

Výročná správa za účtovné obdobie 1.1.2015 až 31.12.2015

Obchodné meno
účtovnej jednotky: **HYBRAV a.s.**

Sídlo: **Hydinárska farma Bodok,
Dolné Obdokovce č. 702, 951 04 Veľký Lapáš**

Vyhotovená dňa: 1.3.2016
Prerokovaná dňa:

Podpis člena štatutárneho orgánu účtovnej
jednotky:

.....

Podpis osoby zodpovednej za vyhotovenie
výročnej správy:

.....

1. HYDINÁRSKY ZÁVOD

Výkrm kurčiat – výroba brojlerového mäsa

Výkrm brojlerových kurčiat sa vykonával na stredisku 62100 – farma Bodok.

Aj napriek posunom obrátov kŕdľov sme sa v plnom rozsahu nevyhli obdobiu tropických teplôt počas letných turnusov / vzhľadom k teplotne extrémnemu roku /, čo malo najvýraznejší vplyv na zhoršení výsledkov výkrmu v uplynulom roku.

Pozitívom bola úprava a dobilancovanie receptúr KZ po novej úrode, tak ako v predchádzajúcom roku, ktoré mali takisto výrazný vplyv na plnenie plánovaných ukazovateľov podnikateľského zámeru.

Vyššie spomenuté skutočnosti sa najvýraznejšie prejavili znížením úhynu o takmer 0,16% v porovnaní s predchádzajúcim rokom /v porovnaní so zámerom mierne zhoršený o 0,04 %/, výrazne zlepšenej konverzii KZ o viac ako 2,6 % voči roku 2014 a o viac ako 3,7 % v porovnaní s plánom. Porážková hmotnosť bola vyššia o 3,43% oproti hmotnosti dosiahnutej v predchádzajúcom roku a o 4% oproti zámeru.

Zlepšenie nastalo aj pri dobe výkrmu o viac ako 1,6 % v porovnaní so zámerom, medziročne prišlo ku zmene o 1,02 % v neprospech roku 2015.

Index efektívnosti výkrmu /IEV/, ktorý zohľadňuje všetky vyššie uvedené parametre výkrmu, sa zvýšil v oboch porovnávaníach o takmer 9,8 %, respektíve o viac ako 8,5 % voči roku predchádzajúcemu, čo v bodovom vyjadrení predstavovalo viac ako 26, respektíve takmer 23 bodov.

Celkovú produkciu mäsa sme prekročili o takmer 3,1 % oproti plánu, popri zníženom počte nasadených kurčiat o 0,83 %. Porovnanie s predchádzajúcim rokom je skreslené, keďže sme dodali spracovateľom v uplynulom roku o jeden turnus navyše /vykrmovaný na prelome rokov 2013 a 2014/.

Podrobnosti a prehľad dosiahnutých výsledkov vo výkrme brojlerov je uvedený v tabuľkách H-5 a H-6.

Úžitkové chovy nosníc – výroba konzumných vajec

Úžitkové chovy nosníc a výroba konzumných vajec je sústredená na strediskách 62107, 62108 – farma Bodok a odchov jaríc na stredisku 61100 – farma Vráble I. .

Odchov úžitkových mládok

Do odchovu bolo nakúpených 172 360 kusov jednodňových kurčiat nosivých hybridov v nasledujúcom členení : LOHMANN Brown Lite 101 160 kusov a HyLine Brown 38 000 kusov pre potreby našej farmy nosníc a 33 200 kusov LOHMANN Brown Classic pre potreby BIOGALu Špačince.

Všetky ukončené turnusy na farme Vráble I. boli odchovávané pre našu potrebu a dosahovali štandardné výsledky v odchove, so slušným zdravotným statusom, o čom svedčí dosiahnutý úhyn za rok 2015 pod hranicou 3,0 %, pričom úhyn vyšší ako 1 % do 10 dní bol vyreklamovaný u dodávateľov pre nízku životaschopnosť. Prevod do stavu nosníc u všetkých ukončených turnusov, ktorý bol nad úrovňou 97,1 %.

V porovnaní s predchádzajúcim rokom prišlo k zlepšeniu v ukazovateli úhyn o 0,82 % a spotreba kŕmnych zmesí na odchovanú jaricu o 0,38 %. V porovnaní s podnikateľským zámerom sa tieto ukazovatele líšili od dosiahnutej skutočnosti o 0,34 %, respektíve 1,99 % v neprospech výsledkov roku 2015.

