

**BARDTERM, s.r.o.**

"  
"  
"  
"  
"  
"  
"  
"  
"

**Správa o hospodárení obchodnej spoločnosti BARDTERM, s.r.o.  
za rok 2012**

"

**V Bardejove, 18.6.2013**

# E K O N O M I C K Á   Č A S Ť

## 1. PREHLAD PLNENIA VYBRANÝCH UKAZOVATEĽOV

### Náklady spoločnosti za rok 2012

Výška skutočných nákladov a výnosov v spoločnosti BARDTERM, s.r.o. za rok 2012 v porovnaní s predchádzajúcim rokom a k plánu na rok 2012 je prehľadne podľa účtov uvedená v priloženej tabuľke č.1.

Na účte 501 je evidovaná spotreba materiálu na opravy a údržbu, DKP, pohonné hmoty, ochranné pracovné odevy, kancelárske potreby, atď. Výška týchto nákladov je do určitej miery úmerná výške nákladov na opravy a údržbu.

Jednotlivé položky na účte 502 sú náklady na energie, t.j. plyn, elektrická energia, voda a nakupované teplo najvyššou z týchto položiek je nákup tepla od spoločnosti BARDENERGY, s.r.o. v celkovej výške 3 538 464 €.

Účet 511 zahŕňa náklady na opravy a údržbu tepelného hospodárstva. Plnenie je cca 84 % z dôvodu nižších havarijných porúch, ako sa predpokladalo.

Cestovné, reprezentačné a dary / účty 512, 513 a 543 / sú plnené v súlade s plánom, cestovné nebolo vyčerpané z dôvodu menšieho počtu služobných ciest.

Účet služby 518 obsahuje:

- stočné, plnenie na 97,5 %, cena za 1 m<sup>3</sup> studenej vody bola 1,534 €.
- nájom / administr. budova/ - nájomné platené spoločnosti BARDBYT, s.r.o. za prenajaté priestory kancelárií na Moyzesovej ul. č. 7. a nájomné platené OSBD a Spravbytu za umiestnenie domových odovzdávacích staníc v ich priestoroch
- revízie a atesty energetických zariadení, výmenníkových staníc, meračov, atď.
- ostatné služby, výrobná a správna réžia obsahuje náklady na prepravné, pozáručný servis, podružné elektromery, bezpečnostné a poštové služby, tlač, školenia, audit, právne služby, telefóny, ceniny, a iné.
- prenájom energetických zariadení – výška nájmu Mestu Bardejov za prenájom tepelných zariadení. Výška nájmu je stanovená podľa výšky predaného tepla a je v súlade s Vyhláškou 219 zo 6.júla 2011 Úradu pre reguláciu sieťových odvetví.

Mzdové náklady /521/ a plat konateľa /523/ sú plnené v súlade sa plánovanou výškou. Rezerva na nevyčerpané dovolenky za rok 2012 – táto rezerva bude rozpustená v roku 2013 na účet rezervy 323 ( nevyčerpané dovolenky sa nepreplácajú ).

Zákonné a ostatné sociálne poistenia a náklady / účty 524,525,527 / sú plnené v súlade s plánom, účet 524 je prekročený z dôvodu odvodov z odmien zo zisku, ktoré neboli plánované.

Účet 531 obsahuje daň z motorových vozidiel a ostatné poplatky / 538 /, t. j. poplatky za rozhlas, diaľničné známky, atď.

Na účte 541 sú náklady na dlhodobý majetok- výška investičných akcií vykonaných na tepelnom hospodárstve a náklad na zrušenie KK -09 (odkúpenie majetku od Mesta Bardejov) , následne predaj majetku zberným surovinám, čo je zaúčtované vo výnosovej položke.

Účet 548 obsahuje poplatky za znečistenie ovzdušia,, príspevky do Zväzu tepla a Zväzu bytového hospodárstva a rezervu na súdne poplatky vo výške 12 850 €, ktoré neboli plánované, z toho dôvodu je táto položka prekročená

Na účte 551 sú odpisy majetku spoločnosti BARDTERM, s.r.o., na účte 568 – finančné náklady.

Účet 547 – opravná položka k pohľadávkam URBAS.

**Celkové náklady spoločnosti BARDTERM, s.r.o. za rok 2012 : 6 473 771 €.**

### **Výnosy spoločnosti za rok 2012**

Základným výnosom spoločnosti BARDTERM, s.r.o. sú tržby za predaj tepla a teplej úžitkovej vody / TÚV / na účte 602 v celkovej výške 6 169 293 €.

