

Výročná správa za rok 2015

1. Identifikačné údaje.

<u>Názov spoločnosti:</u>	Bau3Mex a.s.
<u>Sídlo:</u>	Príjazdová 7/A 831 07 Bratislava
<u>IČO:</u>	35 761 903
<u>Zápis v OR:</u>	Obchodný register Okresného súdu Bratislava I., oddiel Sa, Vložka č. 2045/B
<u>Štatutárny orgán:</u>	predstavenstvo Ing. Milan Kopernický – predseda predstavenstva
<u>Hlavné činnosti:</u>	- stavebná činnosť, - výroba transportného betónu, - vnútroštátna nákladná cestná doprava, - prenájom stavebných strojov, - vedenie účtovníctva, - činnosť podnikateľských, ekonomických a účtovných poradcov
<u>Výška základného imania:</u>	33 200,- EUR

2. Údaje o vývoji spoločnosti, ekonomické údaje o spoločnosti, Správa o podnikateľskej činnosti spoločnosti a stave jej majetku, predpokladaný budúci vývoj spoločnosti

Spoločnosť vznikla 09.03.1999. V priebehu svojej činnosti zmenila názov aj sídlo, pričom rozhodujúcou skutočnosťou je, že v zmysle notárskej zápisnice N 705/03, NZ 115310/03 zo dňa 05.12.2003 o zmene stanov – prijatím dodatku č. 2 sa celé dovtedajšie znenie stanov nahradilo aktuálnym znením.

Spoločnosť dosiahla v roku 2015 tržby z predaja vlastných výrobkov a služieb vo výške 2 893 972,98 €, čo oproti 2 914 868,21 € minulého roka predstavuje mierny pokles. Najvýznamnejšie položky tržieb predstavovali:

- stavebné a pomocné stavebné práce v hodnote 2 514 782 EUR,
- predaj betónových zmesí v hodnote 153 086 EUR,
- dopravné služby v hodnote 78 805 EUR,
- nakládka, vykládka betónu, výkony čerpadla v hodnote 25 223 EUR,
- prenájom a ubytovacie služby v hodnote 26 933 EUR,
- účtovné služby, správa majetku, poradenstvo 91 669 EUR,
- tržby za predaj materiálu 6 458 EUR,
- tržby z predaja dlhodobého hmotného majetku, najmä áut 95 859 EUR.

Pokles tržieb bol spôsobený najmä tým, že sme prestali produkovať transportný betón a kompletne zariadenie betonárne sme prenajali, čím sme dosiahli väčšiu ziskovosť tohto strediska a najmä eliminovanie rizika nesolventných odberateľov s dôsledkom vzniku veľkých nedobytných pohľadávok.

Správa o podnikateľskej činnosti spoločnosti a stave jej majetku

V roku 2015 sa spoločnosť orientovala na tieto základné oblasti:

- uskutočňovanie stavieb a ich zmien, a to stavebných prác počnúc hlavnou stavebnou výrobou až po dokončovacie remeslá všetkých stavebných činností,
- výkon činnosti vedenia uskutočňovania stavieb, výkon činnosti stavbyvedúceho, výkon činnosti stavebného dozoru,
- sprostredkovanie, nákup a predaj tovarov, materiálov a výrobkov v oblasti stavebníctva, drevárstva, strojárstva a kovovýroby, s výnimkou tovarov, u ktorých nákup a predaj možno vykonávať len s osobitným povolením,
- vnútroštátna nákladná cestná doprava, prenájom nákladných automobilov a ťažkej stavebnej mechanizácie,
- výroba transportného betónu, doprava betónu, výkony čerpadla,
- prenájom technologického zariadenia betonárne,
- vedenie účtovníctva, činnosť ekonomických poradcov, správa majetku,
- predaj nadbytočného dlhodobého hmotného majetku.

