

Výročná správa 2013

BIOENERGY BARDEJOV, s.r.o.

KONATEL A DOZORNÁ RADA BIOENERGY BARDEJOV, S.R.O.

KONATEL

Ing. Jaroslav Hanzely

Mgr. Rastislav Bosák
/do 8.3.2013/

Ing. Stanislav Legát
/od 9.3.2013/

DOZORNÁ RADA

Ing. Ján Hardoň – predseda

RNDr. Jozef Durkoš – člen

Ing. Gerhard Klemenz – člen

Ing. Igor Gula – člen

Obsah

1.	PRÍHOVOR KONATEĽA FIRMY	3
2.	SPRÁVA DOZORNEJ RADY	4
3.	SPRÁVA O PODNIKATEĽSKEJ ČINNOSTI SPOLOČNOSTI	5
4.	ZÁKLADNÁ CHARAKTERISTIKA SPOLOČNOSTI	6
4.1	<i>SPOLOČNÍCI a VLASTNÉ IMANIE SPOLOČNOSTI</i>	6
4.2	<i>MANAŽMENT SPOLOČNOSTI</i>	6
4.3	<i>LUDSKÉ ZDROJE</i>	7
5.	PREHLAD HLAVNÝCH HOSPODÁRSKÝCH UKAZOVATEĽOV	7
6.	SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA	11
7.	FINANČNÉ VÝKAZY	12
	Výkaz ziskov a strát	12
	Súvaha	12
	Poznámky k účtovnej závierke	12

PRÍHOVOR KONATEĽA FIRMY

Vážené dámy, vážení páni, obchodní partneri,

dovoľte, aby som Vám predstavil spoločnosť Bioenergy Bardejov, s.r.o. a jej činnosť za rok 2013.

Spoločnosť Bioenergy Bardejov, s.r.o. i v roku 2013 pokračovala v realizácii svojho podnikateľského zámeru, ktorým je dodávka tepelnej energie a služieb s tým spojených pre mesto Bardejov, ako i dodávku elektrickej energie do distribučnej siete VSD a.s. Poskytovanie spoľahlivých a kvalitných dodávok tepelnej energie vo vykurovacom sektore a zabezpečenie teplej úžitkovej vody v primeraných cenách, vedie k zvyšovaniu dobrého mena našej spoločnosti v uvedenom regióne. Stabilná dodávka elektrickej energie z našej spoločnosti do distribučnej siete VSD a.s. v zásadnej miere napomáha k zabezpečeniu vylepšenia pomerov elektrickej siete v meste, zníženie možných výpadkov napájania a tým aj k rozvoju podnikateľských aktivít v meste.

Z pohľadu činnosti a prevádzkovania zariadenia Kogeneračnej jednotky Bardejov pokračovali sme v znižovaní nákladov a zvyšovaní efektívnosti výroby cestou zlepšovania technologických procesov a ďalšou modernizáciou technológií. Celkovo tento rok hodnotíme v spoločnosti ako úspešný.

Technologický systém dodal 68 983 MWh elektrickej energie do distribučnej siete VSD a.s. 87 121 MWh tepla pre spoločnosť Bardenergy s.r.o., čo možno považovať za splnenie plánu pre tento kalendárny rok.

Spoločnosť Bioenergy Bardejov, s.r.o. pokračovala v spolupráci s mestom Bardejov a spoločnosťou Bardenergy s.r.o. v oblasti projekčnej činnosti orientujúcej sa na realizáciu nových pripojení v meste. V tomto roku bola do distribučnej siete tepla pripojená spoločnosť Antic-Sociálny dom

Napriek neustálemu rastu cien vstupov a tlaku legislatívnych zmien cieľ spoločnosti, či už garancia nižšej ceny tepla oproti cene tepla produkovanej spaľovaním zemného plynu u koncových odberateľov tepla, príliv nových pracovných príležitostí do regiónu Prešovského kraja, resp. iné priame, či nepriame benefity pre mesto Bardejov a jeho obyvateľov ostali nepozmenené. Projekt, spracovaný našou spoločnosťou s názvom Kogeneračná jednotka Bardejov v Prešovskom samosprávnom kraji naplnil za rok 2013 očakávania naň kladené.

Významný dôraz bol kladený v uplynulom roku na systematický rozvoj vedúci k zvyšovaniu povedomia a pozitívnej komunikácie so zákazníkmi a širokou verejnosťou. Spoločnosť si i naďalej udržiava kredit spoľahlivého obchodného partnera.

