

## *Výročná správa 2015*

**DAH Biomasa, s.r.o.**

***KONATEL A DOZORNÁ RADA DAH BIOMASA, S.R.O.***

KONATEL

*RNDr. František Brozman*

DOZORNÁ RADA

*Ing. Ján Hardoň – predseda*

*Ing. Gerhard Klemenz – člen*

*RNDr. Jozef Durkoš - člen*

## Obsah

|     |  |    |
|-----|--|----|
| 1.  | PRÍHOVOR KONATELA 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.  | PREHĽAD HLAVNÝCH HOSPODÁRSKYCH UKAZOVATEĽOV.....     | 7  |
| 6.  | SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA .....                    | 10 |
| 7.  | FINANČNÉ VÝKAZY .....                                | 11 |

## 1. PRÍHOVOR KONATEĽA FIRMY

### Vážení odberatelia, obchodní partneri,

dovoľujem si Vám predložiť výročnú správu našej spoločnosti za rok 2015, ktorá zahŕňa výsledky jej hospodárenia.

Spoločnosť DAH Biomasa, s. r.o. je dodávateľ drevnej štiepky pre kogeneračné jednotky v Bardejove a Topoľčanoch. Drevná štiepka slúži ako palivo, ako obnoviteľný zdroj energie, lacnejší ako zemný plyn. S tým súvisí aj cenová úspora obyvateľstva pri následnej výrobe elektrickej energie a výrobe tepla pre občanov Bardejova a Topoľčian, ktorým sa znižujú náklady na bývanie, z dôvodu nižších cien tepla.

Rok 2015 považujeme z nášho pohľadu za úspešný. Stabilizovali sme dodávky do KJ Topoľčany, tak isto do KJ v Bardejove. Naši dodávatelia drevnej hmoty, v nás získali istotu a stabilitu do budúcnosti. Stali sme sa pevne etablovanou firmou a lídrom na trhu s drevnou štiepkou v celom regióne.

Pre nášho partnera Bioenergy Bardejov sme nakúpili do KJ Bardejov 69 107,07 ATT drevnej hmoty, čím sme splnili plán nákupu na 100,1 %, a pre Bioenergy Topoľčany sme do KJ Topoľčany nakúpili 70 023,758 ATT drevnej hmoty, čím sme plán splnili na 102,09 %. Predaj, resp. spotreba drevnej štiepky bola 68 955,83 ATT drevnej štiepky v Bardejove, a 69 718,69 ATT drevnej štiepky v Topoľčanoch.

V roku 2015 sme realizovali aj nové investície do nového stacionárneho štiepkovača v Bardejove, ako aj do dvoch nových mobilných strojov Sennebogen, na vykládku, prekládku a manipuláciu drevnej hmoty

V závere svojho príhovoru by som sa rád vo svojom mene ako i v mene vedenia spoločnosti poďakoval svojim kolegom, ako aj partnerom zo spoločnosti Bioenergy Bardejov, s.r.o., Bioenergy Topoľčany s.r.o., Fininvent s.r.o., Ados Tima s.r.o., Vladimír Čičvák – BON, ktorí svojou prácou tiež prispeli k dobrým výsledkom spoločnosti v uplynulom roku 2015. Zvláštne poďakovanie patrí predsedovi DR spoločnosti a jej členom za zodpovedný a aktívny prístup k riešeniu nastolených problémov počas roka 2015. Taktiež ďakujem všetkým našim dodávateľom a obchodným partnerom za plnohodnotnú spoluprácu v priebehu celého uplynulého roka.

**RNDr. František Brozman**  
konateľ spoločnosti

## **2. SPRÁVA DOZORNEJ RADY**

Spoločnosť **DAH Biomasa s.r.o.** je spoločnosť dodávajúca drevnú štiepku pre kogeneračné jednotky v Bardejove a Topoľčanoch, vyrábajúce zelenú energiu z obnoviteľných zdrojov.

Táto spoločnosť má na starosti nákup, distribúciu a dodávky drevnej hmoty od jednotlivých dodávateľov priamo do jednotlivých kogeneračných jednotiek, spracovanie drevnej hmoty na biomasu, takú ako potrebujú jednotlivé kogeneračné jednotky.