Výsledok hospodárenia po zdanení oproti predchádzajúcemu obdobiu klesol o 525 499,42 €. t.j. strata 187 436,67 z roku 2014 sa prehĺbila na 712 936,09 € v roku 2015. Najväčší vplyv na záporný hospodársky výsledok za rok 2015 má zaúčtovanie rezervy na právne spory vo výške 367 012 €, keďže do obdobia zostavenia účtovnej závierky bola spoločnosti zaslaná výzva na úhradu pohľadávok, ktoré sa síce v účtovníctve spoločnosti nenachádzajú, ale ich spôsob vymáhania má za následok nevyhnutný vstup spoločnosti do konkurzu bez možnosti zvrátenia hrozby likvidácie. Ďalšou významnou položkou nákladov je odpis nevymožiteľných pohľadávok v sume 52 324 € a najväčším z pohľadu podnikateľskej činnosti bol fakt, že zo stavebných zákaziek, ktoré sme v roku 2015 realizovali, bolo len minimum ziskových z dôvodov, ktoré avizujeme už viac rokov, aké ťažké je získať zákazky s možnosťou čo len minimálneho zisku z ich realizácie. Náklady ovplyvnila aj zostatková cena predaného hmotného majetku 68 065 €, ale majetok bol odpredaný so ziskom. Značné zvýšenie nákladov predstavovali v roku 2015 aj výdavky na finančné krytie našich ekonomických aktivít v podobe poplatkov za využívanie a prolongovanie kontokorentných úverov. Naďalej sme zaznamenávali stúpajúcu tendenciu prevádzkových nákladov, a to najmä z dôvodu zvýšených cien materiálových vstupov a cien stavebných služieb. Väčšina nákladov prevádzkového charakteru okrem osobných nákladov mala stúpajúcu tendenciu, čo preukazuje vyššiu materiálovú náročnosť výroby.

Výrobná činnosť v stavebnej oblasti a v strediskách dopravy a mechanizácie bola v roku 2015 riadená z miesta sídla Bratislava - Vajnory. Stavby boli realizované prevažne v Bratislave, ale aj v iných lokalitách, napr. v Pezinku a v Senci. Hospodárska činnosť na všetkých pracoviskách bola koordinovaná riadiacim manažmentom podniku z Bratislavy priamym riadením a platným a aktualizovaným systémom kompetencií v zmysle dispozičných oprávnení riaditeľa, delegovaných na riaditeľov úsekov, im podriadených riaditeľov odborov a stavbyvedúcich.

V roku 2015 sa spoločnosť orientovala do značnej miery na súkromný sektor, pretože praktiky neseriózneho podliezania cien vo verejných súťažiach formou elektronických aukcií stále pretrvávajú a dosiahli neúnosnú mieru. Súčasná legislatíva ešte stále nie je schopná zabezpečiť objektívne podnikateľské prostredie na získavanie zákaziek na základe kvality a primeranej ceny.

Priemerný stav zamestnancov v roku 2015 predstavoval 38, čo je pokles oproti minulému roku o dvanásť. Napriek poklesu tržieb za vlastné výrobky a služby sa spoločnosť snažila udržať stav zamestnancov, najmä kvalifikovaných robotníkov s cieľom zabezpečiť vysokú kvalitu svojich činností. Došlo však k úbytku zamestnancov najmä vzhľadom na vysoký vek a odchod do starobného dôchodku viacerých robotníkov. Z dôvodu nízkej zásoby práce a v rámci nastolenia najvyššej úspornosti sme nerobili nábor nových zamestnancov, ale orientovali sme sa na zabezpečenie výroby vyšším percentuálnym podielom subdodávok.

Úver z financujúcej Tatra banky z roku 2008 sme splácali s najvyššou platobnou disciplínou. Okrem toho sa nám opätovne podarilo aj vďaka slušným hospodárskym výsledkom obnoviť kontokorentný úver a zároveň aj jeho ďalšie navýšenie na krytie požadovaných ručení formou bankovej záruky v zmysle požiadaviek investorov stavebných zákaziek. V roku 2014 nám bol poskytnutý aj štruktúrovaný kontokorentný úver, ktorý je v určitom objeme viazaný na fakturáciu jednej zákazky na zmluvu o dielo. V čerpaní tohto úveru sme pokračovali aj v roku 2015. Žiaľ, k 31.5.2016 sme už nedokázali uhradiť celú predposlednú splátku splátkového úveru a ani splátku posledného mesiaca máj 2016. Po zániku zmlúv o dielo došlo aj k nesplatenému prečerpaniu kontokorentného úveru, čo už má v roku 2016 takisto likvidačný dopad na našu spoločnosť. Rovnako bude týmto problémom postihnutá aj spoločnosť MEX REAL a.s., ktorá svojimi nehnuteľnosťami ručí za úvery voči Tatra banke a.s.