Na základe vyššie uvedených skutočností sa nám podarilo naplniť plánované ukazovatele podnikateľského zámeru, takže pre nasledujúce obdobie sú ciele stanovené na udržanie dosiahnutých výsledkov.

Podrobnosti a prehľad dosiahnutých výsledkov v odchove jaríc a ukončených turnusov sú uvedené v tabuľkách H-1A až C a H-2.

Chov úžitkových nosníc - výroba konzumných vajec

V roku 2015 sme nedosiahli plánovanú produkciu konzumných vajec o 2,49 % a celkovo sme vyprodukovali viac ako 54,45 miliónov kusov. Z uvedeného množstva vyprodukovaných vajec bolo 52 815,7 tisíc z klietkoveho chovu a 1 639,4 tisíc z podstielkoveho chovu.

Podstielkový chov potešil udržaním štandardných výsledkov a prekročil všetky parametre zámeru /s výnimkou mesačného úhynu/, najvýraznejšie v produkcii vajec celkovo i na priemerný stav, ktorá bola vyššia o viac ako 5,7 % , respektíve 6,1 %. Aj v porovnaní s predchádzajúcim rokom prišlo k zlepšeniu vo všetkých ukazovateľoch, okrem celkového úhynu, ktorý bol vyšší o viac ako 1,2 % a spotreby kŕmnej zmesi na KD o 5,6 %.

Klietkový chov nosníc nedosiahol štandardné výsledky ako v predchádzajúcich rokoch, najvýraznejšie zhoršenie v porovnaní s rokom v 2014 nastalo najmä pri mesačnom úhyne o 0,34 % a spotrebe KZ na jednotku produkcie o 3,75 %. V porovnaní so zámerom sa nepodarilo prekročiť nosné parametre výroby konzumných vajec, aj keď sa k nim podarilo priblížiť v rozsahu 1 %, najvýraznejší rozdiel sa prejavil pri mesačnom úhyne o takmer 0,5 % v neprospech výsledkov roku 2015.

Vzhľadom k vyššie spomínaným skutočnostiam sa nám podarilo dosiahnuť z oboch spôsobov chovu takmer 311,8 kusov vajec na nosnicu priemerného stavu, čím sme nesplnili plán o 0,09 % a v porovnaní s predchádzajúcim rokom sa tento ukazovateľ zhoršil o viac ako 1,4 %.

Celkovo možno hovoriť o menej úspešnejšom roku v porovnaní s rokom predchádzajúcim, pretože sa nám nepodarilo zlepšiť najdôležitejšie parametre pri prepočítaní na rovnaké priemerné stavy.

Prehľad o sledovaných ukazovateľoch v chove úžitkových nosníc a výrobe konzumných vajec je v tabuľkách H-3A až C a H-4.

2. OBCHODNÝ ZÁVOD

Odbyt konzumných vajec

V roku 2015 sme predali cez faktúry 48 639 258 ks vajec, utŕžili sme za ne 3 158 344,49 € a ich priemerná cena bola 0,0649 €/ks. Z uvedeného množstva sme dodali 5 177 280 ks vajec o hmotnosti 325 513 kg na spracovanie, prevažne triedy B a z klietkového chovu, čo je viac ako 10 % z celkového odbytovaného množstva.

Cez vlastné predajné zariadenia sme predali 2 693 256 ks vajec, za ktoré sme utŕžili 188 518,93 € a ich priemerná cena bola 0,0700 €/ks. Predaj vajec cez vlastné predajné zariadenia, ktorý nám od roku 2011 každým rokom klesal, nabral mierne stúpajúcu tendenciu, čo sa prejavilo nárastom o 4,81 % oproti predaju predchádzajúceho roku.

Spolu za rok 2015 sme predali 51 332 514 ks vajec, čo bolo o 4,35 % menej ako v roku 2014, ale celková tržba dosiahla 3 346 863,42 € a bola nižšia o necelých 0,64 % v porovnaní s predchádzajúcim rokom, pričom priemerná cena 0,0652 €/ks bola medziročne vyššia o 3,88 %. Z celkového množstva predaných vajec za rok 2015 predstavovali podstielkové vajcia 10 937 820 ks, čo predstavuje nárast o viac ako 17,5 % oproti roku 2014.