V uplynulom roku 2015 konštatujeme, že konateľ spoločnosti a spoločnosť ako taká zvládli uvedené úlohy, a spoločnosť vykázala ekonomicko – hospodárske výsledky v súlade s plánovanými očakávaniami v dlhodobom časovom horizonte a našou obchodnou stratégiou.

**Ing. Ján Hardoň**  
predseda DR

### 3. SPRÁVA O PODNIKATELSKEJ ČINNOSTI SPOLOČNOSTI

Spoločnosť **DAH Biomasa s.r.o.** nakupovala a predala v roku 2015 drevnú hmotu pre kogeneračné jednotky v Bardejove a v Topoľčanoch :

**Bioenergy Bardejov, s.r.o.** – predaj 68 955,83 ATT drevnej hmoty

**Bioenergy Topoľčany, s.r.o.** – predaj 69 718,69 ATT drevnej hmoty

Nákup bol realizovaný od cca 90 obchodných partnerov, či už to boli obchodné firmy, lesnícke firmy, štátne lesy, vojenské lesy, mestské a obecné lesy, urbáriaty, pily a súkromné osoby podnikajúce v drevopriemysle.

#### *DREVNÁ ŠTIEPKA AKO OBNOVITELNÝ ZDROJ ENERGIE NA VÝROBU ELEKTRICKEJ A TEPELNEJ ENERGIE*

- Drevná štiepka je obnoviteľný zdroj energie
- Jedná sa o zelenú energiu
- Pri jej získavaní dochádza k čisteniu lesov, čím sa predchádza požiarom
- Pri jej získavaní dochádza k zamestnaniu osôb
- Využitie odpadovej drevnej hmoty, či už z výroby, alebo z čistenia lesov, z mestskej zelene
- Zabezpečenie odbytu dreveného odpadu pre drevospracujúci priemysel
- Pravidelný odber počas celého roka
- financovanie kultúrnych, spoločenských a športových podujatí

#### 4. ZÁKLADNÁ CHARAKTERISTIKA SPOLOČNOSTI

|                            |   |
|----------------------------|---|
| Spoločnosť:                | <b>DAH Biomasa, s.r.o.</b>  |
| IČO:                       | <b>44 688 695</b>   |
| Sídlo:                     | <b>Budovateľská 35, 080 01 Prešov</b>   |
| Deň zápisu:                | <b>27.3.2009</b>  |
| Právna forma:              | <b>spoločnosť s ručením obmedzeným</b>  |
| Zápis v registri:          | <b>Okresný súd Prešov, oddiel: Sro, vložka: 21430/P</b>   |
| Hlavný predmet podnikania: | <b>kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod)</b> |
| Základné imanie:           | <b>30 000 EUR</b>   |
| Spoločníci:                | <b>D.A.H., s.r.o. Prešov<br/>Waldner &amp; Klemenz GmbH</b>   |

##### 4.1 SPOLOČNÍCI a VLASTNÉ IMANIE SPOLOČNOSTI

Percentuálny podiel jednotlivých spoločníkov na základnom imaní spoločnosti sa v roku 2015 nezmenil. V nasledujúcej tabuľke je zobrazený podiel jednotlivých vlastných zdrojov na vlastnom imaní spoločnosti, ktoré k 31.12.2015 bolo vo výške 258 462 eur.

*Štruktúra vlastného imania (258 462 eur):*

- |  |             |
|--|-------------|
| ▪ Základné imanie                      | 30 000 eur  |
| ▪ Ostatné kapitálové fondy             | 100 000 eur |
| ▪ Fondy zo zisku                       | 3 000 eur   |
| ▪ Výsledok hospodárenia minulých rokov | 116 521 eur |
| ▪ HV r. 2015                           | 8 941 eur   |

##### 4.2 MANAŽMENT SPOLOČNOSTI

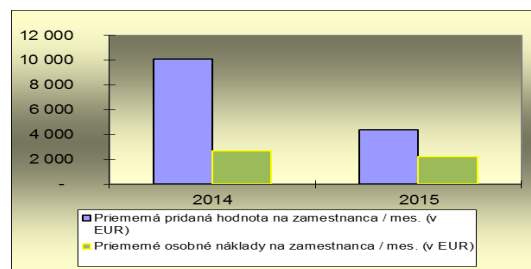
Manažment spoločnosti DAH Biomasa, s.r.o. pracoval v r. 2015 v nasledovnej štruktúre:

- |                                  |                         |
|----------------------------------|-------------------------|
| o Riaditeľ a Konateľ spoločnosti | RNDr. František Brozman |
| o Predseda Dozornej rady         | Ing. Ján Hardoň         |

## 4.3 ĽUDSKÉ ZDROJE

V roku 2015 boli v priemernom evidenčnom počte 11 zamestnancov. Ku koncu roku spoločnosť zamestnávala 12 zamestnancov.

| Základné personálne ukazatele | 2014 | 2015  |
|-------------------------------|------|-------|
| Zamestnanci celkom            | 5,00 | 12,00 |
| Manažment                     | 2,00 | 2,00  |
| THP                           | 3,00 | 2,00  |
| Výroba                        | 0,00 | 8,00  |



## 5. PREHĽAD HLAVNÝCH HOSPODÁRSKÝCH UKAZOVATEĽOV

Vývoj štruktúry majetku a záväzkov spoločnosti:

- Bilančná hodnota firmy k 31.12.2015 je 4,3 mil. eur
  - z toho dlhodobé aktíva tvoria 20%
  - z toho obežný majetok má 80% podiel pričom krátkodobé obchodné pohľadávky tvoria 55%
  - Vlastné imanie spoločnosti + dlhodobé cudzie zdroje tvoria 17%
  - Rozloženie aktív a pasív je vyhovujúce

| SÚVAHA                                    | 2014             | 2015             | index 15/14 | % podiel / BH 2015 |
|---|------------------|------------------|-------------|--------------------|
| <b>AKTÍVA celkom</b>                      | <b>3 384 064</b> | <b>4 314 078</b> | <b>1,27</b> | <b>100%</b>        |
| <b>Stále aktíva</b>                       | <b>232 026</b>   | <b>858 542</b>   | <b>3,70</b> | <b>20%</b>         |
| Hmotný inves.majetok                      | 230 508          | 857 727          | 3,72        | 20%                |
| Finančné investície                       | 0                | 0                |             | 0%                 |
| <b>Obežné aktíva</b>                      | <b>3 144 911</b> | <b>3 447 333</b> | <b>1,10</b> | <b>80%</b>         |
| Zásoby                                    | 185 275          | 881 040          | 4,76        | 20%                |
| Krátkodobé pohľadávky                     | 2 854 510        | 2 385 057        | 0,84        | 55%                |
| krátk.pohľadávky z obch.styku             | 2 383 897        | 1 849 125        | 0,78        | 43%                |
| Finančný majetok                          | 105 126          | 181 236          | 1,72        | 4%                 |
| <b>Ost. aktíva - prech. účty aktív</b>    | <b>7 127</b>     | <b>8 203</b>     | <b>1,15</b> | <b>0%</b>          |
| <b>PASÍVA celkom</b>                      | <b>3 384 064</b> | <b>4 314 078</b> | <b>1,27</b> | <b>100%</b>        |
| <b>Vlastné imanie</b>                     | <b>249 521</b>   | <b>258 462</b>   | <b>1,04</b> | <b>6%</b>          |
| Základné imanie                           | 30 000           | 30 000           | 1,00        | 1%                 |
| <b>Cudzie zdroje</b>                      | <b>3 134 543</b> | <b>4 054 669</b> | <b>1,29</b> | <b>94%</b>         |
| Rezervy                                   | 12 240           | 16 812           | 1,37        | 0%                 |
| Dlhodobé záväzky                          | 176 605          | 342 401          | 1,94        | 8%                 |
| Krátkodobé záväzky                        | 2 182 422        | 2 866 539        | 1,31        | 66%                |
| krátk.záväzky z obch.styku                | 2 013 883        | 2 460 737        | 1,22        | 57%                |
| Bankové úvery celkom                      | 763 276          | 828 917          | 1,09        | 19%                |
| bežné b.úvery                             | 748 553          | 681 413          | 0,91        | 16%                |
| <b>Ostatné pasíva - prech. účty pasív</b> | <b>0</b>         | <b>947</b>       |             | <b>0%</b>          |

