

Pol'nohospodárske družstvo Budmerice, 900 86 Budmerice

VÝROČNÁ SPRÁVA

za rok 2017

zostavená k 31.12. 2017

Budmerice, 23.02.2018

Schválená členskou schôdzou: 06.04.2018

Poľnohospodárske družstvo Budmerice

Výročná správa za rok 2017

Výročná správa obsahuje

Výsledky hospodárenia za rok 2017

Podnikateľský zámer na rok 2018

Účtovnú závierku k 31.12.2017- priložené súčasti účtovnej závierky:

Súvaha 2017

Výkaz ziskov a strát 2017

Poznámky 2017

Správu nezávislého audítora pre členov Poľnohospodárskeho družstva Budmerice

Všeobecné údaje

Poľnohospodárske družstvo Budmerice

IČO : 00190306

DIČ : 2020359396

IČ DPH : SK2020359396

Podnik zapísaný v Obch. registri Okr. súdu BA 1. v odd. Dr. vl. č. 255/B

Dátum vzniku : 1.1.1991

Predmet činnosti

- podnikanie v poľnohospodárskej výrobe, vrátane predaja poľnohospodárskych výrobkov na účely spracovania a ďalšieho predaja
- opravy motorových vozidiel a poľnohospodárskych strojov
- cestná motorová doprava
- prenájom výrobných prostriedkov členom a iným subjektom
- zabezpečenie hospodárskych a sociálnych potrieb svojich členov podľa zásad schválených členskou schôdzou alebo predstavenstvom družstva, najmä poskytovanie naturálnych produktov z vlastnej produkcie, služieb mechanizačnými a dopravnými prostriedkami družstva
- obchodná činnosť mimo tovarom, na ktoré sa vyžaduje osobitné povolenie
- mäsovýroba

Zapísané základné imanie 54 438,04 Eur

Základný členský vklad 663,88 Eur

Orgány družstva:

členská schôdza v zmysle Stanov družstva,

predstavenstvo,

kontrolná komisia.

1. Vývoj účtovnej jednotky, stav, v ktorom sa nachádza a významné riziká a neistoty.

	rok 2016	rok 2017
Celková hodnota majetku je	2 447 275€	2 252 822
- dlhodobý hmotný majetok	1 526 353€	1 415 915
- finančný majetok	2 698 €	2698
- obežný majetok	915 036	831 562 €
- časové rozlíšenie	3189	2 647
- vlastné imanie	1 300 594	1 070 000
- záväzky	1 076 358	1 109 852
z toho bankové úvery a finančný leasing	182 744	181 766
záväzky z obchodného styku	469 400	562 844
- časové rozlíšenie	70 323	72 970

K 31.12.2017 bol vykázaný hospodársky výsledok pred zdanením strata 283 136 €, výsledok hospodárenia po zdanení upravený o odloženú daň z príjmov strata 227 598 Eur

Náklady a výnosy

	Rok 2016	Rok 2017
Výnosy pred zdanením	2 545 989 €	2 186 198
Náklady pred zdanením	2 486 050 €	2 469 334
Náklady po zdanení	2 441 828 €	2 413 796
Na mzdy pracujúcim bolo vyplatené	458 002	482 859 €
Náklady na sociálne a zdravotné poistenie	172 274	187 799 €
Priemerný evidenčný počet pracovníkov	37	38

Text	r. 2015	r. 2016	r. 2017
Celkové náklady	2 605 188	2 486 050	2 469 334
- nakúpené osivá	170 123	132017	146 013
- nakúpené hnojivá	243 919	201538	199 896
- pohonné hmoty.	131 384	125819	121 760
- chémia	207 240	184159	183 100
- nakúpené krmivá	54 685	64216	60 740
- ostatná spotreba materiálu	265 432	261248	233 295
- mzdové a soc. náklady	616 821	630277	670658
- dane	53 215	51 126	49 073
- odpisy	276343	280725	298 902
- služby	264 273	376726	360362
Celkové výnosy	2 393 702	2545989	2186198
- tržby rastlinná výroba	962 708	1019811	705 530

