B.E.K. GROUP s.r.o.

spoločnosť so sídlom Športová 51/1260, 929 01 Dunajská Streda, IČO: 36 863 262
zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu Trnava, oddiel Sro, vložka č. 24946/T

VÝROČNÁ SPRÁVA

za účtovné obdobie roku 2014

podľa § 20 zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve

1. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE O SPOLOČNOSTI

- **Obchodné meno a sídlo spoločnosti**

Spoločnosť B.E.K. GROUP s.r.o. bola založená 26.02.2009. Sídlo spoločnosti je na adrese Športová 51/1260, 929 01 Dunajská Streda.

Spoločnosť je zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu Trnava, oddiel Sro, vložka č. 24946/T.

- **Základné imanie**

Základné imanie spoločnosti je 2 200 000 EUR a je úplne splatené.

- **Hlavná činnosť spoločnosti**

Predmetom činnosti spoločnosti je dodávka elektriny

- **Orgány spoločnosti, spoločníci**

Konateľom spoločnosti k 31.12.2014 bol:

1. *Péter Takács*, pobyt na území SR: Gazdovská ul. 37/774, 945 01 Komárno

Ak má spoločnosť jedného konateľa, konateľ koná za spoločnosť samostatne.

Spoločníkom spoločnosti je :

1. *Energy Trade Corp.*, Office 14, First Floor, Trinity House, Victoria, Mahé, Seychely.

2. ČINNOSTI SPOLOČNOSTI

2.1 Stav a vývoj spoločnosti v účtovnom období za rok 2014

Čistá strata Spoločnosti za rok 2014 dosiahla výšku – 444 474 EUR.

Porovnanie hospodárskych výsledkov Spoločnosti za posledné tri roky a prognóza na rok 2015:

Ukazovateľ	2014*	2013*	2012*	prognóza 2015*
Výnosy z hospodárskej činnosti	2 574	2 898	25 121	2 683
Náklady z hospodárskej činnosti	2 501	2 764	25 603	2 492
Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti	73	134	-482	191
Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti	- 652	-4 285	-1 892	14
Výsledok hospodárenia pred zdanením	-579	-4 151	-2 374	205
Daň z príjmov	-134	80	66	47
Čistý zisk/strata	-444	-4 231	-2 440	158

* hodnoty sú uvedené v tis. EUR

Významnými položkami hospodárskej činnosti boli v oboch rokoch tržby z predaja elektrickej energie a náklady z nákupu elektrickej energie a na služby spojené s elektrinou. Avšak tržby z predaja elektrickej energie v roku 2014 klesli oproti predchádzajúcemu roku o 11,18% (v roku 2013 bol pokles o 88%). Náklady z nákupu elektrickej energie klesli oproti predchádzajúcemu roku o 8,39% (v roku 2013 bol pokles o 90%).
Na výsledok hospodárenia z finančnej činnosti mali vplyv najmä výnosy z derivátových operácií, ktoré boli výrazne nižšie v porovnaní s rokom 2013 o 99,6%, a tiež náklady z derivátových operácií boli nižšie o 99,6%, nákladové úroky klesli o 51% a náklady z dôvodu tvorby opravnej položky k finančnému majetku klesli o 55% oproti predchádzajúcemu roku. Iba výnosy z kurzových rozdielov vzrástli o 205% oproti predchádzajúcemu roku a náklady z kurzových rozdielov klesli o 97% oproti predchádzajúcemu roku.
Výnosy z finančnej činnosti v roku 2014 klesli o 94% a náklady z finančnej činnosti klesli o 90% oproti predchádzajúcemu roku. Dá sa povedať, že náklady z finančnej činnosti sú k výnosom z finančnej činnosti v pomere 3:1.

Celková netto hodnota majetku Spoločnosti k 31. decembru 2014 bola 3 960 tis. EUR, čo predstavuje pokles o 26 % v porovnaní so stavom 5 329 tis. EUR k 31. decembru 2013. Tento pokles súvisí predovšetkým s poklesom dlhodobého finančného majetku, dlhodobých pohľadávok, krátkodobých pohľadávok a finančných účtov.

Ukazovateľ	Stav k 31.12.2014*	Stav k 31.12.2013*	Stav k 31.12.2012*	Zmena 2014-2013*
Dlhodobý finančný majetok	1 022	1 591	4 405	-569
Dlhodobé pohľadávky	926	968	3 124	-42
Krátkodobé pohľadávky	1 742	1 889	14 353	-147
Finančné účty	269	865	3 560	-596

* hodnoty sú uvedené v tis. EUR

2.2 Vybrané finančné ukazovatele:

Názov ukazovateľa	Výpočet ukazovateľa	2014	2013	2012
rentabilita majetku	čistý zisk(strata)/majetok	-0,11%	-79%	-9,6%
likvidita – okamžitá	fin.majetok + ekvivalenty/krát. záväzky	0,03	0,09	0,14
likvidita – bežná	obežné aktíva / krátkodobé záväzky	1,34	0,39	0,82
obrátkovosť obch. pohľadávok	tržby/obch. pohľadávky	1,26	1,37	1,45

Nakoľko Spoločnosť dosiahla aj v roku 2014 stratu, ukazovateľ rentability má stále zápornú hodnotu. Spoločnosť je nerentabilná.
Optimálne rozpätie ukazovateľa okamžitej peňažnej likvidity je 0,9 - 1,1. Spoločnosť má vyššie krátkodobé záväzky ako disponibilné peňažné prostriedky na ich splatenie. V porovnaní s predchádzajúcim obdobím tento ukazovateľ poklesol, čo je nepriaznivý jav.
Odporúčaná hranica pre ukazovateľ bežnej likvidity je 1,5-2,5. Spoločnosť nedosahuje optimálne hodnoty pre dlhodobú platobnú schopnosť podniku. Tento ukazovateľ v porovnaní s rokom 2013 poklesol.

