

VÝROČNÁ SPRÁVA
za rok 2013

BIOCLAR, a. s.

BRATISLAVA

apríl 2014

OBSAH

1	ZÁKLADNÉ ÚDAJE O SPOLOČNOSTI.....	3
1.1	<i>Sídlo a vedenie spoločnosti</i>	3
1.2	<i>Vlastné imanie.....</i>	3
1.3	<i>Údaje o dcérskych podnikoch v skupine BIOCLAR.....</i>	4
1.4	<i>Tuzemské a zahraničné pobočky</i>	4
1.5	<i>Predmet činnosti.....</i>	4
1.6	<i>Zasadnutie Valného zhromaždenia</i>	4
2	VÝVOJ SPOLOČNOSTI ZA UPLYNULÉ OBDOBIE	5
2.1	<i>Kľúčové ukazovatele majetku a záväzkov</i>	6
2.2	<i>Kľúčové ukazovatele vo výkaze ziskov a strát</i>	7
2.3	<i>Prehľad peňažných tokov</i>	8
2.4	<i>Návrh na vysporiadanie straty za rok 2013.....</i>	9
3	VÝZNAMNÉ UDALOSTI PO SKONČENÍ ROKU 2013.....	9
4	PODNIKATEĽSKÝ ZÁMER NA NASLEDUJÚCE ROKY.....	9
5	SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA K VÝROČNEJ SPRÁVE.....	10
6	SPRÁVA AUDÍTORA S KOMPLETNOU ÚČTOVNOU ZÁVIERKOU.....	10
7	ZÁVER.....	10

1 ZÁKLADNÉ ÚDAJE O SPOLOČNOSTI

Spoločnosť je zapísaná ako akciová spoločnosť, pod identifikačným číslom 35 806 621, vo vložke č. 2660/B v oddieli Sa v Obchodnom registri Okresného súdu Bratislava I. Spoločnosť bol založená zakladateľskou zmluvou zo dňa 10.1.2001. Zápis do obchodného registra sa uskutočnil 28.2.2001.

1.1 Sídlo a vedenie spoločnosti

Spoločnosť má svoje sídlo na Seberíniho 1, 821 03 Bratislava od 16.3.2010.

V časovom období, ku ktorému sa správa vzťahuje zodpovedalo za vedenie spoločnosti predstavenstvo v nasledovnom zložení:

- Katarína Melasová – predseda predstavenstva
- JUDr. Ladislav Jančo – člen predstavenstva

Dozorná rada:

- Mgr. Miroslav Rybanský
- Mgr. Andrej Martinec
- Miroslava Krivošíková

Konanie menom spoločnosti: Konať v mene spoločnosti je oprávnený predseda spoločnosti samostatne, člen predstavenstva len s predsedom predstavenstva.

1.2 Vlastné imanie

Základné imanie spoločnosti k 31.12.2013 činí 298.745,26992 € a celé bolo splatené.

Počet, druh a menovitá hodnota akcií:

Počet akcií: 90 kmeňové, listinné, akcie na meno

Menovitá hodnota jednej akcie 3.319,3911888 €

Akcie sú uložené v Centrálnom depozitári cenných papierov (CDCP) SR.

Spoločníci a akcionári:

Por.č.	Názov, meno spoločníkov	Podiel v Eur	%	Podiel hlasovacích práv
1.	Vladimír Melas	289 782,91177	97	97
2.	Katarína Melasová	8 962,35810	3	3
	spolu	298 745,26987	100	100

Vlastné imanie v tis. Eur je zobrazené v nasledujúcej tabuľke:

	31.12.2012	Pohyby v	zisk/strata v	31.12.2013
	v €	roku 2013	roku 2013	v €
Základné imanie	298 745			298 745
Podiely Bioclar výroba s.r.o.	1 660			1 660
Oceň. Rozdiely	-14 148			-14 148
ZRF	19 931	2 191		22 122
Nerozdelený zisk	57 494	41 626		99 120
Strata/zisk	43 817	-43 817	-8 568	-8 568
Vlastné imanie	407 499	0	-8 568	398 931