- tržby živočišna výroba	za mlieko	788570	659827	813178
- tržby za zvieratá		36 890	47387	21163
- tržby za tovar				
- iné prevádz. výnosy dotácie		416 141	446 832	444 405
Hospodársky výsledok				
pred zdanením		-211 485	+65 700	-283 136

V roku 2017 bola družstvu poskytnutá dotácia 444 405 €, z toho rastlinná výroba 321 137 € na plochu a plodiny, živočišna výroba 123 268 €.

Analýza stavu a vývoja družstva

Celková zadlženosť aktív vyjadrená pomerom cudzieho kapitálu k aktívam v roku 2017 stúpila na 49 % oproti roku 2016 44 %.

Likvidita pohotová vyjadrená pomerom peňažných prostriedkov k celkovým krátkodobým záväzkom dosiahol hodnotu 0,03 čo znamená, že družstvo má pohotové peňažné prostriedky na platenie svojich záväzkov vo výške 0,03 Eur na jedno Eur záväzkov. Optimálne hodnoty sú v intervale 0,2 – 0,8.

Likvidita bežná vyjadrená pomerom peňažných prostriedkov a pohľadávok k celkovým krátkodobým záväzkom dosiahol hodnotu 0,18, t.j. družstvo pri zinkasovaní všetkých krátkodobých pohľadávok malo by peňažné prostriedky na platenie záväzkov vo výške 0,18 Eur na jedno Eur záväzkov. Optimálne hodnoty sú v intervale 1-1,5.

Doba inkasa pohľadávok z obchodných vzťahov meraná k tržbám (pohľadávky x360: tržby) predstavuje 21 dní (optimálna doba 20 dní). V porovnaní s rokom 2016 sa doba inkasa skrátila o 3 dni.

	MJ	2017	2016	2015				
Ukazovatele zadlženosti:								
Celková zadlženosť aktív	%	49,26	43,98	47,7	koľko percent majetku je financovaných na dlh			
Finančná páka	koef.	2,11	1,88	2,03	akú časť aktív tvorí vlastný kapitál			
Dlhodobá zadlženosť aktív	%	10,33	12,04	12,39				
Úverová zadlženosť aktív	%	0	0	0	v akej miere je majetok podniku financovaný úvermi			
Úrokové krytie	koef.	0	8,09	0	ako je podnik schopný zaplatiť úroky ziskom			
Ukazovatele rentability:								
Rentabilita vlastného imania	%	0	8	0	1 Eur vlastného kapitálu vyprodukovalo 0 Eur zisku			
Rentabilita aktív hrubá	%	0	2,68	0				
Prevádzková rentabilita tržieb	%	0	3,31	0				
EBITDA v tržbách	%	0	15,31	0				
Ukazovatele likvidity:								
Likvidita pohotová	koef.	0,03	0,03	0,05				
Likvidita bežná	koef.	0,18	0,23	0,18				
Ukazovatele aktivity:								
Doba obratu zásob	dni	117	114	108				
Doba inkasa pohľadávok	dni	21	24	17				
Doba splatnosti záväzkov	dni	123	109	116				
Obrat aktív	koef.	0,93	0,95	0,94	koľko krát do roka sa otočí majetok v tržbách			

Úsek rastlinnej výroby

Družstvo hospodáril v roku 2017 na výmere 1393,25 ha.

V júli 2017 padlo 30 mm na konci mesiaca, čo už nemalo vplyv na rast, opelenie a úrodu zrnovej kukurice a silážnej kukurice. Okrem týchto mesiacov, vzhľadom na nedostatok zimnej vlhky na prelome rokov 2016/2017 boli ovplyvnené taktiež úrody obilnín a repky. Približne o 25-30% oproti očakávaným úrodám. Nedostatok vlhky sa začal dopĺňať až od mesiaca september. Vplyv nedostatku zrážok a zároveň nadpriemerné teploty mali zásadný vplyv na produkciu všetkých komodít.