Výška príjmov z predaného tepla závisí od dĺžky vykurovacieho obdobia a od ceny tepla, ktorá je kalkulovaná podľa plánovaných nákladov. Výška ceny tepla musí byť v súlade s Vyhláškou 219 Úradu pre reguláciu sieťových odvetví, ktorou sa stanovujú oprávnené náklady v cene tepla a musí byť týmto úradom schválená.

Cena tepla je zložená:

- **fixná časť:** náklady na opravu a údržbu a náklady na investičné akcie, revízie, nájom, ostatné služby, mzdy, odvody, poplatky, revízie, odpisy, poistenie, atď.
- **variabilná časť:** náklady na energie – teplo, plyn, voda, elektrická energia.

Od 1.1.2012 mala naša spoločnosť schválenú nasledovnú cenu tepla bez DPH podľa **plánovaných (kalkulovaných) nákladov** takto:

- fixná zložka .....	190,9185 €/kW .....	10,0062 €/GJ
- variabilná zložka.....	0,0392 €/kWh .....	10,8889 €/GJ

---

**Kalkulovaná cena tepla na rok 2012 spolu: 20,8951 €/GJ**

Túto cenu fakturoval BARDTERM, s.r.o. svojim odberateľom od 1.1.2012 do 31.12.2012. Po uplynutí roka bola cena prepočítaná podľa **skutočných ( oprávnených ) nákladov** za rok 2012.

Porovnanie plánovanej a skutočnej ceny tepla v € bez DPH:

---

	plán. cena:	skutoč.cena:	rozdiel:
- fixná zložka	10,0062 €/GJ	9,6924 €/GJ	-0,3138 €/GJ
- variabilná zložka	10,8889 €/GJ	10,3333 €/GJ	- 0,5556 €/GJ

---

**Skutočná cena tepla za rok 2012 spolu: 20,0257 €/GJ - 0,8694 €/GJ**

Znížením ceny tepla o 0,8694 €/GJ bez DPH bolo odberateľom tepla vrátené **294 861,23 €** bez DPH.

Ďalšími výnosmi spoločnosti sú úhrady za služby poskytované BARDENERGY, s.r.o.( kuričské, údržbárske a administratívne), výnosy z činnosti údržby vykonávanej našimi pracovníkmi pre cudzích odberateľov, výnosy z predaja ( odovzdania ) investičného majetku Mestu Bardejov / účet 641 / a drobné výnosy z finančných činností / účet 642 /.

**Celkové výnosy spoločnosti BARDTERM, s.r.o. za rok 2012 : 6 602 574 €**

**Hospodársky výsledok spoločnosti BARDTERM, s. r. o za rok 2012**

Za rok 2012 dosiahla spoločnosť BARDTERM, s.r.o. hospodársky výsledok pred zdanením / zisk pred zdanením / vo výške **128 803 €**.

Daň z príjmov: 40 962 € daň z príjmov 19% ( splatná )

1 269 € odložená daň 19 % - daň z rozdielu medzi účtovnou

a daňovou zostatkovou hodnotou majetku BARDTERM, s.r.o.

**Hospodársky výsledok po zdanení: 89 110 €**

## 2. INVENTARIZÁCIA

V súlade so zákonom č.431/2002 Zb. o účtovníctve bola v spoločnosti BARDTERM, s.r.o. vykonaná fyzická a dokladová inventúra a inventarizácia majetku za rok 2012.

Na tento úkon bol vypracovaný harmonogram inventúrnych prác a zriadená ústredná a dielčie inventúrne komisie

Jednotlivé dielčie komisie vykonali fyzické a dokladové inventúry k 31.12.2012, ktorými bol zdokumentovaný skutočný stav majetku Mesta Bardejov a majetku spoločnosti BARDTERM, s.r.o.

