

Výročná správa 2017

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 KONATEĽA 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>ĽUDSKÉ ZDROJE.....</i>	7
5.	PREHLAD 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 2017, 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 2017 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 68 997,68 ATT drevnej hmoty, čím sme splnili plán nákupu na 100,00 %, a pre Bioenergy Topoľčany sme do KJ Topoľčany nakúpili 71 425,22 ATT drevnej hmoty, čím sme plán splnili na 104,22 %.. Zároveň sme v Bardejove predali 506,58 ton dreveného odpadu firme Ekospol Vranov s.r.o., firme MG –Forest 9,58 att výberu z drevnej hmoty, a firme DAH 43,996 att agregátneho výberu. V Topoľčanoch sa firme Stonwood s.r.o. predalo 14,2 ton výberu, 46 ton výberu z nadrozmeru a 265,63 ton odpadu, 114,8 ton dreveného odpadu sa predalo firme Koseforest s.r.o. a firme Di Mihalik s.r.o. 99 ton výberu z nadrozmeru a 159,43 ton dreveného odpadu.

V roku 2017 sme nerealizovali žiadne nové investície do strojového vybavenia 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 2017. Zvlášťne poďakovanie patrí predsedovi DR spoločnosti a jej členom za zodpovedný a aktívny prístup k riešeniu nastolených problémov počas roka 2017. 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, logistiku a dodávky drevnej hmoty od jednotlivých dodávateľov priamo do jednotlivých kogeneračných jednotiek, spracovanie drevnej hmoty na štiepku, takej kvality a frakcie, ako potrebujú jednotlivé kogeneračné jednotky.

V uplynulom roku 2017 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 2017 drevnú štiepku pre kogeneračné jednotky v Bardejove a v Topoľčanoch :

Bioenergy Bardejov, s.r.o. – predaj 73 143,65 ATT drevnej štiepky

Bioenergy Topoľčany, s.r.o. – predaj 74 017,28 ATT drevnej štiepky

Nákup bol realizovaný od cca 65 partnerov, či už to boli obchodné firmy, lesnícke firmy, 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 drevného odpadu pre drevospracujúci priemysel
- Pravidelný odber počas celého roka
- financovanie kultúrnych, spoločenských a športových podujatí

4. ZÁKLADNÁ CHARAKTERISTIKA SPOLOČNOSTI

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

4.1 SPOLOČNÍCI a VLASTNÉ IMANIE SPOLOČNOSTI

Percentuálny podiel jednotlivých spoločníkov na základnom imaní spoločnosti sa v roku 2017 nezmenil. V nasledujúcej tabuľke je zobrazený podiel jednotlivých vlastných zdrojov na vlastnom imaní spoločnosti, ktoré k 31.12.2017 boli vo výške 424 676 eur.

Štruktúra vlastného imania (424 676 eur):

▪ <i>Základné imanie</i>	<i>30 000 eur</i>
▪ <i>Ostatné kapitálové fondy</i>	<i>85 000 eur</i>
▪ <i>Fondy zo zisku</i>	<i>3 000 eur</i>
▪ <i>Výsledok hospodárenia minulých rokov</i>	<i>252 832 eur</i>
▪ <i>HV r. 2017</i>	<i>53 844 eur</i>

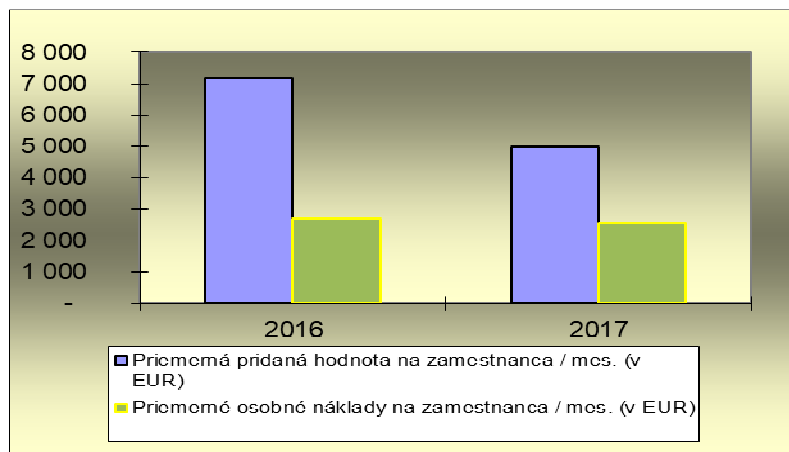
4.2 MANAŽMENT SPOLOČNOSTI

Manažment spoločnosti DAH Biomasa, s.r.o. pracoval v r. 2017 v nasledovnej štruktúre:

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

4.3 ĽUDSKÉ ZDROJE

V roku 2017 boli v priemernom evidenčnom počte 10 zamestnancov. Ku koncu roku spoločnosť zamestnávala 10 zamestnancov.