V nasledujúcom roku 2014 sa bude spoločnosť vo významnej miere zaoberať ďalšou optimalizáciou organizačných a systémovo-technických štruktúr.

V mene konateľov a i v mene vedenia spoločnosti poďakovať všetkým pracovníkom spoločnosti, ktorí sa svojim úsilím a zodpovedným plnením pracovných úloh aktívne pricinili o dosiahnutie dobrých výsledkov spoločnosti. I ich schopnosti, vedomosti a profesionálny prístup majú svoj podiel na pozitívnych výsledkoch spoločnosti.

Konateľ

Ing. Stanislav Legát

1. SPRÁVA DOZORNEJ RADY

Spoločnosť Bioenergy Bardejov s.r.o. je dcérskou spoločnosťou spoločnosti R GES s.r.o. Zaoberá výrobou a predajom tepla a elektrickej energie vyrábanej spaľovaním drevnej štiepky v technologickom zariadení kogeneračnej jednotky.

Táto spoločnosť dodáva v súlade s nariadeniami ÚRSO a zákonmi platnými v Slovenskej republike teplo prostredníctvom spoločnosti Bardenergy s.r.o. a spoločnosti Bardterm s.r.o. ku konečným odberateľom v Bardejove. Elektrickú energiu dodáva do distribučnej siete VSD a.s..

V uplynulom roku 2013 konštatujeme, že konatelia spoločnosti a spoločnosť ako taká zvládli uvedené úlohy. Spoločnosť pracovala v optimálnom režime a vykázala ekonomicko – hospodárske výsledky v súlade s plánovanými očakávaniami v dlhodobom časovom horizonte a našou obchodnou stratégiou.

Ing. Ján Hardoň

Predseda Dozornej rady

2. SPRÁVA O PODNIKATELSKEJ ČINNOSTI SPOLOČNOSTI

Spoločnosť i v roku 2013 pokračovala úspešne vo svojej hlavnej podnikateľskej činnosti – výroba a predaj tepelnej a elektrickej energie. Počas roka sa neuskutočnili žiadne významné zmeny, ktoré by ovplyvnili tento trend.

Najvýznamnejším klientom a obchodným partnerom spoločnosti sú VSD a.s. a Bardenergy s.r.o.. Spoločnosť Bioenergy Bardejov s.r.o. nebola vystavená žiadnym významným rizikám a neistotám nad rámec bežných podnikateľských aktivít.

Hospodárske aktivity spoločnosti v roku 2013 sú z časti vymedzené dohodami uzavretými ešte v prípravnej fáze projektu, no spoločnosť sa venuje v nemalej miere i aktivitám nad rámec týchto dohôd ako napríklad vyhľadávanie a pripájanie nových odberateľov. Základnou stratégiou spoločnosti je budovať a udržiavať stabilné partnerstvo na dlhodobej spolupráci a vzájomnej dôvere s obchodnými partnermi a zamestnancami.

Závazky spoločnosti voči obchodným partnerom a i voči financujúcej banke boli plnené priebežne a ku obojstrannej spokojnosti.

Hospodárske aktivity v oblasti energetiky budú v roku 2014 smerovať k skvalitneniu poskytovaných služieb a vytváraniu podmienok pre postupné rozširovanie nových pripojení.

Ciele v riadení a rozvoji ľudských zdrojov v roku 2013 boli zamerané predovšetkým na optimalizáciu stavov zamestnancov v nadväznosti na efektívnosť procesov a optimalizáciu organizačných a systémovo-technických štruktúr.

V roku 2013 sme vykonali všetky opakované školenia zamestnancov v oblasti bezpečnosti a ochrany zdravia pri práci (BOZP) a ochranných pracovných pomôckach (OPP) vyplývajúce zo zákona.

Riadenie ochrany životného prostredia v spoločnosti prebiehalo v oblastiach odpadového hospodárstva, ochrany ovzdušia, ochrany povrchových a podzemných vôd a pôdy. Zmyslom ochrany je tiež všeobecné zvyšovanie environmentálneho povedomia zamestnancov našej spoločnosti.

Ako konateľ hodnotím úroveň riadenia spoločnosti vo všetkých strediskách kladne. Vysoko pozitívne hodnotím prístup zamestnancov, ich ochotu a vôľu naberať nové poznatky a vedomosti.