- drobný hmotný a nehmotný majetok
- hmotný a nehmotný majetok
- materiálové zásoby
- pohľadávky a záväzky
- účty aktív a pasív

Skutočný stav majetku bol porovnaný s účtovným stavom pričom neboli zistené rozdiely. Výška majetku je uvedená v samostatnej časti tohto materiálu pod bodom 3.SPRÁVA O STAVE MAJETKU

## 3. SPRÁVA O STAVE MAJETKU

### Prenajatý hmotný dlhodobý majetok – majetok MESTA BARDEJOV v €:

Názov:	Obstar..hodnota k 1.1.2012	Prírastky:	Úbytky:	Obstar.hodnota k 31.12.2012
softwér	55 925,45	9 290,40	–	65 215,85
stavebná časť	6 470 713,32	–	623,55	6 470 089,77
str.-tech.časť	6 934 899,67	119 210,97	1 209 174,12	5 844 936,52
<b>Spolu:</b>	<b>13 461 538,44</b>	<b>128 501,37</b>	<b>1 209 797,67</b>	<b>12 380 242,14</b>

### Prírastky/ zaradený majetok/:

Investičné akcie realizované v roku 2011 v hodnote 128 501,37

### Úbytky / vyradený majetok /:

Neupotrebitel'ný majetok/ vyradenie/ - likvidácia kogeneračnej kotolne 03 a 09 a morálne aj fyzicky zastaralý informačný systém GALILEO.

Celková hodnota majetku energetických zariadení Mesta Bardejov prenajatého spoločnosti BARDTERM, s.r.o. k 31.12.2012 bola **12 380 242,14 €**.

### Hmotný dlhodobý majetok spoločnosti BARDTERM, s.r.o. v €:

Názov:	Obstar.hodnota k 1.1.2012	Prírastky:	Úbytky:	Obstar.hodnota k 31.12.2012
Stred.údržby	100 594,77	-	-	100 594,77
Prístr.a zariadenia	45 789,49	3 539,40	5 772,56	43 556,33
Domové kotolne	147 897,96	-	-	147 897,96
Bard.Kúpele				
Doprav.prostr.	185 780,51	-	-	185 780,51
<b>Spolu:</b>	<b>480 780,51</b>	<b>3 539,40</b>	<b>5 772,56</b>	<b>477 829,57</b>

### Prírastky/ zaradený majetok/:

Detektor kovov- na vyhl'adavanie úniku tepla a teplej úžitkovej vody

### Úbytky / vyradený majetok/:

Nefunkčné a morálne zastaralé počítače na základe rozhodnutia vyrad'ovacej komisie a vyjadrenia firmy Bardcomp o nefunkčnosti.

## 4. STAV POHL'ADÁVOK A ZÁVÄZKOV

/ tabuľka č. 2 /

### Pohl'advky z obchodného styku

Celkový stav pohľadávok z obchodného styku k 31.12.2012 bol vo výške 1 010 311,43 €, z toho pohľadávky za teplo a teplú úžitkovú vodu predstavovali 993 597,96 €.

Výška pohľadávok po lehote splatnosti k 31.12.2012 bola 209 939,97 €, čo je zníženie oproti roku 2011 o 149 142,69 €, . Spôsobil to fakt, že oproti minulému roku uhradilo svoje záväzky v lehote splatnosti OSBD, minulého roka bola ich platba v omeškanií.

V tabuľke č. 2 je uvedená výška pohľadávok po lehote splatnosti podľa jednotlivých odberateľov za rok 2012 v porovnaní s rokom 2011. Nedoplatky dlhodobejšieho charakteru sa vyskytujú len v mestskom podniku BAPOS a to z februára 2012 vo výške 27 347,62 € .

### **Záväzky z obchodného styku**

Stav záväzkov k 31.12.2012 bol 1 338 223,74 €, z toho po lehote splatnosti bol záväzok len voči spoločnosti BARDENERGY, s.r.o. Prešov, 412 299,24 €. Tento bol vyrovnaný v priebehu januára a februára 2013.

### **5. NÁVRH NA ROZDELENIE ZISKU**

Konateľ spoločnosti BARDTERM, s.r.o. predkladá návrh na rozdelenie zisku VZ nasledovne:

- zákonný rezervný fond .....	9 456,97 €
- odmena pre dozornú radu .....	1 524 €
- odmena konateľovi .....	4 780 €
- odmena zamestnancom .....	37 969 €
- príspevok do sociálneho fondu .....	5 380 €
- vyplatenie podielu vlastníkovi tepel. hospodárstva .....	30 000 €
<hr/>	
Spolu:	89 109,97 €

Dozorná rada na svojom zasadnutí 10.4.2013 odporúča Valnému zhromaždeniu schváliť návrh na rozdelenie zisku spoločnosti BARDTERM, s.r.o. za rok 2012.