5. PREHĽAD HLAVNÝCH HOSPODÁRSKÝCH UKAZOVATEĽOV

Vývoj štruktúry majetku a záväzkov spoločnosti:

- Bilančná hodnota firmy k 31.12.2017 je 5,0 mil. eur
 - z toho dlhodobé aktíva tvoria 11%
 - z toho obežný majetok má 89% podiel pričom krátkodobé obchodné pohľadávky tvoria 77%
 - Vlastné imanie spoločnosti + dlhodobé cudzie zdroje tvoria 14%
 - Rozloženie aktív a pasív je vyhovujúce

SÚVAHA	2016	2017	index 17/16	% podiel / BH 2017
AKTÍVA celkom	5 143 592	5 011 412	0,97	100%
Stále aktíva	681 454	530 237	0,78	11%
Hmotný inves.majetok	681 341	530 237	0,78	11%
Finančné investície	0	0		0%
Obežné aktíva	4 454 095	4 472 905	1,00	89%
Zásoby	873 133	357 202	0,41	7%
Krátkodobé pohľadávky	3 455 827	3 987 318	1,15	80%
krátk.pohľadávky z obch.styku	3 359 854	3 850 081	1,15	77%
Finančný majetok	125 135	128 385	1,03	3%
Ost. aktíva - prech. účty aktív	8 043	8 270	1,03	0%
PASÍVA celkom	5 143 592	5 011 412	0,97	100%
Vlastné imanie	400 831	424 676	1,06	8%
Základné imanie	30 000	30 000	1,00	1%
Cudzie zdroje	4 742 761	4 469 964	0,94	89%
Rezervy	26 441	28 752	1,09	1%
Dlhodobé záväzky	249 821	176 311	0,71	4%
Krátkodobé záväzky	1 634 602	1 816 739	1,11	36%
krátk.záväzky z obch.styku	1 292 279	1 642 858	1,27	33%
Bankové úvery celkom	2 831 897	2 448 162	0,86	49%
bežné b.úvery	2 725 897	2 379 713	0,87	47%
Ostatné pasíva - prech. účty pasív	0	116 772		2%

Vývoj hospodárenia spoločnosti:

- Celkové výnosy za r. 2017 = 12,9 mil. eur
 - z toho tržby z predaja tovaru boli vo výške 12 780 tis. eur
- Prevádzkový HV bol vo výške + 165 231 eur
- Pridaná hodnota firmy bola vo výške + 597 794 eur
- EBITDA spoločnosti bola vo výške + 260 115 eur
- HV spoločnosti bol vo výške + 53 844 eur po zdanení

VÝSLEDOVKA	2016	2017	index 17/16	% na výnosoch2017
Tržby za predaj tovaru	12 261 652	12 780 261	1,04	99,1%
Výroba	26 649	25 978	0,97	0,2%
Tržby za predaj vl.výrobov	26 649	25 978	0,97	0,2%
Tržby z predaja in.majetku a mat.	1 301	56 332	43,30	0,4%
Ost. prevádzkové výnosy	625 064	33 331	0,05	0,3%
Ost. výnosy	5 325	3 038	0,57	0,0%
VÝNOSY celkom	12 919 991	12 898 940	1,00	100%
Náklady na predaný tovar	9 625 494	10 243 708	1,06	79%
Spotreba mat. a energie	204 618	212 235	1,04	2%
Služby	1 595 747	1 752 502	1,10	14%
Osobné náklady	324 121	303 874	0,94	2%
Odpisy NIM a HIM	209 789	151 216	0,72	1%
Nákladové úroky	71 513	77 685	1,09	1%
Ost. prevádzkové náklady	624 806	67 136	0,11	1%
Ost. náklady	2 014	4 296	2,13	0%
NÁKLADY celkom	12 658 102	12 812 652	1,01	99%
HV prevádzkový	330 091	165 231	0,50	1,3%
HV z fin. operácií	-68 202	-78 943	1,16	-1%
Mimoriadny HV	0	0		0%
Daň	64 519	32 444	0,50	0%
Hosp. výsledok po zdanení	197 370	53 844	0,27	0,4%
Pridaná hodnota	862 442	597 794	0,69	5%
EBITDA	538 579	260 115	0,48	2%