Vzhľadom na finančnú situáciu podniku a prepojených spoločností sa veritelia, ktorí poskytli pôžičky, rozhodli značnú časť týchto pôžičiek odpustiť, čo predstavovalo významnú položku výnosov a do značnej miery ozdravilo tieto spoločnosti. Vďaka tomu bolo tiež možné, aby sa do značnej miery splatila pohľadávka za odpredaj dlhodobého finančného majetku v roku 2014.

Predpokladaný budúci vývoj a predpokladané riziká

Spoločnosť Bau3Mex a.s. si stanovila pre rok 2015 základné okruhy úloh, ktoré sa jej v prevažnej miere podarilo splniť, najmä čo do udržania objemu stavebnej výroby. Podarilo sa nám v závere roka rozbehnúť a pripraviť dve zaujímavé a rozsiahle stavby na základe zmlúv o dielo v celkovom rozsahu 6 mil. eur. Tieto sa nám darilo plniť podľa harmonogramu, a to až do 30. apríla 2016, avšak z dôvodov, ktoré sú uvedené v predchádzajúcej časti, boli od mája 2016 postupne všetky výrobné aktivity ukončené, zmluvy vypovedané a spoločnosť sa od júna 2016 pripravuje na vstup do konkurzu kvôli platobnej neschopnosti a zániku možnosti podnikat' v zmysle predmetu činnosti podľa Obchodného registra.

Všetky stanovené úlohy pre rok 2015 sme považovali za reálne a splniteľné s pokračovaním aj v ďalších rokoch pri dodržiavaní kvality výroby a zásadných podnikateľských morálnych princípov. Dnešná situácia je však dôkazom, že ani najlepšia vôľa nestačí v boji proti zneužitiu právomoci a mašinérii nášho súdnictva a exekútorských manierov.

Spoločnosť vlastní k 31.12.2015 dlhodobý finančný majetok v objeme 39 175 EUR.. Ide o hodnotu 1 ks akcií spoločnosti MEX REAL a.s. v sume 332 eur, 100 ks akcií spoločnosti SUNLAKES, a.s. v sume 33 200 EUR a 85 %-ný obchodný podiel v spoločnosti MexInvest s.r.o. v sume 5 643 EUR. Precenenie podielových cenných papierov sa uskutočňovalo vo vzťahu k spoločnosti SUNLAKES, a.s., pretože k 1.1.2016 nastalo zlúčenie tejto firmy so spoločnosťou MEX REAL a.s. a na valnou zhromaždení, kde bol tento proces odsúhlasený, bolo dohodnuté, že v dôsledku zlúčenia nebude mať spoločnosť Bau3Mex a.s. zvýšený podiel na majetku MEX REALu. Dlhodobý finančný majetok preto predstavuje v netto hodnote 5 975 eur. Podľa novej metodiky účtovania je dlhodobým finančným majetkom aj pôžička voči účtovnej jednotke v rámci podielovej účasti (12 337,28 eur voči SUNLAKES, a.s.), takže spolu je dlhodobý finančný majetok 18 312,28 eur. Dlhodobý finančný majetok ako všetky ostatné aktíva budú predmetom konkurzného vyrovňania počas prebiehajúceho konkurzu.

Údaje o majetku a záväzkoch (v EUR)		
Text	Rok 2015	Rok 2014
SPOLU MAJETOK	1 627 064	2 598 758
Neobežný majetok	79 199	144 770
Dlhodobý hmotný majetok	60 887	105 595
Dlhodobý nehmotný majetok	0	0

Dlhodobý finančný majetok	18 312	39 175
Obežný majetok	1 436 721	2 440 414
Zásoby	108 912	96 653
Dlhodobé pohľadávky	1 044 650	1 580 216
Krátkodobé pohľadávky	256 703	653 715
Finančné účty	26 456	109 830
Časové rozlíšenie	111 144	13 574
SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVAZKY	1 627 064	2 598 758
Vlastné imanie	- 264 527	508 729
Základné imanie	33 200	33 200
Kapitálové fondy	0	0
Fondy zo zisku	254 896	282 016
Výsledok hospodárenia minulých rokov	193 513	380 950
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	- 712 936	-187 437
Závazky	1 887 591	2 090 029
Dlhodobé záväzky	244 668	474 795
Dlhodobé rezervy	422 472	11 690
Dlhodobé bankové úvery	0	43 885
Krátkodobé záväzky	605 645	1 273 914
Krátkodobé rezervy	45 248	49 149
Bežné bankové úvery	569 558	236 596
Časové rozlíšenie	4 000	0