1.3 Údaje o dcérskych podnikoch v skupine BIOCLAR

V rámci konsolidovaného celku vlastní spoločnosť nasledujúce podiely:

	Názov	Sídlo	Podiel
1.	BIOCLAR výroba, s. r. o.	Strojnícka 97, Bratislava	100 %
3.	BIOCLAR Baltija s. r. o.	Litovská republika	50 %
4.	BIOCLAR Szkilnik, s. r. o.	Poľská republika	50 %

1.4 Tuzemské a zahraničné pobočky

Svoje obchodné aktivity organizuje spoločnosť zo svojho sídla po celom území Slovenska. Nemá zriadené tuzemské ani zahraničné pobočky.

1.5 Predmet činnosti

Podľa posledného výpisu z obchodného registra je predmet činnosti:

- kúpa tovaru za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod),
- kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod),
- projektovanie technologických zariadení na čistenie odpadových vôd,
- výroba technologických zariadení na čistenie odpadových vôd,
- prevádzkovanie technologických zariadení na čistenie odpadových vôd,
- uskutočňovanie inžinierskych stavieb a ich zmien, stavebných úprav a udržiavacích prác,
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu, služieb a výroby,
- výskum a vývoj v oblasti prírodných a technických vied,
- výskum a vývoj v oblasti technických, spoločenských a humanitných vied,
- činnosť podnikateľských, organizačných a ekonomických poradcov,
- inžinierska činnosť – poskytovanie poradenstva investorom a vlastníkom
- poradenská činnosť pri spracovaní projektov na čerpanie finančných zdrojov EÚ pre Štrukturálne fondy a Kohézny fond
- technicko – organizačná pomoc pri realizácii projektov na čerpanie finančných zdrojov EÚ pre Štrukturálne fondy a Kohézny fond
- výroba plastov v primárnej forme
- podnikanie v oblasti nakladania s iným ako nebezpečným odpadom
- prípravné práce k realizácii stavby
- vykonávanie mimoškolskej vzdelávacej činnosti
- organizovanie kultúrnych a iných spoločenských podujatí

V priebehu roka 2013 sa spoločnosť zaoberala výrobou, montážou a údržbou čističiek odpadových vôd na Slovensku aj v zahraničí a poskytovaním služieb spojených s údržbou čističiek.

1.6 Zasadnutie Valného zhromaždenia

Dňa 30.6.2013 sa konalo riadne zasadnutie valného zhromaždenia v Bratislave, na ktorom bola prerokovaná a schválená účtovná závierka za rok 2012 so ziskom v sume 43 817,25 Eur, výročná správa za rok 2012 a schválenie audítora pre rok 2013. Valné zhromaždenie rozhodlo o rozdelení zisku nasledovne:

- a) prídel do zákonného rezervného fondu 2 190,86 €
- b) preúčtovanie na nerozdelený zisk 41 626,39€

2 VÝVOJ SPOLOČNOSTI ZA UPLYNULÉ OBDOBIE

Spoločnosť v roku 2013 pokračovala nastavenom trende tak ako v predchádzajúcich rokoch. Pre svoje podnikanie používala vlastné prostriedky a vlastné zdroje. Pre zvyšovanie obratu sa spoločnosť snažila naďalej šetriť financie. Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných spoločnostiach. Aktivity v poskytovaní služieb boli zamerané na udržanie klientov a na ďalšie zvyšovanie obratu na slovenskom a tiež aj na zahraničnom trhu.

