3 331
Poradenstvo a konzultácie	1 850	1 850		7 400	7 650	-250
Spotreba PHM	97	165	-68	581	665	-84
Dane	-10	165	-175	643	660	-17
Office material a ostatný rež.mat.	71	70	1	1 441	470	971
Reprezentačné		17	-17	43	68	-25
Nájom a leasing	3 417	3 580	-163	14 733	15 153	-420
Špecializovaná literatúra a knihy				49	100	-51
Školenia		40	-40	116	180	-64
Cestovné náklady		50	-50	15	70	-55
Ochranné pomôcky a nápoje, BOZP	44	150	-106	609	580	29
Ostatné služby	376	583	-207	33 264	4 182	29 082
OPEX	6 250	8 954	-2 704	65 179	39 267	25 912

Rozhodujúce položky od začiatku roka:

Revízie, zák.prehliadky a overenia	časové rozlíšenie, revízie vykonávané postupne	-3 331
Office material a ostatný rež.mat.	nákup kancelárskeho materiálu - časové rozlíšenie; DHM -vymena routra neplanovane	971
Ostatné služby	hľadanie únikov vody termovízou- neplánované , odmena za vymahanie dane z CO2 - neplánované	29 082

		Nákup a predaj	Mesiac		Od začiatku roka	
			Skutočnosť	Plán	Skutočnosť	Plán
CVS		Nákup od MONDI	17 827	18 797	118 293	130 038
		Predaj	15 822	16 323	105 939	120 142
		Strata GJ	2 006	2 474	12 354	9 896
		Strata %	11,25	13,16	10,44	7,61
PK 1 Nám. Slobody NL		Teplo v palive -PK	13	11	94	95
		Predaj	10	9	70	75
		Strata GJ	3	2	24	21
		Strata %	25,96	20,99	25,70	21,55
PK 2 Bystrická cesta		Teplo v palive -PK	206	198	1 253	1 270
		Predaj	171	182	1 058	1 122
		Strata GJ	35	15	195	148
		Strata %	16,99	7,77	15,60	11,64
SPOLU		Nákup Mondi	17 827	18 797	118 293	130 038
		Teplo v palive -PK	219	209	1 347	1 365
		Nákup tepla spolu	18 047	19 006	119 640	131 403
		Predaj z Mondi	15 822	16 323	105 939	120 142
		Predaj CZT z PK	181	191	1 128	1 197
		Predaj tepla celkom	16 003	16 514	107 067	121 338
		Strata GJ	2 044	2 492	12 574	10 065
		Strata % z nameraného množstva	11,33	13,11	10,51	7,66

v €	Mesiac			Od začiatku roka		
	Skutočnosť		Plán	Skutočnosť		Plán
Tržby za predaj tepla						
Aktivácia DHM						
Ostatné tržby			4 308	9 450		19 699
Hrubý obrát			4 308	9 450		19 699
Spotreba materiálu			333	573		1 333
Voda spotreba	145		667	1 572		2 667
Elektrická energia - vlastná spotreba	1 303		1 083	3 908		4 333
Zemný plyn						
Nákup tepla	1 055		3 538	13 465		16 462
MATERIAL I	2 503		5 622	19 518		24 795
Hrubá marža	-2 503		-1 314	-10 068		-5 096
Údržbársky materiál	73		83	459		333
Nakupovaná údržba	426		250	426		1 000
MATERIAL II	499		333	885		1 333
Osobné náklady	4 811		7 000	22 394		28 000
OPEX	610		517	2 391		2 068
EBITDA	-8 423		-9 164	-35 738		-36 497
Odpisy+OP						
Ostatné prevádzkové náklady						
Ostatné prevádzkové výnosy	10 000		9 167	30 000		36 667
Prevádzkový výsledok (EBIT)	1 577		3	-5 738		169
Finančné náklady						
Finančné výnosy						
Finančný výsledok						
Zisk pred zdanením	1 577		3	-5 738		169
Pripočítateľné položky +						
Odpočítateľné položky -						
Daňový základ	1 577		3	-5 738		169
Splatná daň z príjmov						
Odložená daň z príjmov						
Dane celkom						
Zisk po zdanení	1 577		3	-5 738		169