Údaje o výnosoch a nákladoch (v EUR)

Text	Rok 2015	Rok 2014
Výnosy celkom	2 502 820	5 210 185
Tržby za predaj tovaru	556	0
Tržby za predaj vlastných výrobkov a služieb	1 992 246	2 914 868
Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob	-35 670	64 797
Aktivácia	0	0
Tržby z predaja dlhodobého majetku a mat.	102 317	14 106
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	443 247	34 938
Výnosy z finančnej činnosti	124	2 181 476
Náklady celkom	3 215 756	5 397 622
Výrobná spotreba	1 751 438	2 378 048
Osobné náklady	769 578	845 505
Dane a poplatky	38 825	12 367
Odpisy dlhodobého majetku vrátane ZC	102 798	78 990
Opravné položky k pohľadávkam	52 017	-9 631
Ostatné náklady na hospodársku činnosť	462 613	29 089
Náklady na finančnú činnosť	21 543	2 018 017
Daň z príjmov	14 064	45 237
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	-712 936	-187 437

3. Návrh na rozdelenie výsledku hospodárenia.

dosiahnutý hospodársky výsledok: strata - 712 936,09 €
návrh na vysporiadanie:
celú čiastku 712 936,09 zaúčtovať na účet 4281000 - Nerozdelený zisk minulých rokov.

4. Udalosti osobitného významu, ktoré nastali po skončení účtovného obdobia.

Po skončení účtovného obdobia roka 2015, za ktoré sa vyhotovuje výročná správa, nastali nasledujúce osobité významné udalosti:

- vo februári 2016 bola odpredaná časť majetku, a to celé technologické zariadenie strediska betonáreň,

- Dňa 29.04.2016 boli spoločnosti doručené písomnosti súdneho exekútora zo dňa 27.04.2016 označené ako „Upovedomenie o začatí exekúcie – EX 172/16“, na základe ktorých bola spoločnosť upovedomená, že dňa 04.03.2016 sa začalo exekučné konanie na vymoženie pohľadávok.

Dňa 16.05.2016 boli Spoločnosti doručené písomnosti súdneho exekútora zo dňa 10.05.2016 označené ako „Upovedomenie o začatí exekúcie – EX 173/16“, na základe ktorých bola spoločnosť upovedomená, že dňa 04.03.2016 sa začalo exekučné konanie na vymoženie pohľadávok.

Uvedené exekučné konania majú za dôsledok, že spoločnosť má dočasne obmedzené práva narábať so svojím majetkom napriek tomu, že považuje obe exekúcie za neopodstatnené a vzniesla voči oboj exekúciám námietky.

- Z dôvodu platobnej neschopnosti boli v priebehu mesiacov máj a jún ukončené všetky podnikateľské aktivity, vypovedané zmluvy o dielo a dodávky prác a služieb a zamestnancom bola poskytnutá informácia, že spoločnosť je v platobnej neschopnosti a smeruje do konkurzu.

- Dňa 13.6.2016 bol podaný spoločnosťou Bau3Mex na príslušný súd návrh na konkurz.

5. Veda a výskum.

Spoločnosť v priebehu roka 2015 nevynaložila výdavky na výskum a vývoj, pričom ani v budúcnosti nebudú nijaké výdavky v oblasti výskumu a vývoja.

6. Obstarávanie dočasných listov, obchodných podielov a akcií, dočasných listov a obchodných podielov ovládajúcej osoby.

Spoločnosť v priebehu roka 2015 neobstarávala a ani v ďalšom období neplánuje obstarávanie dočasných listov, obchodných podielov a akcií, dočasných listov a obchodných podielov ovládajúcej osoby.

7. Organizačná zložka v zahraničí.

Spoločnosť nemá zriadenú organizačnú zložku v zahraničí.

V Bratislave 13. júna 2016
Vypracovala: Ing. Gabriela Tátošová

Ing. Milan Kopernický
predseda predstavenstva

Prílohy: Účtovná závierka zostavená k 31.12.2015