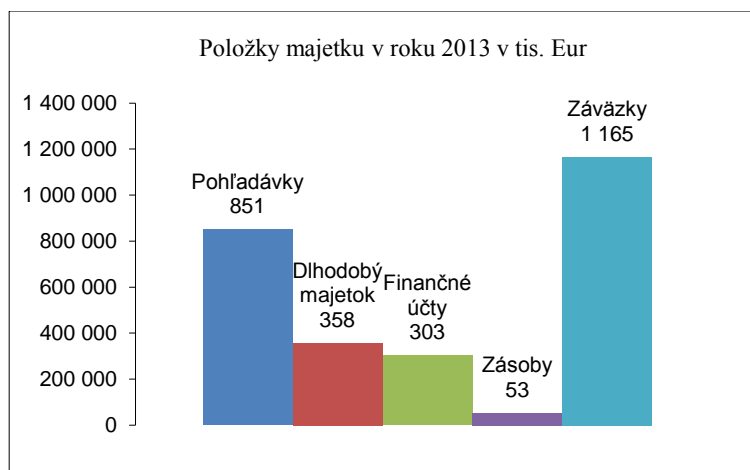
Hodnotenie činnosti za uplynulé obdobie bolo zamerané súčasný stav a významné riziká, ktorým je spoločnosť vystavená. Analýza je zameraná na hlavné ukazovatele v súvahe a vo výkaze ziskov a strát.

Dopad na životné prostredie: Spoločnosť podniká vo výrobe, montáži a údržbe čističiek odpadových vôd a týmto prispieva k ozdravovaniu životného prostredia. Služby súvisiace so zásobami a teda aj hospodárenie s obalovou technikou aj jej správnu likvidáciu sa vykonáva na základe zmluvy so spoločnosťou pre zber a likvidáciu odpadu.

Zamestnanosť: V roku 2012 spoločnosť zamestnávala v priemere 15 pracovníkov, z toho traja vedúci pracovníci, v roku 2013 to je 12 pracovníkov a z toho dvaja vedúci pracovníci. Spoločnosť neplánuje zvyšovanie počtu zamestnancov.

Ostatné informácie podľa §20 zákona o účtovníctve: Spoločnosť neinvestuje do vlastného výskumu a vývoja. Z toho dôvodu neplánuje žiadne finančné výdaje.

V uvedenom období spoločnosť hospodárila s vlastnými aj cudzími zdrojmi a vlastnými prostriedkami. Prehľad bilančných položiek za rok 2013 znázorňuje nasledujúci graf:



Celový majetok poklesol o 46 tis.€ oproti roku 2012. Vývoj majetku ovplyvnili krátkodobé obchodné pohľadávky, finančné účty a strata bežného roka.

Pohľadávky oproti minulému roku vzrástli o 37 tis. €, z toho po lehote splatnosti viac ako rok je 132 tis. € pohľadávok, ale poklesli zásoby o 12 tis. € a finančné účty poklesli o 103 tis. €. Pohľadávky predstavujú 54 % z celkového majetku. Nárast pohľadávok nemal vplyv na obchodné záväzky, ktoré sa znížili oproti minulému roku o cca 160 tis.€.

Dlhodobý majetok – vzrástol oproti minulému roku v zostatkovej cene o 70 tis. € a je to 23 % celkového majetku.

Finančné účty predstavujú 19 % majetku a poklesli o 97 tis. Eur.

Hospodárenie spoločnosti vyjadruje tabuľka – 2.1. *Kľúčové ukazovatele majetku a záväzkov* a tabuľka 2.2. – *Kľúčové ukazovatele výkazu ziskov a strát*. Vplyv na zvýšenie majetku v roku 2011 mali hlavne pohľadávky.

2.1 *Kľúčové ukazovatele majetku a záväzkov*

<i>Vybrané ukazovatele</i>	<i>k 31.12.2013</i>	<i>k 31.12.2012</i>	<i>k 31.12.2011</i>
	<i>v tis. €</i>	<i>v tis. €</i>	<i>v tis. €€</i>
Neobežný majetok spolu	358	288	340
<i>Obežný majetok</i>			
Zásoby	53	65	72
Dlhodobé pohľadávky	48	0	9
Krátkodobé pohľadávky	803	814	2 635
Daňové pohľadávky	0	44	0
Finančné účty	303	400	531
MAJETOK SPOLU	1 565	1 611	3 587
Vlastné imanie spolu	399	408	379
<i>Záväzky</i>			
Rezervy	9	9	6
Dlhodobé záväzky ostatné	59	57	72
Krátkodobé obchodné záväzky	739	898	2 567
Záväzky voči spoločníkom	231	231	231
Daňové záväzky a dotácie	47	8	32
Krátkodobé finančné výpomoci	81	0	300
ZÁVÄZKY A VLASTNÉ IMANIE	1 565	1 611	3 587