Náš najväčší odberateľ, tak ako aj predchádzajúce roky je Ovogal Farm družstvo a za rok 2015 odobral 40 501 928 ks vajec, čo predstavuje 78,90 % z celkového množstva predaných vajec.

Ďalšími v poradí boli Capriovus Kft. s objemom 3 049 920 ks /najmä vajcia na spracovanie/ s podielom 5,94 % a Nitrazdroj a.s., ktorý od nás odobral 2 475 230 ks vajec s podielom 4,82 % z celkového odbytovaného množstva.

Odbyt mrazeného tovaru

V roku 2015 sme cez vlastné predajné zariadenia predali 472,50 kg mrazených kurčiat v priemernej realizačnej cene 1,912 €/kg. V porovnaní s predchádzajúcim rokom je to pokles o takmer 15 % v množstve a o takmer 12 % v priemernej realizačnej cene.

Naproti tomu sme predali 1 602,83 kg mrazených sliepok v priemernej realizačnej cene 2,116 €/kg, čo je medziročne nárast o 2,08% v množstve, ale pokles o 4,3% v priemernej cene

Za predaj porcovanej hydiny a ostatného mrazeného tovaru sme za rok 2015 utŕžili 12 417,06 €, čo bolo o takmer 21 % menej ako v uplynulom roku.

U všetkých spomínaných komodít má predaj stále klesajúci trend, keďže nie sme schopní konkurovať cenovo obchodným reťazcom a tento tovar sa pre nás stáva len doplnkovým sortimentom.

Podrobnosti sú uvedené v tabuľkách Obch. 1,2,3,4.

3. EKONOMICKÁ ČASŤ

3.1. Tvorba výkonov, čerpanie nákladov a hospodársky výsledok

V roku 2015 Hybrav a.s. vykázal výnosy spolu vo výške 5 267 tisíc €. Oproti roku 2014 sú výnosy nižšie o takmer 7 %, t.j. o 395 tisíc €. Najväčší pokles je v tržbách za predané vlastné výrobky o viac ako 4 %, čo predstavuje 203 tisíc €. Naproti tomu, najvyšší nárast dosiahli služby a to 51 tisíc €.

Náklady celkom za rok 2015 sú vo výške 5 121 tisíc € a v porovnaní s rokom 2014 sú nižšie o viac ako 5 %, t.j. o 277 tis. €. Najvyšší pokles bol v spotrebe KZ a to viac ako 9 % a najvyšší relatívny nárast pri spotrebe ND o viac ako 53 %.

Nakoľko náklady za rok 2015 sú nižšie ako výnosy celkom, spoločnosť vykázala zisk vo výške 146 tisíc €, čo je medziročne pokles o takmer 45 %.

Tvorba výnosov, čerpanie nákladov ako i hospodársky výsledok sú uvedené v tab. č. E-1.

Krmivá celkom boli čerpané vo výške 2 469 tisíc € (v roku 2014 to bolo 2 718 tisíc €), spotreba PHM a olejov bola čerpaná vo výške 59 tisíc € (v roku 2014 - 64 tisíc €), spotreba náhradných dielov sa čerpala vo výške 46 tisíc € (v roku 2014 to bolo 30 tisíc €), spotreba obalov sa čerpala vo výške 282 tisíc € (v roku 2014 - 274 tis. €), spotreba liekov bola vo výške 56 tisíc € (v roku 2014 to bolo 37 tisíc €), spotreba ostatného materiálu bola vo výške 21 tisíc € (v roku 2014 to bolo 24 tisíc €).

Spotreba energie bola v roku 2015 vo výške 275 tisíc € (v roku 2014 to bolo 328 tis. €). Z toho elektrická energia bola vo výške 116 tis. € (r. 2014-122 tis. €), plyn vo výške 159 tis. € (rok 2014 - 205 tisíc €).

Náklady na opravy strojov a budov sa čerpali v roku 2014 vo výške 131 tisíc €. (v roku 2014 to bolo 157 tis. €).

Náklady na mzdy sa čerpali vo výške 477 tisíc €, poistné zákonné vo výške 158 tis. €. V roku 2014 sa mzdy čerpali vo výške 440 tis. € a zákonné poistné vo výške 146 tis. €.

Priemerná mzda v roku 2015 bola 756,- €, v predchádzajúcom roku 706,- € a v roku 2013 sa ustálila na výške 676,- €. Avšak po odpočte nákladov na „dohodárov“ sa priemerná mzda zamestnancov za rok 2015 pohybuje na úrovni 665,- €.