Dovolím si konštatovať, že spoločnosť Bioenergy Bardejov s.r.o. je zdravá firma, ktorá ma všetky predpoklady na ďalší rozvoj.

3. ZÁKLADNÁ CHARAKTERISTIKA SPOLOČNOSTI

Spoločnosť: **BIOENERGY BARDEJOV, s.r.o.**
IČO: **36 502 910**
Sídlo: **Štefánikova 3842, 085 01 Bardejov**
Deň zápisu: **22.2.2005**
Právna forma: **spoločnosť s ručením obmedzeným**
Zápis v registri: **Okresný súd Prešov, oddiel: Sro, vložka: 15935/P**
Hlavný predmet podnikania: **Elektroenergetika**
Výroba a rozvod tepla

Základné imanie: **6 639 EUR**

Spoločníci: **R GES, s.r.o.**

4.1 SPOLOČNÍCI a VLASTNÉ IMANIE SPOLOČNOSTI

Percentuálny podiel spoločníka na základnom imaní spoločnosti sa v roku 2013 nezmenil. V nasledujúcej tabuľke je zobrazený podiel jednotlivých vlastných zdrojov na vlastnom imaní spoločnosti, ktoré k 31.12.2013 bolo 5 889 773 eur.

Štruktúra vlastného imania (5 889 773 eur):

▪ Základné imanie	6 638 eur
▪ Kapitálové fondy	6 402 523 eur
▪ Fondy zo zisku	664 eur
▪ Výsledok hospodárenia minulých rokov	- 657 511 eur
▪ HV r. 2013	137 459 eur

4.2 MANAŽMENT SPOLOČNOSTI

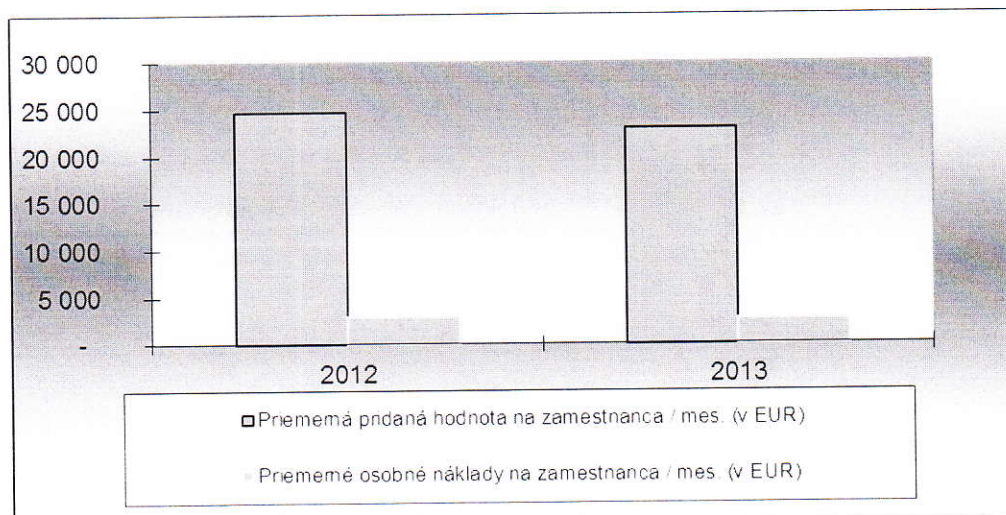
Manažment spoločnosti BIOENERGY BARDEJOV, s.r.o. pracoval v r. 2013 v nasledovnej štruktúre:

o Konateľ spoločnosti	Ing. Jaroslav Hanzely
o Konateľ spoločnosti	Ing. Stanislav Legát
o Predseda Dozornej rady	Ing. Ján Hardoň
o Vedúci prevádzky	Ing. Dominik Paľa

4.3 ĽUDSKÉ ZDROJE

V roku 2013 boli v priemernom evidenčnom počte 14,3 zamestnancov. Ku koncu roku spoločnosť zamestnávala 14 zamestnancov v TPP.