Špecifické ukazovatele za posledné 3 účtovné obdobia									
Rastlinná výroba									
Text	2015			2016			2017		
	Ha	Produkcia v t	Ha výnos v t	Ha	Produkcia v t	Ha výnos v t	Ha	Produkcia v t	Ha výnos v t
Omá pôda	1461,19			1451,99			1 393,25		
Zberová plocha	1438,04			1405,34			1331,67		
Obilniny spolu	965,2	5690,4		944,3	7315,5		747,55	3384,68	
- pšenica	354,27	2347,2	6,63	350,8	2193,9	6,25	279,19	1430,21	5,12
- pšenica tvrdá							26,01	79,12	3,04
- jačmeň	216,25	1430,3	6,61	215,9	1151,9	5,34	166,16	815,26	4,91
- kukurica zrn	394,68	1912,9	4,85	377,6	3969,7	10,51	276,19	1060,09	3,84
Olejníny spolu	212,43	533,2	2,51	191,7	753		232,72	671,06	
- repka	212,43	533,2	2,51	191,7	753	3,93	201,35	646,62	3,21
- slnečnica									
- ľan siaty							31,37	24,44	0,78
Strukoviny spolu							48,23	60,18	
- sója fazuľová							23,66	29,02	1,23
- hrach krmny				29,68	53,32	1,8	24,57	31,16	1,27

Porovnanie priemerných realizačných cien hlavných plodín:

Plodina	2016		2017	
	tržba	real. cena	tržba	real. cena
Pšenica ozimná	191 880,43	114,6 Eur/t	204 591,14	129 Eur/t
Pšenica tvrdá ozimná			15 824,00	200 Eur/t
Jačmeň jarný	142 690,91	139 Eur/t	111 365,81	155,7 Eur/t
Kukurica na zrn	382 117,53	107,2 Eur/t	115 838,35	135,8 Eur/t
Repka olejná	271 913,04	361 Eur/t	250 090,30	386,7 Eur/t
Ľan olejný			7820,8	320 Eur/t

V tabuľkách je vidieť výpadok produkcie oproti roku 2016, čo sa odrazilo aj na poklese tržieb. V roku 2017 sú realizačné ceny plodín vyššie, ale aj napriek tomu, celkové tržby z hlavných plodín klesli o 283 071,51 Eur.

Úsek živočišnej výroby

Úsek živočišnej výroby je zameraný chov kráv s trhovou produkciou mlieka. V roku 2017 bol priemerný stav kráv 294 ks. Vyprodukovalo sa 2 611 tis. l mlieka, ktoré predávame Rajo a.s. Bratislava. Dosiahnuté tržby z predaja mlieka predstavujú 813 178 Eur. Produkcia teliat na 100 kráv bola 84 ks. Úžitkovosť mlieka bola 24 l/deň.

Pozitívum v sektore mlieka bola skutočnosť, že mliečna kríza pominula a došlo k nárastu cien. Priemerná realizačná cena mlieka dosiahla úroveň 0,3135 Eur/l na porovnanie ceny mlieka s rokom 2016 0,2550 Eur/l, nárast o 0,059 Eur/l. Napriek tomu, že došlo k miernemu oživeniu nákupných cien, ich výška nepokrýva úroveň výrobných nákladov. Prvovýrobcovia na Slovensku vyrábajú mlieko so stratou v priemere na úrovni 5 centov na kilogram mlieka aj po započítaní podpory. Predali sme 91 ks kráv, z čoho sme dosiahli tržby vo výške 44 398 Eur. Priemerná cena základného stáda bola 0,84 Eur/kg živej váhy. Z predaja ostatných kategórií zvierat sme dosiahli tržby vo výške 21 163 Eur. Teliat sa predalo 121 za 12 285 Eur, priemerná cena za kus 101,52 Eur, jalovic 18 za 8878 Eur, priemerná cena 0,99 Eur za kilogram živej váhy. Úsek živočišnej výroby nepriaznivo ovplyvňuje nestála cena mlieka a ceny vstupov.