Vlastné imanie tvorí cca 46 % vlastných zdrojov, v roku 2012 to bolo 47 %, v roku 2011 to bolo 31 % vlastných zdrojov. Zníženie, resp. zvyšovanie čistého zisku má dopad aj na zníženie alebo zvýšenie vlastného imania. Analýza vlastného imania je v *časti 2.3 tejto správy*.

Záväzky - pokles oproti minulému roku je cca 160 tis. €, čo je pokles o 22 % oproti roku 2012. Krátkodobé obchodné záväzky k 31. decembru 2013 predstavujú 47 % z celkových záväzkov, v roku 2012 to bolo 56 % a v roku 2011 to bolo 72 % z celkových záväzkov. Spoločnosť má daňové záväzky a záväzky zo sociálneho poistenia za posledné odvodové obdobie. Tieto záväzky boli do dátumu vyhotovenia výročnej správy tiež uhradené. Naďalej pretrvávajú záväzky z pôžičky firmy voči akcionárom v sume 231 tis. €

Pomer vlastných zdrojov k záväzkom

Pomerný ukazovateľ vlastných zdrojov k celkovým záväzkom je v roku 2013 34 % z vlastného majetku. V roku 2012 boli vlastné zdroje vo výške 33 % a v roku 2011 to bolo 12 %. Prevýšenie vlastných zdrojov oproti záväzkom vypovedá o finančnej nezávislosti spoločnosti na veriteľoch.

2.2 Kľúčové ukazovatele vo výkaze ziskov a strát

Vývoj nákladov a výnosov v sledovaných rokoch

Vývoj nákladov a výnosov za sledované tri roky je znázornený v nasledujúcej tabuľke a v grafe „Vývoj nákladov a výnosov v tis. €“

	<i>k 31.12.2013</i>	<i>k 31.12.2012</i>	<i>k 31.12.2011</i>
	<i>v tis. €</i>	<i>v tis. €</i>	<i>v tis. €€</i>
Celkové výnosy	1 511	8 604	4 580
Celkové náklady	1 520	8 560	4 572
Zisk po zdanení	-9	44	8

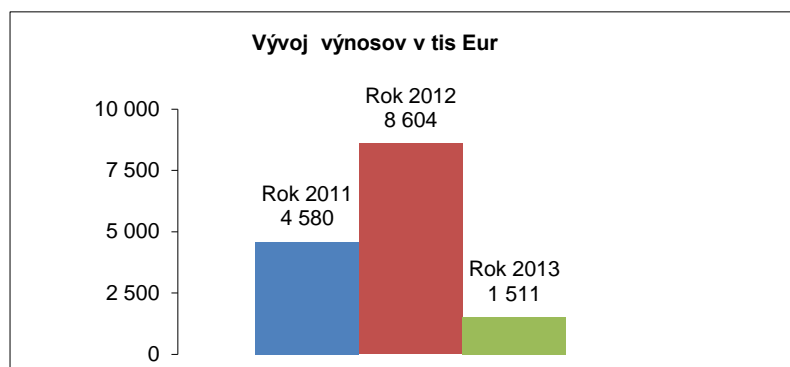
Porovnaním nákladov a výnosov v sledovaných obdobiach možno deklarovat' vývoj spoločnosti. Spoločnosť začal riešiť v roku 2012 a v roku 2013 staré nevyhnutelné pohľadávky, čo malo dopad aj na náklady a výnosy. Výsledok hospodárenia ovplyvnilo postúpenie pohľadávok v roku 2012 a tiež aj v roku 2013. V roku 2013 mal dopad na náklady odpis nevyhnutelných starých pohľadávok v sume 141 tis. € , tvorba opravnej položky v sume 46 tis. € a postúpenie pohľadávok v sume 48 tis.€. Spoločnosť vlastní majetok s nulovou zostatkovou cenou, z čoho vyplýva nízky náklad na odpisovanie majetku.