Základné personálne ukazatele	2012	2013
Zamestnanci celkom (priemerný počet)	14,00	14,30
Manažment	1,00	2,00
THP	1,00	1,00
Výroba	12,00	11,30
Priemerné výkony na zamestnanca / mes. (v EUR)	68 965	68 681
Priemerná pridaná hodnota na zamestnanca / mes. (v EUR)	24 699	22 893
Priemerné osobné náklady na zamestnanca / mes. (v EUR)	2 841	2 650



4. PREHLAD HLAVNÝCH HOSPODÁRSKYCH UKAZOVATEĽOV

Vývoj štruktúry majetku a záväzkov spoločnosti je zobrazený v nasledujúcej tabuľke:

- Bilančná hodnota firmy je 28,8 mil. eur
 - z toho dlhodobé aktíva tvoria 85%
 - z toho obežné aktíva 15%
 - vlastné imanie spoločnosti + dlhodobé cudzie zdroje tvoria 92%
 - rozloženie aktív a pasív je vyhovujúce

SÚVAHA	2012	2013	Index 13/12	%podiel / BH
AKTÍVA celkom	30 418 632	28 809 346	0,95	100%
Stále aktíva	26 679 238	24 432 797	0,92	85%
Hmotný inves. majetok	26 249 149	24 023 659	0,92	83%
Finančné investície	230 153	220 293	0,96	1%
Obežné aktíva	3 713 548	4 370 175	1,18	15%
Zásoby	892 741	617 938	0,69	2%
Krátkodobé pohľadávky	2 441 770	2 407 877	0,99	8%
krátk.pohľadávky z obch.styku	2 190 804	2 386 911	1,09	8%
Finančný majetok	29 037	569 360	19,61	2%
Ost. aktíva - prech. účty aktiv	25 846	6 374	0,25	0%
PASÍVA celkom	30 418 632	28 809 346	0,95	100%
Vlastné imanie	5 762 174	5 889 773	1,02	20%
Základné imanie	6 638	6 638	1,00	0%
Cudzie zdroje	24 656 449	22 919 573	0,93	80%
Rezervy	23 670	26 304	1,11	0%
Dlhodobé záväzky	3 629	23 774	6,55	0%
Krátkodobé záväzky	1 078 200	881 806	0,82	3%
krátk.záväzky z obch.styku	1 000 975	782 464	0,78	3%
Bankové úvery celkom	23 550 950	21 987 689	0,93	76%
bežné b.úvery	1 455 550	1 292 589	0,89	4%
Ostatné pasíva - prech. účty pasív	9	0	0,00	0%

Vývoj hospodárenia spoločnosti je zobrazený v nasledujúcej tabuľke:

- Celkové výnosy za r. 2013 = 11,8 mil. eur /2% medziročný nárast/
 - z toho tržby z predaja vl. výrobkov boli vo výške 11 785 tis. eur
- Prevádzkový HV bol vo výške + 967 909 eur /21% medziročný pokles/
- Pridaná hodnota firmy bola vo výške + 3 928 453 eur /5% medziročný pokles/
- EBITDA spoločnosti bola vo výške + 3 349 323 eur /7% medziročný pokles/
- HV spoločnosti bol vo výške + 137 459 eur po zdanení

VÝSLEDOVKA	2012	2013	Index 13/12	%na výnosoch
Tržby za predaj tovaru	0	0		
Výroba	11 586 044	11 785 584	1,02	99%
Tržby za predaj vl.výrobkov	11 586 044	11 785 017	1,02	99%
Tržby z predaja in.majetku a mat.	6 667	0	0,00	0%
Ost. prevádzkové výnosy	2 629	80 053	30,45	1%
Ost.výnosy	5 439	17 201	3,16	0%
VÝNOSY celkom	11 600 779	11 882 838	1,02	100%
Náklady na predaný tovar	0	0		0%
Spotreba mat. a energie	6 166 905	6 605 949	1,07	56%
Služby	1 269 677	1 251 182	0,99	11%
Osobné náklady	477 233	454 804	0,95	4%
Odpisy NIM a HIM	2 371 842	2 381 414	1,00	20%
Nákladové úroky	998 268	842 574	0,84	7%
Ost.prevádzkové náklady	86 039	204 379	2,38	2%
Ost.náklady	10 386	5 071	0,49	0%
NÁKLADY celkom	11 380 350	11 745 373	1,03	99%
HV prevádzkový	1 226 024	967 909	0,79	8%
HV z fin. operácií	-1 003 215	-830 444	0,83	-7%
Mimoriadny HV	0	0		0%
Daň	7	6	0,86	0%
Hosp. výsledok po zdanení	222 802	137 459	0,62	1%
Pridaná hodnota	4 149 462	3 928 453	0,95	33%
EBITDA	3 591 199	3 349 323	0,93	28%