Dane a poplatky boli čerpané vo výške 15 tisíc €, v roku 2014 to bolo 23 tisíc €.

Odpisy HIM boli vo výške 294 tis. €, v roku 2014 boli 298 tis. €.

Na vykazanom výsledku sa jednotlivé strediská podieľajú nasledovne (viď. tab. č. E-3):

61100 – HF Vráble, odchov jaríc – vykázal zisk 46 tisíc €. Vnútropodniková cena za KD po úprave na výšku 0,025 € a racionalizácia niektorých nákladových položiek priniesla efekt.

62100 – HF Bodok, výkrm brojlerov – vykázal zisk vo výške 87 tisíc €. Popri dobrých výsledkoch výkrmu sa pod výsledok podpísal najmä dostatočne výhodný pomer medzi realizačnou cenou a nákladmi na KZ.

62104, 62107, 62108 – HF Bodok, odchov jaríc a chov sliepok – vykázal spolu zisk 159 tis. €. Na každých 1 000 vyrobených vajec tak získali 2,89 €.

62116 – bývalá liaheň - vykázala stratu 16 tisíc €. V nákladovej časti ide o odpisy majetku. Výnosy vo výške 9 tisíc € sú z prenájmu časti liahne.

32019 – sklad liečiv - vykázal za rok 2015 zisk 7 tisíc €. Ten vznikol z nákupu liečiv a ich následného predaja .

Obchodný závod + SPV - vykázali dokopy stratu 240 tisíc €. Z toho SPV vrátane autodopravy vykázalo zisk 13 tisíc € a obchodný závod stratu 253 tisíc €, to znamená, že na každých 1 000 predaných vajec stratil 7,69 € .

Ďalšie náklady, okrem nízkej priemernej realizačnej ceny, ktoré ovplyvnili nepriaznivý výsledok boli spotrebované obaly a náklady na vnútro podnikovú dopravu.

82090 – Podnik - vykázal zisk vo výške 106 tisíc €. Je tvorený najmä z nájomného od Ovogal Farmu vo výške 100 tis. €.

3.2. Finančná situácia

Finančná situácia spoločnosti k 31.12.2015 je dobrá, spoločnosť je platobne schopná a jej platobná schopnosť je vo výške 4 633 tisíc €. V roku 2014 bola platobná schopnosť o viac ako 8 % horšia.

Závazky z obchodného styku sú vo výške 375 tisíc €, z nich najväčšie sú P.G.Trade a to 339 tisíc €. Všetky záväzky sú v lehote splatnosti.

Pohľadávky z obchodného styku sú vo výške 1 327 tisíc €, z nich najväčšie sú v Ovogal Farme 549 tis. €, vo Farm TB 415 tis. €, v HYZE a.s. 241 tis. a ešte viacero menších.

Pohľadávkam a záväzkom sa venuje neustála pozornosť. Posledným podaním na súd bolo Torro s.r.o. vo výške 35 tis. a čakáme na rozhodnutie.

K 31.10.2015 sme požiadali opakovane o kontokorentný úver vo výške 1 200 tis. €, ktorý nám banka poskytla.

Podrobnosti k finančnej situácii sú uvedené v tab. E-2.

3.3. Ukazovatele finančnej analýzy

Likvidita (solventnosť)

$$\text{Celková likvidita} = \frac{\text{Obežné aktíva}}{\text{splatné záväzky}} = \frac{7\,049}{375} = \mathbf{18,80}$$

Doporučená hodnota je 1,5 až 2,00. Pri premene všetkých obežných aktív na peniaze, podnik je schopný takmer 19 násobne splatiť krátkodobé záväzky.

Analýza obežného majetku

$$\text{Doba obratu zásob} = \frac{\text{Ø stav zásob}}{\text{Tržby}} \times 365 = \frac{577}{4\,704} \times 365 = \mathbf{44,77}$$

Tento ukazovateľ vyjadruje, aký čas uplynie od doby, kedy zásoby prídu na podnik ako materiál, zvieratá atď. až po dobu, kedy opustia podnik ako hotové výrobky.