## TECHNICKÁ ČASŤ

### **1. VÝROBA A PREDAJ TEPLA A TEPLEJ ÚŽITKOVEJ VODY**

*/tabuľka č. 3/*

Spoločnosť BARDTERM, s.r.o. dodáva teplo domácnostiam (cca 7 tis.) a organizáciám v meste Bardejov, Bardejovská Nová Ves (materská škola) a Bardejovské Kúpele (kino Žriedlo).

Oproti roku 2011 sa počet tepelných zdrojov nezmenil. Teplo dodávame z 3 výmenníkových staníc a 26 kotolní.

V 12-tich kotolniach sú inštalované výmenníkové stanice firmy BIOENERGY Bardejov, od ktorej teplo nakupujeme. V roku 2012 sme od nich nakúpili 77 082 300 kWh tepla oproti plánovaným 81 876 611 kWh. Ak výkonová kapacita teplárne firmy BIOENERGY, s.r.o. nestačí teplo vyrábame v našich kotolniach spaľovaním zemného plynu.

V tomto roku sme vyrobili 5 262 133 kWh tepla, čo bolo v súlade s plánom.

Cena zemného plynu v roku 2012 bola 16,61 Sk./m<sup>3</sup>, kým v roku 2011 bola cena zemného plynu 14,35 Sk/m<sup>3</sup>.

Výroba a nákup tepla je závislý na dĺžke vykurovacieho obdobia a to zase od vonkajšej teploty. Priebeh mesačných vonkajších teplôt po jednotlivých rokoch je znázornený v tabuľke č. 4.

V tomto roku sa predalo 194 970 m<sup>3</sup> teplej úžitkovej vody, čo je mierny pokles oproti minulému roku (198 671 m<sup>3</sup>). Celková cena však bola vyššia a to z dôvodu nárastu ceny studenej vody o 3%.

V záujme skvalitnenia dodávky tepla sme začali na okruhu kotolne K – 01 s diaľkovým odpočtom meračov tepla jednotlivých odberateľov. U týchto odberateľov vieme kedykoľvek zistiť kvalitu dodávaného tepla (vstupnú teplotu, vratnú teplotu, množstvo teplonosnej látky) a v prípade poruchy ju ihneď odstrániť.

V roku 2012 sme inštalovali k čerpadlám frekvenčné meniče v záujme zníženia spotreby elektrickej energie a hluku v rozvodoch. Tieto zariadenia regulujú výstupný výkon z kotolne podľa potreby odberateľov. V mesiacoch september až október sme inštalovali v



kotolniach K - 01 až K - 12 kompenzačné rozvádzače, ktoré nám zabezpečili odstránenie jalovej zložky energie z faktúr, kde došlo k ďalšej úspore na platbách za elektrinu.

Pre porovnanie

január 2012	183 502 kWh	31 752 €	február 2012	177 201 kWh	30 509 €
január 2013	159 671 kWh	25 437 €	február 2013	134 032 kWh	21 365 €

Celkové zhodnotenie spotreby elektrickej energie v kotolniach môže byť až po skončení roka 2013 kde sa prejaví všetky vplyvy nových zariadení a obmedzí sa vplyv predaja tepla jednotlivých mesiacov. Už teraz je jasné, že v konečnom dôsledku dochádza k zníženiu jednotkovej ceny elektriny.

## **2. VYHODNOTENIE STREDISKA ÚDRŽBY ZA ROK 2012**

Stredisko údržby spoločnosti BARDTERM, s.r.o. Bardejov zameriava svoju činnosť predovšetkým na:

- údržbu zariadení jednotlivých kotolní
- údržbu a výmenu uzatváracích ventilov v kotolniach a aj v teplovodných šachtách
- údržbu a výmenu čerpadiel a ich el. motorov v kotolniach, VS, OST a DOS
- znižovanie tepelných strát v kotolniach, VS, DOS a OST
- znižovanie tepelných strát v teplovodoch
- údržbu a opravu plynových kotlov
- plánovaná rekonštrukcia teplovodného a horúcovodného potrubia
- rekonštrukcia teplovodného potrubia vyvolané havarijným stavom

V priebehu minulého roku bol v znamení zvýšeného množstva havárií a porúch predovšetkým na teplovodoch.