Vývoj cash flow medziročne:

o Cash flow bežného roka /r2013/ bol + 540 323 eur

- Z toho prevádzkový CF bol + 2 248 417 eur
- Z toho investičný CF bol – 134 973 eur
- Z toho finančný CF bol – 1 573 121 eur

Cash flow	2012	2013
Hotovosť na začiatku obdobia	109 799	29 037
Hosp. výsl. za účt. obdobie	222 802	137 459
Odpisy	2 371 842	2 381 414
Zmena stavu zásob	592 782	- 274 803
Zmena stavu dlhodob. pohľ.ň	350 000	425 000
Zmena stavu krátkod.pohľ.ň	- 344 656	- 33 893
Zmena stavu dlhodobých záväzkov	- 130	20 145
Zmena stavu krátkod.záväz.	113 734	- 196 394
Zmena stavu rezerv	11 028	2 634
Zmena stavu ostatných aktív	22 153	- 19 472
Zmena stavu ostatných pasív	- 42 766	- 9
Cash flow z prevádz.činnosti	2 056 231	2 248 417
Zmena stavu krátkodob.fin.majetku	-	-
Zmena stavu nehm.a hm. inv. Majetku	573 996	144 833
Zmena stavu finanč. Invest	230 153	- 9 860
Cash flow z invest.aktivít	- 804 149	- 134 973
Prevádzkový + inv. cash flow	1 252 082	2 113 444
Zmena stavu pohľ. za upísané v.l.imanie	-	-
Zmena stavu kapitálu	1 696	- 9 860
Zmena stavu dlhod. bank. úv.	- 1 481 000	- 1 400 300
Zmena bež.bank. Úverov	146 460	- 162 961
Cash flow z finančných aktivít	- 1 332 844	- 1 573 121
Cash flow z bežného obdobia	- 80 762	540 323
Cash flow na konci obdobia	29 037	569 360

Vývoj vybraných finančných ukazovateľov:

				2012	2013
UKAZOVATELE RENTABILITY	pozitívny trend	negatívny trend		%	%
Rentabilita celkového kapitálu	rastúce hodnoty	klesajúce hodnoty	HV po zdanení / Pasíva * 100	0,73%	0,48%
Rentabilita vlastného kapitálu	> ako bežná úroková miera	< menej ako bežná úroková miera	HV po zdanení / VI * 100	3,87%	2,33%
Rentabilita výnosov (ziskovosť)	rastúce hodnoty	klesajúce hodnoty	HV po zdanení / Celkové výnosy * 100	1,92%	1,16%
Rentabilita tržieb (predaja)	rastúce hodnoty	klesajúce hodnoty	HV po zdanení / Tržby z predaja * 100	1,92%	1,17%
UKAZOVATELE AKTIVITY				deň	deň
Doba obratu celkového kapitálu	klesajúce hodnoty	rastúce hodnoty	Aktíva / Výnosy * 360	944	873
Doba obratu vlastného kapitálu	klesajúce hodnoty	rastúce hodnoty	VI / Výnosy * 360	179	178
Doba obratu zásob	klesajúce hodnoty	rastúce hodnoty	Zásoby / Tržby z predaja * 360	28	19
Doba obratu pohľadávok	klesajúce hodnoty	rastúce hodnoty	Krátkodobé pohľadávky / Tržby z predaja * 360	76	74
Doba obratu záväzkov	klesajúce hodnoty	rastúce hodnoty	Krátkodobé záväzky / Tržby z predaja * 360	34	27
Doba obratu stálych aktív	klesajúce hodnoty	rastúce hodnoty	Stále aktíva / Tržby * 360	828	741
Doba obratu celkových aktív	klesajúce hodnoty	rastúce hodnoty	Celkové aktíva / Tržby * 360	945	874
UKAZOVATELE AKTIVITY				%	%
Okamžitá likvidita - I. stupeň	rastúce hodnoty 50 -100%	klesajúce hodnoty	Finančný majetok / Krátkodobé záväzky * 100	2,69%	64,57%
Pohotovosť likvidita - II. stupeň	rastúce hodnoty 100 - 150%	klesajúce hodnoty	FM a krátkodobé pohľadávky / Krátkodobé záväzky * 100	229,16%	337,63%
Celková likvidita	rastúce hodnoty 200 - 250%	klesajúce hodnoty	OA / Krátkodobé záväzky * 100	344,42%	495,59%
Čistý peňažný majetok	rastúce kladné hodnoty	klesajúce hodnoty	Finančný majetok + krátkodobé pohľadávky - krátkodobé záväzky	1 392 607	2 095 431
Čistý pracovný kapitál	rastúce kladné hodnoty	klesajúce hodnoty	Obežný majetok - krátkodobé záväzky	2 635 348	3 488 369
UKAZOVATELE ZADĽŽENOSTI				%	%
Celková zadlženosť	klesajúce hodnoty	rastúce hodnoty	CZ / Pasíva	81,06%	79,56%
Zadlženosť vlastného kapitálu	klesajúce hodnoty, optimum 100%	rastúce hodnoty	CZ / VI	427,90%	389,14%