Vývoj cash flow medziročne:

- Cash flow bežného roka (2017) bol + 3 250 eur
 - Z toho prevádzkový CF + 416 983 eur
 - Z toho investičný CF 0 eur
 - Z toho finančný CF – 413 734 eur

Cash flow	2016	2017
Hotovosť na začiatku obdobia	181 236	125 135
Hosp. výsl. za účt. obdobie	197 370	53 844
Odpisy	209 789	151 216
Zmena stavu zásob	- 7 907	- 515 931
Zmena stavu dlhodob. pohľ.ň	-	-
Zmena stavu krátkod.pohľ.	1 070 770	531 491
Zmena stavu dlhodobých závazkov	- 92 580	- 73 510
Zmena stavu krátkod.závaz.	- 1 231 937	182 137
Zmena stavu rezerv	9 629	2 311
Zmena stavu ostatných aktív	- 160	227
Zmena stavu ostatných pasív	- 947	116 772
Cash flow z prevádz.činnosti	- 1 971 379	416 983
Zmena stavu krátkodob.fin.majetku	-	-
Zmena stavu nehm.a hm. inv. Majetku	32 701	- 1
Zmena stavu finanč. Invest	-	-
Cash flow z invest.aktivít	- 32 701	1
Prevádzkový + inv. cash flow	- 2 004 080	416 984
Zmena stavu pohľ. za upísané vl.imanie	-	-
Zmena stavu kapitálu	- 55 001	- 29 999
Zmena stavu dlhod. bank. úv.	- 41 504	- 37 551
Zmena bež.bank. Úverov	2 044 484	- 346 184
Cash flow z finančných aktivít	1 947 979	- 413 734
Cash flow z bežného obdobia	- 56 101	3 250
Cash flow na konci obdobia	125 135	128 385

Vývoj vybraných finančných ukazovateľov:

		2016	2017
UKAZOVATELE RENTABILITY		%	%
Rentabilita celkového kapitálu	HV po zdanení / Pasíva * 100	3,84%	1,07%
Rentabilita vlastného kapitálu	HV po zdanení / VI * 100	49,24%	12,68%
Rentabilita výnosov (ziskovosť)	HV po zdanení / Celkové výnosy * 100	1,53%	0,42%
Rentabilita tržieb (predaja)	HV po zdanení / Tržby z predaja * 100	1,61%	0,42%
UKAZOVATELE AKTIVITY		deň	deň
Doba obratu celkového kapitálu	Aktíva / Výnosy * 360	143	140
Doba obratu vlastného kapitálu	VI / Výnosy * 360	11	12
Doba obratu zásob	Zásoby / Tržby z predaja * 360	26	10
Doba obratu pohľadávok	Krátkodobé pohľadávky / Tržby z predaja * 360	101	112
Doba obratu záväzkov	Krátkodobé záväzky / Tržby z predaja * 360	48	51
Doba obratu stálych aktív	Stále aktíva / Tržby * 360	19	15
Doba obratu celkových aktív	Celkové aktíva / Tržby * 360	143	140
UKAZOVATELE LIKVIDITY		%	%
Okamžitá likvidita - I. stupeň	Finančný majetok / Krátkodobé záväzky * 100	7,66%	7,07%
Pohotová likvidita - II. stupeň	FM a krátkodobé pohľadávky / Krátkodobé záväzky * 100	219,07%	226,54%
Celková likvidita	OA / Krátkodobé záväzky * 100	272,49%	246,21%
Čistý peňažný majetok	Finančný majetok + krátkodobé pohľadávky - krátkodobé záväzky	1 946 360	2 298 964
Čistý pracovný kapitál	Obežný majetok - krátkodobé záväzky	2 819 493	2 656 166
UKAZOVATELE ZADĹŽENOSTI		%	%
Celková zadĺženosť	CZ / Pasíva	92,21%	89,20%
Zadĺženosť vlastného kapitálu	CZ / VI	1183,23%	1052,56%

- Rentabilita spoločnosti v r. 2017 bola kladná, pričom rentabilita výnosov dosahovala 0,42%.
- Doba obratu vlastného kapitálu bola 12 dní, inkaso pohľadávok bolo v priemere každých 112 dní, firma platila svoje obchodné záväzky v priemere každých 51 dní.
- Čistý pracovný kapitál bol kladný a to na úrovni 2 656 tis. eur k 31.12.17.
- Celková zadĺženosť spoločnosti bola na úrovni 89% z BH firmy.

6. SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

7. FINANČNÉ VÝKAZY