### Vývoj hospodárenia spoločnosti:

- Celkové výnosy za r. 2015 = 12,1 mil. eur
  - z toho tržby z predaja tovaru boli vo výške 11 890 tis. eur /98%/
- Prevádzkový HV bol vo výške + 42 810 eur
- Pridaná hodnota firmy bola vo výške + 634 756 eur /5%/
- EBITDA spoločnosti bola vo výške + 292 928 eur /2%/
- HV spoločnosti bol vo výške + 8 941 eur po zdanení

| VÝSLEDOVKA                        | 2014              | 2015              | index 15/14 | % na výnosoch2015 |
|-----------------------------------|-------------------|-------------------|-------------|-------------------|
| <b>Tržby za predaj tovaru</b>     | <b>11 259 937</b> | <b>11 889 990</b> | <b>1,06</b> | <b>98%</b>        |
| <b>Výroba</b>                     | <b>437 017</b>    | <b>118 798</b>    | <b>0,27</b> | <b>1%</b>         |
| Tržby za predaj vl.výrobov        | 437 017           | 118 798           | 0,27        | 1%                |
| Tržby z predaja in.majetku a mat. | 26 000            | 5 000             | 0,19        | 0%                |
| Ost. prevádzkové výnosy           | 83 897            | 73 949            | 0,88        | 1%                |
| Ost.výnosy                        | 0                 | 15 931            |             | 0%                |
| <b>VÝNOSY celkom</b>              | <b>11 806 851</b> | <b>12 103 668</b> | <b>1,03</b> | <b>100%</b>       |
| Náklady na predaný tovar          | 10 064 938        | 9 539 399         | 0,95        | 79%               |
| Spotreba mat. a energie           | 19 069            | 299 040           | 15,68       | 2%                |
| Služby                            | 1 007 677         | 1 535 593         | 1,52        | 13%               |
| Osobné náklady                    | 162 454           | 318 123           | 1,96        | 3%                |
| Odpisy NIM a HIM                  | 330 495           | 255 118           | 0,77        | 2%                |
| Nákladové úroky                   | 43 388            | 37 987            | 0,88        | 0%                |
| Ost.prevádzkové náklady           | 125 374           | 97 654            | 0,78        | 1%                |
| Ost.náklady                       | 21 532            | 1 446             | 0,07        | 0%                |
| <b>NÁKLADY celkom</b>             | <b>11 774 927</b> | <b>12 084 360</b> | <b>1,03</b> | <b>100%</b>       |
| HV prevádzkový                    | 77 094            | 42 810            | 0,56        | 0%                |
| HV z fin. operácií                | -45 170           | -23 502           | 0,52        | 0%                |
| Mimoriadny HV                     | 0                 | 0                 |             | 0%                |
| Daň                               | 9 385             | 10 367            | 1,10        | 0%                |
| <b>Hosp. výsledok po zdanení</b>  | <b>22 539</b>     | <b>8 941</b>      | <b>0,40</b> | <b>0%</b>         |
| <b>Pridaná hodnota</b>            | <b>605 270</b>    | <b>634 756</b>    | <b>1,05</b> | <b>5%</b>         |
| <b>EBITDA</b>                     | <b>401 339</b>    | <b>292 928</b>    | <b>0,73</b> | <b>2%</b>         |

### Vývoj cash flow medziročne:

- Cash flow bežného roka bol + 76 110 eur
  - Z toho prevádzkový CF + 892 103 eur
  - Z toho investičný CF – 881 634 eur
  - Z toho finančný CF + 65 641 eur