- Rentabilita spoločnosti v r. 2013 bola kladná – ziskovosť firmy bola na úrovni 1%
- Doba obratu vlastného kapitálu bola 178 dní, inkaso pohľadávok bolo v priemere každých 74 dní, firma platila svoje obchodné záväzky v priemere každých 27 dní.
- Čistý pracovný kapitál bol kladný a to na úrovni 3 488tis. eur k 31.12.13.
- Celková zadlženosť spoločnosti bola na úrovni 80% z BH firmy.

Štruktúra pohľadávok a záväzkov:

- Medziročne došlo k nárastu pohľadávok a poklesu záväzkov, časová štruktúra je pre spoločnosť akceptovateľná.

	31.12.2012	31.12.2013
Obchodné pohľadávky	2 190 804	2 386 911
Obchodné záväzky	1 000 975	782 464
SALDO	1 189 829	1 604 447

**Dodatok správy audítora
o overení súladu výročnej správy s účtovnou závierkou
v zmysle zákona č. 540/2007 Z.z. § 23 odsek 5**

Štatutárnemu orgánu spoločnosti BIOENERGY BARDEJOV, s.r.o.

I. Overili sme účtovnú závierku spoločnosti BIOENERGY BARDEJOV, s.r.o. k 31. decembru 2013, ku ktorej sme dňa 14.04.2014 vydali správu audítora a v ktorej sme vyjadrili svoje audítorské stanovisko v nasledujúcom znení:

Názor

Podľa nášho názoru, účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie spoločnosti BIOENERGY BARDEJOV, s.r.o. k 31. decembru 2013 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu v súlade so zákonom o účtovníctve.

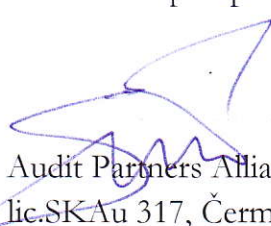
II. Overili sme taktiež súlad výročnej správy s vyššie uvedenou účtovnou závierkou. Za správnosť zostavenia výročnej správy je zodpovedný štatutárny orgán spoločnosti. Našou úlohou je vydať na základe overenia stanovisko o súlade výročnej správy s účtovnou závierkou.

Overenie sme vykonali v súlade s medzinárodnými audítorskými štandardami. Tieto štandardy požadujú, aby audítor naplánoval a vykonal overenie tak, aby získal primeranú istotu, že informácie uvedené vo výročnej správe, ktoré sú predmetom zobrazenia v účtovnej závierke, sú vo všetkých významných súvislostiach v súlade s príslušnou účtovnou závierkou. Informácie uvedené vo výročnej správe na strane 8, ktoré tvoria prílohu tejto výročnej správy, sme posúdili s informáciami uvedenými v účtovnej závierke k 31. decembru 2013. Iné údaje a informácie, ako účtovné informácie získané z účtovnej závierky a účtovných kníh sme neoverovali. Sme presvedčení, že vykonané overovanie poskytuje primeraný podklad pre vyjadrenie názoru audítora.

Podľa nášho názoru uvedené účtovné informácie vo výročnej správe spoločnosti BIOENERGY BARDEJOV, s.r.o. poskytujú vo všetkých významných súvislostiach pravdivý a verný obraz o účtovnej závierke k 31. decembru 2013, a sú v súlade so zákonom o účtovníctve č. 431/2002 Z.z. v znení neskorších predpisov.

V Bardejove 20.05.2014




Audit Partners Alliance s.r.o.
lic.SKAu 317, Čermánske nám.1, Nitra
zodp.audítor Ing.Peter Šedík