Špecifické ukazovatele za posledné 3 účtovné obdobia			
Živočišna výroba			
Text	r. 2015	r.2016	r.2017
Počet ks HD spolu	541	517	523
z toho dojnice	303	297	277
Počet ks ošípaných spolu	0	0	
z toho prasnice	0	0	
Výroba mlieka v tis.litrov	2877	2609	2611
Predaj HD v tonách	64	73	68
Predaj ošípaných v tonách	0	0	

Úsek mechanizácie

V roku 2017 družstvo obnovilo strojový park. Obstaral sa kultivátor Vaderstad za 37 642 Eur, postrekovač Hardi 52 828, na ktorý nám bola priznaná dotácia 30 % z obstarávacej ceny 15 848 Eur, kukuričný adaptér Geringhoff 10 000 Eur, nesený podryvák 16 500 Eur, Citroen Berlingo 3 103 Eur.

Dosiahli sme tržby 18 708 Eur za služby pre cudzích. Plnenie za poistné udalosti za lom stoja sme dostali 15 740 Eur.

2. Po skončení účtovného obdobia nenastali v družstve udalosti osobitného významu.

3. Predpokladaný budúci vývoj činnosti družstva

Podnikateľský zámer živočíšnej výroby pre rok 2018

Plánovaná produkcia a predaj zvierat rok 2018						
Živočíšna výroba						
Druh zvierat	Počet ks k 01.01.2018	Výroba v t	Výroba v €	Predaj v t	Tržby v €	Počet ks k 31.12.2018
Kravy	277	-	-	40,0	33 600	276
Mlieko kravské (v tis.litroch)	-	2 600,0	757 282	2 576,0	775 301	-
Telce do 6 mes.	70	26,7	68 352	7,5	14010	75
MHD	141	37,3	74 227	12,1	11 979	131
VTJ (KD)	35	14553kd	19 355	0	0	40
Výkrm HD	0	0,0	0	0	0	0
Plem. Býci	0	-	-	-	-	0
HD Spolu	523	-	919 216	-	834 890	522

Družstvo plánuje chovať priemerne 276 ks kráv, vyprodukovať 2 600 t mlieka, dosiahnuť tržbu z predaja mlieka 775 301 Eur. Stálym negatívom a veľkým hendikepom sú veľké rozdiely v príjmoch oproti európskym kolegom. Tieto sú spôsobené nižšími nákupnými cenami mlieka na Slovenku, ktoré zaostávajú za priemerom EÚ, a tiež sú spôsobené výrazne nižšou podporou štátu v porovnaní s okolitými krajinami. Narodením teliat 266 ks vyprodukovať prírastok 26,7 t, čo predstavuje produkciu vo výške 68 352 Eur. Predajom zvierat a základného stáda dosiahnuť tržby vo výške 59 589 Eur. Vzhľadom k výpadku produkcie krmovín v roku 2017, budeme nútení zrealizovať nákup obilnín na výrobu krmných zmesí.

Podnikateľský zámer 2018 pre úsek mechanizácie

Úsek technických služieb zabezpečuje strojový park pre rastlinnú a živočíšnu výrobu – stroje na hnojenie, sejbu, zber plodín, prepravu krmív, kŕmenie zvierat, odpratávanie a spracovanie hnoja. Na práce spojené s výrobou krmív, spracovaním slamy a prepravou komodít sme nútení využívať aj služby od cudzích. Plánujeme dosiahnuť tržby vo výške 17 500 Eur, prácami pre iných. Družstvo uvažuje o nákupe lisu na slamu v obstarávacej cene cca. 30 000 Eur, vaňovej korby na Grand Super podvozok s nadstavbou za 6500 Eur a opravy stojov a traktorov cca. 15 000 Eur.