2.3 Informácie o vplyve činnosti Spoločnosti na životné prostredie a na zamestnanosť

Spoločnosť vykonáva svoju činnosť v súlade s právnymi predpismi na ochranu životného prostredia.

Priemerný počet zamestnancov v rokoch 2014, 2013 a aj v roku 2012 bol 3.

2.4 Náklady na činnosť v oblasti výskumu a vývoja

Spoločnosť nemala žiadne náklady na činnosť v oblasti výskumu a vývoja.

2.5 Udalosti osobitného významu, ktoré nastali po skončení účtovného obdobia

Po skončení účtovného obdobia nenastala významná zmena, ktorá by mohla mať vplyv na účtovnú závierku za rok 2014.

2.6 Iné doplňujúce informácie

Spoločnosť neobstarala v roku 2014 vlastné obchodné podiely alebo podiely ovládajúcej osoby.

O naložení s výsledkom hospodárenia za účtovné obdobie 2014 stratou vo výške 444 474 EUR rozhodne jediný spoločník. Návrh štatutárneho orgánu je nasledovný. Celá strata sa prevedie na neuhradenú stratu minulých rokov

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

3. PREDPOKLADANÝ BUDÚCI VÝVOJ SPOLOČNOSTI A VYHLIADKY DO BUDÚCNA

Spoločnosť B.E.K. GROUP s.r.o. si popri svojej už existujúcej činnosti v oblasti obchodovania s elektrickou energiou za cieľ vytýčila rozvoj sektoru burzového obchodovania v roku 2014 a v tomto by sme radi pokračovali aj v roku 2015. Táto činnosť v podstate pozostáva z dvoch hlavných úloh:

1. Vytváranie investícií zameraných na udržanie majetku a zachovanie hodnoty (tu sa skôr uplatňuje hľadisko treasury).
2. Vytvorenie aktívneho obchodu špekulatívneho charakteru:
   a. výber investičnej politiky
   b. výber obchodnej platformy
   c. výber broker-clearing partnerov
   d. vytvorenie stratégií, backtest
   e. prevádzkovanie simulačných účtov
   f. dozor nad ostrým obchodom

V rámci špekulatívneho aktívneho obchodu sa vytvorila obchodná jednotka osobných humánnych traderov, resp. vývoj automatizovaných obchodných systémov, ktorých vývoj pokračuje aj v roku 2015. Pre prácu oboch skupín je charakteristická práca s rizikom na vysokej úrovni, vopred deklarovaný risk profil, resp. zabudovanie najlepších praktických riešení, ktoré je možné nájsť na trhu (best practice).

Jedným z tohtoročných cieľov firmy je pokračovať vo vytváraní nového obchodného odvetvia, vyhľadanie vhodných ľudí, získanie potrebného know-how, zabezpečenie stabilného prevádzkového prostredia s cieľom efektívneho obracania disponibilného kapitálu firmy.

Spomedzi burzových trhov sa firma snaží preferovať likvidné a volatilné trhy a aj v rámci týchto v prvom rade termínované, CFD, resp. FOREX trhy. Vytvorenie dobrých vzťahov s brokermi zabezpečujúcimi vstup na trh a likviditu a vzájomné podelenie sa o informácie predstavuje tiež veľmi dôležitý cieľ v tohtoročných plánoch.

4. VÝZNAMNÉ RIZIKÁ A NEISTOTY

Spoločnosť B.E.K. GROUP s.r.o. v tomto období nepredpokladá žiadne významné riziká. Jediné riziko vidí spoločnosť v tom, že cena elektrickej energie je premenlivá.
Čo sa týka špekulatívneho obchodovania, je možné riziko z toho, že v prípade nerealizovaného stop poverenia v prípade nečakanej, náhlej značnej zmeny kurzu môže nastať neplánovaná strata (nerealizovanie stop poverenia v spojení so značnými zmenami kurzu). Pravdepodobnosť výskytu takejto udalosti je veľmi malá, ale možná.

5. PRÍLOHY

1. Finančná analýza
2. Účtovná závierka spoločnosti B.E.K. GROUP s.r.o. za rok 2014
   (Súvaha, Výkaz ziskov a strát a Poznámky)
3. Dodatok správy nezávislého audítora o overení súladu Výročnej správy s účtovnou závierkou

V Dunajskej Strede, dňa 28. decembra 2015

Péter Takács

B.E.K. GROUP s.r.o.
Slovakia, 929 01,
Dunajská Streda,
Športová 51/1260.
SK2022824564 7.