

Výročná správa 2013

BIOENERGY TOPOLEČANY, s.r.o.

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

KONATEL

Mgr. Rastislav Bosák
/do 27.3.2013/

Ing. Stanislav Legát
/od 28.3.2013/

Ing. Jaroslav Hanzely

DOZORNÁ RADA

Ing. Ján Hardoň – predseda

RNDr. Jozef Durkoš - člen

Ing. Gerhard Klemenz – člen

JUDr. Miloš Kvasňovský - 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 HOSPODÁRSKYCH UKAZOVATEĽOV	7
6.	SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA	11
7.	FINANČNÉ VÝKAZY	12
	Výkaz ziskov a strát	12
	Súvaha	12
	Poznámky k účtovnej závierke.....	12

1. PRÍHOVOR KONATEĽA FIRMY

Vážené dámy, vážení páni, obchodní partneri,

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

Spoločnosť Bioenergy Topoľčany, 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 Topoľčany ako i dodávku elektrickej energie do distribučnej siete ZSE Distribúcia 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 ZSE Distribúcia 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 Kogeneračnej jednotky Topoľčany 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 68 310 MWh elektrickej energie do distribučnej siete ZSE Distribúcia a.s. a 65 710 MWh tepla pre spoločnosť Toma s.r.o., čo možno považovať za splnenie plánu pre tento kalendárny rok.

Spoločnosť Bioenergy Topoľčany, s.r.o. pokračovala v spolupráci s mestom Topoľčany a spoločnosťou Toma s.r.o. v oblasti projekčnej činnosti orientujúcej sa na existujúcich i nových potencionálnych odberateľov tepelnej energie. V tomto roku boli úspešne zrealizované i nové pripojenia v oblasti tepelného hospodárstva.

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 Nitrianskeho kraja, resp. iné priame, či nepriame benefity pre mesto Topoľčany a jeho obyvateľov ostali nepozmenené. Projekt, spracovaný našou spoločnosťou s názvom Kogeneračná jednotka Topoľčany v Nitrianskom 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 pričinili o dosiahnutie dobrých výsledkov spoločnosti. I ich schopnosti, vedomosti a profesionálny prístup majú svoj podiel na pozitívnych výsledkoch spoločnosti.

Konateľ Ing. Stanislav Legát

2. SPRÁVA DOZORNEJ RADY

Spoločnosť Bioenergy Topoľčany s.r.o. je dcérskou spoločnosťou spoločnosti R GES s.r.o. a Slov Invest Holding a.s. 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 dcérskej spoločnosti Toma s.r.o. ku konečným odberateľom v Topoľčanoch. Elektrickú energiu dodáva do distribučnej siete ZSE Distribúcia 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

3. 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 ZSE Distribúcia a.s. a Toma s.r.o.. Spoločnosť Bioenergy Topoľčany s.r.o. nebola a nie je 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.

Záväzky 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 nabrať nové poznatky a vedomosti.

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

4. ZÁKLADNÁ CHARAKTERISTIKA SPOLOČNOSTI

Spoločnosť:	BIOENERGY TOPOĽČANY, s.r.o.
IČO:	35 875 208
Sídlo:	Pivovarnícka 4829, 955 01 Topoľčany
Deň zápisu:	13.2.2004
Právna forma:	spoločnosť s ručením obmedzeným
Zápis v registri:	Okresný súd Nitra, oddiel: Sro, vložka: 26247/N
Hlavný predmet podnikania:	Elektroenergetika Výroba a rozvod tepla
Základné imanie:	2 993 640 EUR
Spoločníci:	R GES, s.r.o. Slov Invest Holding, a.s.

4.1 SPOLOČNÍCI a VLASTNÉ IMANIE SPOLOČNOSTI

Percentuálny podiel jednotlivých spoločníkov 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 vo výške 9 465 824 eur.

Štruktúra vlastného imania (9 465 824 eur):

▪ Základné imanie	2 988 639 eur
▪ Kapitálové fondy	7 897 190 eur
▪ Fondy zo zisku	1 345 eur
▪ Výsledok hospodárenia minulých rokov	- 1 478 809 eur
▪ HV r. 2013	57 459 eur