Podnikateľský zámer rastlinnej výroby pre rok 2018

Zámerom rastlinnej výroby bude aj v roku 2018 realizácia plodín pšenice ozimnej, jačmeňa jarného, repky olejnej, kukurice na zrno. Ostatné plodiny ako je kukurica na siláž, lucerka a raž pestujeme pre vlastnú spotrebu na výrobu objemových krmív. Časť produkcie pšenice, jačmeňa, kukurice odovzdávame na ďalšie spracovanie na výrobu krmných zmesí. Celková hodnota plánovanej produkcie rastlinnej výroby ocenená v predpokladaných vlastných nákladoch predstavuje

1 005 460 Eur. Tržby vo výške 805 797 Eur plánujeme dosiahnuť predajom pšenice 1963 t, jačmeňa 877,47 t, kukurice 2002,61 t, repky 777 t.

Plánovaná produkcia a predaj v r. 2018							
Rastlinná výroba							
Plodina	Há	Predpokl. výnos z 1 Há	Produkcia v t celkom	Produkcia v €	Plán. predaj v t	Plán.real. cena/t v €	Tržby v €
Pšenica	347,19	6,20	2 153	235 754	1963,00	109,50	214 949
Jačmeň	196,61	5,30	1 042	138 378	877,47	132,80	116 528
Kukurica zrno	318,71	7,90	2 518	336 908	2002,61	133,80	267 949
Kukurica siláž	130,59	26,00	3 395	56 357	-	-	
Repka	210	3,70	777	206 371	777,00	265,60	206 371
Raž	43,98	13,00	572	9 495			0
Lucerka	127,42	26,00	3 313	22 197	-	-	
Rýchloraštie dreviny	39,62						
Spolu	1414,12	-		1 005 460	-	-	805 797

Vybrané podnikateľské ukazovatele 2018

Nájomné za pôdu vo výške 57 411,25 Eur, ktorý musí družstvo vyplatiť v roku 2018. Tržby z prenájmu priestorov mäsovýroby 14 400 Eur použijeme na čiastočné zaplatenie spomínaného nájomného. Predpokladáme čerpať preklenovací úver zabezpečený dotáciami na plodiny rastlinnej výroby a dojnícami živočíšnej výroby vo výške cca 400 000 Eur.

Dôsledne sledovať náklady potrebné na prevádzku družstva, zlepšovať technológie výroby vedúce k znižovaniu nákladov, zvyšovaniu výnosov a zároveň dbať na pracovnú disciplínu.

4. Družstvo nemá v predmete činnosti výskum a vývoj, výdavky na činnosť v oblasti výskumu a vývoja nemá.

5. Družstvo z predošlých období eviduje akcie v Slovenských biologických službách Ivánka pri Dunaji v počte 11 ks nominálna hodnota 34 € spolu 374 € a v Slov. holsteinskej asociácii Ivánka pri Dunaji v počte 70 ks nominálna hodnota 33,19 € spolu 2 323,57 €.

6. Návrh na rozdelenie hospodárskeho výsledku

Družstvo navrhuje vysporiadať hospodársky výsledok po zdanení stratu vo výške 227 598,45 Eur z účtu 413 – Ostatné kapitálové fondy.

7. Požadované údaje podľa osobitných predpisov družstvo nemá.

8. PD Budmerice nemá organizačnú zložku v zahraničí.

Družstvo zostavilo účtovnú závierku za predpokladu nepretržitého pokračovania vo svojej činnosti.

Budmerice, 23.2.2018



Ing. Alexander Baxa
predseda predstavenstva



Macko Pavol
člen predstavenstva

Vypracovala: Ing. Silvia Jakubcová