<i>Vybrané ukazovatele</i>	<i>k 31.12.2013</i>	<i>k 31.12.2012</i>	<i>k 31.12.2011</i>
	<i>v tis. €</i>	<i>v tis. €</i>	<i>v tis. €</i>
Obchodná marža	0	0	0
Tržby za predaj vl.výrobných a služieb	1 309	5 551	4 532
Výrobná spotreba	-1 070	-5 108	-4 097
Pridaná hodnota	239	443	435
Osobné náklady	-135	-156	-199
Odpisy dlhodobého majetku	-75	-65	-55
Strata/zisk z predaja dlhodobého majetku	-6	3	10
Zisk/strata z opravnej položky	46	-132	89
Ostatné prevádzkové výnosy	88	3 045	26
Ostatné prevádzkové náklady	-153	-3 069	-250
Prevádzkový hospodársky výsledok	3	70	56
Krátkodobé finančné výnosy	4	4	4
Krátkodobé finančné náklady	-16	-16	-30
Výsledok z finančných operácií	-12	-12	-26
Účtovný zisk pred zdanením	-8	58	30
Daň z príjmov za bežnú činnosť	-11	-9	-7
Odložená daň z príjmov za bežnú činnosť	11	-6	-15
Strata/zisk za účtovné obdobie	-8	44	8

Výnosy

Svoje aktivity v obchode spoločnosť zamerala na dosiahnutie porovnateľného obratu s minulými rokmi na slovenskom aj na zahraničných trhoch. Aj napriek tomu sa celkové tržby v porovnaní s minulým rokom výrazne znížili. V roku 2011 a 2012 sa prejavilo oživenie trhu, o čom svedčia aj zvýšené tržby za služby. Oproti minulému roku je pokles tržieb o cca 4 242 tis.€, na čo mal dopad negatívny vývoj v slovenskej ekonomike.

Vývoj tržieb za sledované tri roky vyjadruje nasledujúci graf:



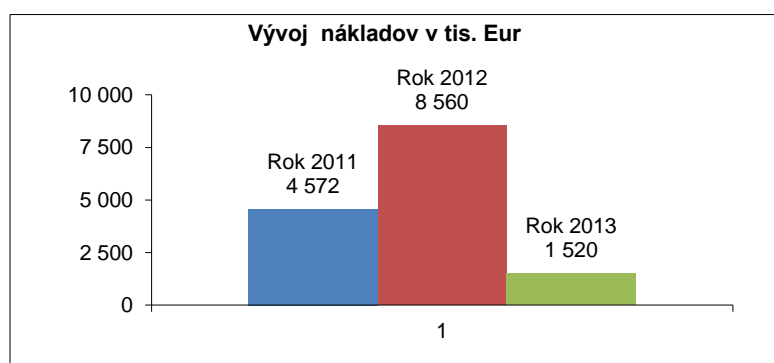
+

Náklady

Najväčšou položkou v nákladoch je výrobná spotreba a mzdy. Výrobnú spotrebu v tis.€ znázorňuje nasledujúca tabuľka:

	<i>k 31.12.2012</i> v tis. €	<i>k 31.12.2012</i> v tis. €	<i>k 31.12.2011</i> v tis. €
Spotreba materiálu	807	3 218	1 797
Spotreba energie	3	4	5
Opravy spolu	18	11	17
Cestovné	1	1	0
Reprezentačné	2	1	2
Ostatné služby	239	1 873	2 276
Spolu	1 070	5 108	4 097

Uvedené náklady predstavujú 70 % celkových nákladov. Druhou najväčšou položkou v nákladoch sú osobné náklady, ktoré predstavujú 135 tis. €, čo je 9 % nákladov. Vývoj nákladov za sledované roky znázorňuje nasledujúci graf:



2.3 Prehľad peňažných tokov

	<i>k 31.12.2013</i> v tis. €	<i>k 31.12.2012</i> v tis. €	<i>k 31.12.2011</i> v tis. €
Výsledok hospodárenia pred zdanením	-8	58	30
Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z prevádzkovej činnosti	211	65	65
Vplyv zmien pracovného kapitálu			
Zmena stavu pohľadávok činnosti	13	1 772	13

Zmena stavu krátkodobých záväzkov	-120	-1 685	2 204
Zmena stavu zásob	12	7	25
Zmena stavu pracovného kapitálu	-95	94	2 242
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	91	135	2 296
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-266	-18	-98
Čisté peňažné toky po financovaní investícií	-175	117	2 198
Čisté peňažné toky z finančných činností	86	-307	69
Kurzovému rozdiely z precnenia majetku			
Celkové zvýšenie/zníženie peňažných prostriedkov	-97	-131	486
Peňažné prostriedky a ekvivalenty k 1.1.	400	531	45
Peňažné prostriedky a ekvivalenty k 31.12.	303	400	531

2.4 Návrh na vysporiadanie straty za rok 2013

V roku 2013 hospodárila spoločnosť so stratou 8 tis. €. Spoločnosť navrhuje ponechať stratu na účte „Neuhradená strata minulých rokov“ za účelom jej vykrytia z vytvoreného zisku v nasledujúcich obdobiach. O uvedenom rozhodne spoločnosť v priebehu roka 2014.

3 V Ý Z N A M N É U D A L O S T I P O S K O N Č E N Í R O K U 2 0 1 3

Po skončení účtovného obdobia, za ktoré sa správa vyhotovuje, nie sú identifikované také udalosti, ktoré by mohli ovplyvniť budúcu existenciu spoločnosti ani také udalosti, ktoré by vyžadovali opätovné otvorenie účtovníctva z roku 2013.

4 P O D N I K A T E Ľ S K Ý Z Á M E R N A N A S L E D U J Ú C E R O K Y

Podnikateľský zámer vychádza zo súčasného postavenia spoločnosti na slovenskom a zahraničnom trhu. Aby sa zabezpečila kontinuita pôsobenia spoločnosti na trhu, je potrebné udržať úspešnosť predaja projektov, výrobu, montáž a udržiavanie technologických zariadení na čistenie odpadových vôd na Slovensku aj v zahraničí aj pri náročnejších kritériách, ktoré so sebou priniesol vstup Slovenska do Európskej únie. Spoločnosť preto plánuje pre rok 2014 a nasledujúce roky úspešné obchodovanie u svojich doterajších odberateľov a zvýšenie obratu o 4 %. Prioritou pre svoje aktivity je zameranie činnosti na Slovensku, na trhoch v Európskej únii ak aj krajinách bývalého socialistického bloku.

Významné riziká a neistoty – v súvislosti so stanoveným plánom nákladov a výnosov pre rok 2014 vníma spoločnosť ako najväčšie riziko vplyv negatívneho ekonomického vývoja na Slovensku. Spoločnosť môže byť ovplyvnená poklesom všeobecnej obchodnej aktivity s následným poklesom tržieb v oblasti predaja projektov a poskytovania služieb montáže a údržby technologických zariadení na čistenie odpadových vôd.

5 SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA K VÝROČNEJ SPRÁVE

Je súčasťou materiálu a tvorí prílohu č. 1

6 SPRÁVA AUDÍTORA S KOMPLETNOU ÚČTOVNOU ZÁVIERKOU

Je súčasťou materiálu a tvorí prílohu č. 2

7 ZÁVER

Táto výročná správa bola pripravená v súlade so zákonom č. 431/2002 o účtovníctve v znení neskorších predpisov, podľa § 20.

Bratislava 8. apríl 2014

.....
Katarína Melasová
predseda predstavenstva