### **Teplovodný okruh**

**K – 02**      montáž zemného uzatváracieho ventilu  
                  havária TÚV  
                  1x sonda vetva B

- K – 03** D8 havária potrubia TÚV plastové potrubie  
D6 havária potrubia TÚV plastové potrubie  
D9 havária teplovodu ÚK rekonštrukcia potrubia  
bl. D8, D9 výmena uzatváracích ventilov v teplovodných šachtách  
bl. K10 montáž doskového výmenníka
- K – 04** bl. A7 havária teplovodu na TÚV  
bl. A8 havária teplovodu na kúrenie a TÚV
- K – 05** rekonštrukcia častí horúcovodu ul. Wolkerova – Dom dôchodcov
- K – 09** bl. A5 Komenského havária teplovodu ÚK s následnou rekonštrukciou
- K – 11** havária teplovodu, rekonštrukcia teplovodu v križovatke ulíc L. Novomeského a L. Svobodu

V zmysle vypracovaného harmonogramu, ihneď po skončení vykurovacieho obdobia sa vykonávajú odstávky všetkých kotolní a VS.

Časový harmonogram a časová tieseň je sprievodný znak pri demontáži, ciachovaní a montáži meračov tepla na každé odberné miesto.

Pracovníci elektroúdržby v minulom roku vymenili čerpadlá za nové úsporné s frekvenčnými meračmi a to v týchto prevádzkach: K – 01, K – 04, K – 07, K – 09, K – 12, VS – 1.

Súčasne vo vlastnej réžii prebiehajú aj opravy el. čerpadiel, el. zariadení a el. rozvodní.

V budúcnosti sa pracovníci údržby budú musieť venovať predovšetkým plánovanej rekonštrukcii teplovodných potrubí a tým sa vyhnúť nepredvídaným haváriám na teplovodoch.

Údržbárske práce vykonávame na základe objednávok aj pre BARDENERGY, s.r.o., Bardejov a Školskú správu v Bardejove.

## **PLNENIE PLÁNU INVESTIČNÝCH AKCIÍ V TEPELNOM HOSPODÁRSTVE V ROKU 2012**

Plnenie investičných akcií v tepelnom hospodárstve v r. 2012 bolo v súlade so schválenou zmenou návrhu na rokovaní MsZ dňa 13.12.2012.

1, V kotolniach K – 04, K – 07 a K – 09 boli namontované a uvedené do prevádzky frekvenčné meniče k cirkulačným čerpadlám ústredného kúrenia. Inštalované zariadenie reguluje otáčky čerpadla v závislosti od odberu tepla, čím sa zníži energetická náročnosť na dodávku tepla.

2, Grafický informačný systém CHASTIA vypracovaný pre kotolne K – 03 a K – 10 využívame pri vytyčovaní trasy teplovodných rozvodov a pri zisťovaní náhradných dielov v prípade poruchy na strojnotechnologickom zariadení kotolní.

3, Inštalovaním zariadenia na diaľkový odpočet objektových meračov tepla odpadlo zdĺhavé zháňanie kľúčov potrebných k prístupu do priestorov, kde sú umiestnené merače tepla v suterénoch jednotlivých objektov.

4, Detektory úniku zemného plynu a spalín sú namontované, slúžia svojmu účelu, čo je v súlade STN 070703.



**Plnenie plánu investičných akcií v tepelnom hospodárstve v roku 2012**

<b>p.č.</b>	<b>Názov</b>	<b>Popis</b>	upravený s DPH	plnenie s DPH
<b>1</b>	Kotolňa K – 04, ul. Sv Jakuba	Prepočet, dodávka a montáž frekvenčného meniča	18 000	18 105
	Kotolňa K – 07, ul. Slovenská			
	Kotolňa K – 09, Gorkého			
	VS – 1, Moyzesova			
<b>2</b>	Kotolňa K – 03, ul. Ťačevská	Grafický informačný systém CHASTIA	18 000	18 000
	Kotolňa K – 10, A. Svianteka			
<b>3</b>	Kotolňa K – 01, ul. T. Ševčenka	Zariadenie pre diaľkový odpočet objektových meračov tepla na vykurovacom okruhu	8 022	7 605
<b>4</b>	Kotolňa K – 01, ul. T. Ševčenka	Detektor úniku plynu a spalín	10 000	9 968
	Kotolňa K – 12, Vinbarg			
	<b>SPOLU</b>		<b>54 022</b>	<b>53 678</b>