4.2 MANAŽMENT SPOLOČNOSTI

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

- o Riaditeľ a Konateľ spoločnosti Ing. Stanislav Legát

SÚVAHA	2012	2013	index 13/12	%podiel / BH
AKTÍVA celkom	41 745 123	39 143 277	0,94	100%
Stále aktíva	37 704 624	35 220 816	0,93	90%
Hmotný inves.majetok	28 754 945	26 302 416	0,91	67%
Finančné investície	6 001 100	6 001 100	1,00	15%
Obežné aktíva	4 038 925	3 921 303	0,97	10%
Zásoby	919 154	480 692	0,52	1%
Krátkodobé pohľadávky	3 012 876	3 185 908	1,06	8%
krátk.pohľadávky z obch.styku	2 843 097	2 589 311	0,91	7%
Finančný majetok	106 895	254 703	2,38	1%
Ost. aktíva - prech. účty aktív	1 574	1 158	0,74	0%
PASÍVA celkom	41 745 123	39 143 277	0,94	100%
Vlastné imanie	9 408 366	9 465 824	1,01	24%
Základné imanie	2 993 640	2 993 640	1,00	8%
Cudzie zdroje	32 336 757	29 677 453	0,92	76%
Rezervy	21 228	23 163	1,09	0%
Dlhodobé záväzky	2 585	3 726	1,44	0%
Krátkodobé záväzky	3 185 305	2 586 609	0,81	7%
krátk.záväzky z obch.styku	2 334 950	2 352 365	1,01	6%
Bankové úvery celkom	29 127 639	27 063 955	0,93	69%
bežné b.úvery	2 184 531	1 670 847	0,76	4%
Ostatné pasíva - prech. účty pasív	0	0		0%

Vývoj hospodárenia spoločnosti je zobrazený v nasledujúcej tabuľke:

- Celkové výnosy za r. 2013 = 11,6 mil. eur
 - z toho tržby z predaja vl. výrobkov boli vo výške 11 640 tis. eur
- Prevádzkový HV bol vo výške + 745 514 eur
- Pridaná hodnota firmy bola vo výške + 3 806 435 eur
- EBITDA spoločnosti bola vo výške + 3 215 151 eur
- HV spoločnosti bol vo výške + 57 459 eur po zdanení

VÝSLEDOVKA	2012	2013	index 13/12	%na výnosoch
Tržby za predaj tovaru	0	0		
Výroba	11 624 674	11 639 587	1,00	98%
Tržby za predaj vl.výrobov	11 624 674	11 639 587	1,00	98%
Tržby z predaja in.majetku a mat.	373 385	176 800	0,47	1%
Ost. prevádzkové výnosy	0	28 135		0%
Ost.výnosy	29	54	1,86	0%
VÝNOSY celkom	11 998 088	11 844 576	0,99	100%
Náklady na predaný tovar	0	0		0%
Spotreba mat. a energie	6 278 720	6 929 456	1,10	59%
Služby	1 011 652	903 696	0,89	8%
Osobné náklady	383 908	410 811	1,07	3%
Odpisy NIM a HIM	2 497 859	2 492 514	1,00	21%
Nákladové úroky	1 743 287	1 526 977	0,88	13%
Ost.prevádzkové náklady	123 126	208 608	1,69	2%
Ost.náklady	67 431	174 935	2,59	1%
NÁKLADY celkom	12 105 983	12 646 997	1,04	107%
HV prevádzkový	1 653 507	745 514	0,45	6%
HV z fin. operácií	-1 587 919	-687 935	0,43	-6%
Mimoriadny HV	55 572	-110	0,00	0%
Daň	5	10	2,00	0%
Hosp. výsledok po zdanení	121 155	57 459	0,47	0%
Pridaná hodnota	4 334 302	3 806 435	0,88	32%
EBITDA	3 827 268	3 215 151	0,84	27%

Vývoj cash flow medziročne:

- o Cash flow bežného roka /r2013/ bol + 147 808 eur
 - Z toho prevádzkový CF bol + 2 220 199 eur
 - Z toho investičný CF bol – 8 706 eur
 - Z toho finančný CF bol – 2 063 685 eur

Cash flow	2012	2013
Hotovosť na začiatku obdobia	12 415	106 895
Hosp. výsl. za účt. obdobie	121 155	57 459
Odpisy	2 497 859	2 492 514
Zmena stavu zásob	779 392	438 462
Zmena stavu dlhodob. pohľ.ň	-	-
Zmena stavu krátkod.pohľ.	- 331 127	173 032
Zmena stavu dlhodobých záväzkov	- 2 804	1 141
Zmena stavu krátkod.záváz.	- 123 341	598 696
Zmena stavu rezerv	10 931	1 935
Zmena stavu ostatných aktív	- 71 640	416
Zmena stavu ostatných pasív	-	-
Cash flow z prevádz.činnosti	2 127 175	2 220 199
Zmena stavu krátkodob.fin.majetku	-	-
Zmena stavu nehm.a hm. inv. Majetku	518 824	8 706
Zmena stavu finanč. Invest	-	-
Cash flow z invest.aktivít	- 518 824	- 8 706
Prevádzkový + inv. cash flow	1 608 351	2 211 493
Zmena stavu pohľ. za upísané vl.ímanie	-	-
Zmena stavu kapitálu	-	1
Zmena stavu dlhod. bank. úv.	- 1 460 000	- 1 550 000
Zmena bež.bank. Úverov	- 53 871	- 513 684
Cash flow z finančných aktivít	- 1 513 871	- 2 063 685
Cash flow z bežného obdobia	94 480	147 808
Cash flow na konci obdobia	106 895	254 703

Vývoj vybraných finančných ukazovateľov:

				2012	2013
UKAZOVATELE RENTABILITY	pozitívny trend	negatívny trend		%	%
Rentabilita celkového kapitálu	rastúce hodnoty	klesajúce hodnoty	HV po zdanení / Pasíva * 100	0,29%	0,15%
Rentabilita vlastného kapitálu	> ako bežná úroková miera	< menšia ako úroková miera	HV po zdanení / VI * 100	1,29%	0,61%
Rentabilita výnosov (ziskovosť)	rastúce hodnoty	klesajúce hodnoty	HV po zdanení / Celkové výnosy * 100	0,99%	0,45%
Rentabilita tržieb (predaja)	rastúce hodnoty	klesajúce hodnoty	HV po zdanení / Tržby z predaja * 100	1,04%	0,49%
UKAZOVATELE AKTIVITY				deň	deň
Doba obratu celkového kapitálu	klesajúce hodnoty	rastúce hodnoty	Aktíva / Výnosy * 360	1229	1109
Doba obratu vlastného kapitálu	klesajúce hodnoty	rastúce hodnoty	VI / Výnosy * 360	277	268
Doba obratu zásob	klesajúce hodnoty	rastúce hodnoty	Zásoby / Tržby z predaja * 360	28	15
Doba obratu pohľadávok	klesajúce hodnoty	rastúce hodnoty	Krátkodobé pohľadávky / Tržby z predaja * 360	93	99
Doba obratu záväzkov	klesajúce hodnoty	rastúce hodnoty	Krátkodobé záväzky / Tržby z predaja * 360	99	80
Doba obratu stálych aktív	klesajúce hodnoty	rastúce hodnoty	Stále aktíva / Tržby * 360	1131	1070
Doba obratu celkových aktív	klesajúce hodnoty	rastúce hodnoty	Celkové aktíva / Tržby * 360	1253	1190
UKAZOVATELE AKTIVITY				%	%
Okamžitá likvidita - I. stupeň	rastúce hodnoty 50 -100%	klesajúce hodnoty	Finančný majetok / Krátkodobé záväzky * 100	3,36%	9,85%
Pohotová likvidita - II. stupeň	rastúce hodnoty 100 - 150%	klesajúce hodnoty	FM a krátkodobé pohľadávky / Krátkodobé záväzky * 100	97,94%	133,02%
Celková likvidita	rastúce hodnoty 200 - 250%	klesajúce hodnoty	OA / Krátkodobé záväzky * 100	126,80%	151,60%
Čistý peňažný majetok	rastúce kladné hodnoty	klesajúce hodnoty	Finančný majetok + krátkodobé pohľadávky - krátkodobé záväzky	65 534	854 002
Čistý pracovný kapitál	rastúce kladné hodnoty	klesajúce hodnoty	Obežný majetok - krátkodobé záväzky	853 620	1 334 694
UKAZOVATELE ZADLŽENOSTI				%	%
Celková zadlženosť	klesajúce hodnoty	rastúce hodnoty	CZ / Pasíva	77,46%	75,82%
Zadlženosť vlastného kapitálu	klesajúce hodnoty - optimálna 100%	rastúce hodnoty	CZ / VI	343,70%	313,52%

- Rentabilita spoločnosti v r. 2013 bola kladná – ziskovosť firmy bola na úrovni 1%
- Doba obratu vlastného kapitálu bola 268 dní, inkaso pohľadávok bolo v priemere každých 99 dní, firma platila svoje obchodné záväzky v priemere každých 80 dní.
- Čistý pracovný kapitál bol kladný a to na úrovni 1 335 tis. eur k 31.12.2013
- Celková zadlženosť spoločnosti bola na úrovni 76% z BH firmy.

Štruktúra pohľadávok a záväzkov:

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

	31.12.2012	31.12.2013
Obchodné pohľadávky	2 843 097	2 589 311
Obchodné záväzky	2 334 950	2 352 365
SALDO	508 147	236 946

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 TOPOĽČANY s.r.o.

I. Overili sme účtovnú závierku spoločnosti BIOENERGY TOPOĽČANY 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

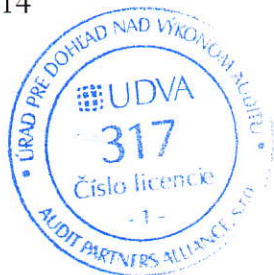
Podľa nášho názoru, účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie spoločnosti BIOENERGY TOPOĽČANY s.r.o. k 31. decembru 2013 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu v súlade so zákonom o účtovníctve.

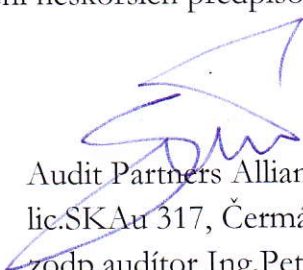
II. Overili sme taktiež súlad výročnej správy s vyššie uvedenou účtovnou závierkou. Za správnosť zostavenia výročnej správy je zodpovedný štatutárny orgán spoločnosti. Našou úlohou je vydať na základe overenia stanovisko o súlade výročnej správy s účtovnou závierkou.

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 TOPOĽČANY 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 Topoľčanoch 16.05.2014




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