| Cash flow                              | 2014            | 2015             |
|--|-----------------|------------------|
| <b>Hotovosť na začiatku obdobia</b>    | <b>122 508</b>  | <b>105 126</b>   |
| Hosp. výsl. za účt. obdobie            | 22 539          | 8 941            |
| Odpisy                                 | 330 495         | 255 118          |
| Zmena stavu zásob                      | 181 640         | 695 765          |
| Zmena stavu dlhodob. pohľ.ň            | -               | -                |
| Zmena stavu krátkod.pohľ.              | 84 472          | - 469 453        |
| Zmena stavu dlhodobých záväzkov        | - 249 820       | 165 796          |
| Zmena stavu krátkod.záváz.             | 199 867         | 684 117          |
| Zmena stavu rezerv                     | - 1 334         | 4 572            |
| Zmena stavu ostatných aktív            | - 1 358         | 1 076            |
| Zmena stavu ostatných pasív            | -               | 947              |
| <b>Cash flow z prevádz.činnosti</b>    | <b>36 993</b>   | <b>892 103</b>   |
| Zmena stavu krátkodob.fin.majetku      | -               | -                |
| Zmena stavu nehm.a hm. inv. Majetku    | - 19 750        | 881 634          |
| Zmena stavu finanč. Invest             | -               | -                |
| <b>Cash flow z invest.aktivít</b>      | <b>19 750</b>   | <b>- 881 634</b> |
| <b>Prevádzkový + inv. cash flow</b>    | <b>56 743</b>   | <b>10 469</b>    |
| Zmena stavu pohľ. za upísané vl.ímanie | -               | -                |
| Zmena stavu kapitálu                   | - 42 487        | -                |
| Zmena stavu dlhod. bank. úv.           | - 38 566        | 132 781          |
| Zmena bež.bank. Úverov                 | 6 928           | - 67 140         |
| <b>Cash flow z finančných aktivít</b>  | <b>- 74 125</b> | <b>65 641</b>    |
| <b>Cash flow z bežného obdobia</b>     | <b>- 17 382</b> | <b>76 110</b>    |
| <b>Cash flow na konci obdobia</b>      | <b>105 126</b>  | <b>181 236</b>   |

Vývoj vybraných finančných ukazovateľov:

|                                 | 2014       | 2015       |
|---------------------------------|------------|------------|
| <b>UKAZOVATELE RENTABILITY</b>  | <b>%</b>   | <b>%</b>   |
| Rentabilita celkového kapitálu  | 0,67%      | 0,21%      |
| Rentabilita vlastného kapitálu  | 9,03%      | 3,46%      |
| Rentabilita výnosov (ziskovosť) | 0,19%      | 0,07%      |
| Rentabilita tržieb (predaja)    | 0,19%      | 0,07%      |
| <b>UKAZOVATELE AKTIVITY</b>     | <b>deň</b> | <b>deň</b> |
| Doba obratu celkového kapitálu  | 103        | 128        |
| Doba obratu vlastného kapitálu  | 8          | 8          |
| Doba obratu zásob               | 6          | 26         |
| Doba obratu pohľadávok          | 88         | 71         |
| Doba obratu záväzkov            | 67         | 86         |
| Doba obratu stálych aktív       | 7          | 26         |
| Doba obratu celkových aktív     | 103        | 128        |
| <b>UKAZOVATELE AKTIVITY</b>     | <b>%</b>   | <b>%</b>   |
| Okamžitá likvidita - I. stupeň  | 4,82%      | 6,32%      |
| Pohotová likvidita - II. stupeň | 135,61%    | 89,53%     |
| Celková likvidita               | 144,10%    | 120,26%    |
| Čistý peňažný majetok           | 777 214    | - 300 246  |
| Čistý pracovný kapitál          | 962 489    | 580 794    |
| <b>UKAZOVATELE ZADĹŽENOSTI</b>  | <b>%</b>   | <b>%</b>   |
| Celková zadlženosť              | 92,63%     | 93,99%     |
| Zadlženosť vlastného kapitálu   | 1256,22%   | 1568,77%   |

- Rentabilita spoločnosti v r. 2015 bola kladná, pričom rentabilita VZ dosahovala 3,5%.
- Doba obratu vlastného kapitálu bola 8 dní, inkaso pohľadávok bolo v priemere každých 71 dní, firma platila svoje obchodné záväzky v priemere každých 86 dní.
- Čistý pracovný kapitál bol kladný a to na úrovni 581 tis. eur k 31.12.15.
- Celková zadlženosť spoločnosti bola na úrovni 94% z BH firmy.

## **6. SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA**

## 7. FINANČNÉ VÝKAZY