Pomerne vysoký počet dní však vyplýva z biologického charakteru výroby a samozrejme solventnosti zákazníkov. Medziročne sa tento ukazovateľ zhoršil o viac ako 6 dní.

$$\text{Doba inkasa pohľadávok} = \frac{\text{pohl'. z obchod. styku}}{\text{Tržby}} \times 365 = \frac{1\,327}{4\,704} \times 365 = \mathbf{102,97}$$

Tento ukazovateľ odráža platobnú disciplínu odberateľov. Spoločnosť má nezaplatené pohľadávky počas roku v priemere takmer 103 dní. Avšak medziročne sa tento ukazovateľ zlepšil o viac ako 51 dní.

Ukazovatele finančnej samostatnosti

$$\text{Stupeň fin. samostatnosti} = \frac{\text{vlastné imanie}}{\text{majetok A}} = \frac{8\,961}{10\,810} = \mathbf{82,90 \%}$$

Tento ukazovateľ charakterizuje dlhodobú finančnú stabilitu a udáva v percentách, koľko majetku kryje podnik vlastnými zdrojmi.

$$\text{Ukazovateľ zadĺženosti} = \frac{\text{Cudzie zdroje}}{\text{majetok A}} = \frac{1\,837}{10\,810} = \mathbf{16,99 \%}$$

Je to opačný ukazovateľ, ktorý udáva, koľko percent majetku kryje podnik z cudzích zdrojov.

Zlaté bilančné pravidlo

Určuje, že výška investičného majetku by mala byť približne zhodná s výškou vlastných zdrojov, t.j. pomer 1:1.

- vlastné zdroje **8 961** (vlastné imanie)
- stále zdroje **3 757** (stále aktíva)

Z uvedeného vyplýva, že podnik má viac vlastných zdrojov o 5 204 tisíc €.

4. PRACOVNÉ SILY

V priebehu roka 2015 boli prijatí 3 zamestnanci na dobu určitú. Z celkového počtu zamestnancov skončili pracovný pomer dohodou traja zamestnanci.

Stav zamestnancov podľa fariem a úsekov k 31.12.2015:

HF Vráble	61100	5
HF Vinica	65100	1 (na RD)
HF Bodok	62100	2
HF Bodok	62107	10
HF Bodok	62108	18
SPV Bodok	42000	6
Závodná kuchyňa	92034	1
Obch. úsek	32070	6
Riaditeľstvo	82090	6
Spolu:		55 z toho 30 žien

V roku 2015 sme neevidovali žiadny pracovný úraz.

Aktualizovať:

Plán školení doplniť o školenia k SMK, najmä v nadväznosti na nové požiadavky normy ISO 9001:2015.

5. TECHNICKÝ ÚSEK

Energie

V roku 2015 sme spotrebovali 384 655 m³ zemného plynu, čo predstavuje nárast oproti roku 2014 o 13 453 m³. Farma Vráble spotrebovala oproti roku 2014 o 2 050 m³ zemného plynu menej. K nárastu spotreby zemného plynu došlo na farme Bodok o 15 503 m³, čo predstavuje 6,61%.

V roku 2015 sme znížili spotrebu el. energie len o 8 037 kW, čo je iba 0,71%. Na farme Vráble došlo k nárastu spotreby o 7 235 kW a naopak, na farme Bodok k poklesu spotreby oproti roku 2014 o 15 272 kW. Celková spotreba za uplynulý rok bola 1 127 299 kW..

Voda

Spotreba vody z vlastných studní oproti roku 2014 stúpila o 74 m³, čo činí zanedbateľný nárast o 0,19%.

Celkovo za uplynulý rok sa spotrebovalo 38 373 m³ vody. K nárastu spotreby došlo na farme Vráble a to o 116 m³. Opačný trend bol na farme Bodok, kde spotreba vody klesla o 42 m³.

Celkový poplatok za čerpanie podzemných vôd činil 890,25 €.

Emisie

V roku 2015 sa poplatok za emisie skoro nemenil. Za celú spoločnosť bol poplatok vyčíslený na sumu 1 077 €, čo je o 1,- € viac ako v roku 2014.

Odpady

V roku 2015 spoločnosť Hybrav a.s. vyprodukovala odpady v celkovej hmotnosti 146,31 t, z toho 94,78 t nebezpečného odpadu.

Celkové náklady na odvoz a likvidáciu odpadu činili 1 573,66 €.

Doprava

V doprave v roku 2015 nedošlo k žiadnym zmenám. Zastaralosť vozového parku sa výrazne prejavuje na vysokých servisných a prevádzkových nákladoch.