



MESTSKÉ LESY BARDEJOV, S. R. O.

Na zasadnutie
Ms R dňa: 23. 5. 2019

Materiál č.:

Správa o hospodárení obchodnej spoločnosti Mestské lesy Bardejov, s. r. o. za rok 2018

Na základe:
Plánu zasadnutí

Návrh na uznesenie:
Mestská rada v Bardejove po prerokovaní
odporúča MsZ:

a) zobrať na vedomie Správu o hospodárení
obchodnej spoločnosti Mestské lesy Bardejov,
s. r. o. za rok 2018

Predkladá:
Ing. Vladimír Zofák
konateľ spoločnosti

Spracovateľ:
Ing. Vladimír Zofák
Marcel Chomják
Ing. Ondrej Čech

Spravodajca:
Ing. Vladimír Zofák
konateľ spoločnosti

Prerokované:
- na zasadnutí vedenia mesta

MESTSKÉ LESY BARDEJOV, S. R. O.

**Správa o hospodárení obchodnej spoločnosti
Mestské lesy Bardejov, s. r. o.
za rok 2018**

Všetky lesy bez ohľadu na veľkosť a výmeru (vlastníctvo, užívanie) musia sa plánovite obhospodarovať ako lesný fond tak, aby sa zabezpečovali a zlepšovali funkcie lesov pri zachovaní trvalého pôsobenia úžitkov lesov a utvárali predpoklady na racionalizáciu lesného hospodárstva.

Z preambuly zákona o lesoch

Základné údaje, profil a predmet činnosti podniku

Obchodné meno podniku:	Mestské lesy Bardejov, s. r. o.
Sídlo podniku:	Orechová 2884/8, 085 01 Bardejov
Právna forma:	spoločnosť s ručením obmedzeným
Dátum vzniku:	7. 8. 2013
IČO:	47332638
IČ DPH:	SK2023830281
Označenie zápisu v Obchodnom registri:	zapísaný v Obchodnom registri Okresného súdu v Prešove dňa 7. 8. 2013, Oddiel Sro., Vložka číslo 28448/P

Mestské lesy Bardejov, s. r. o. je pokračovateľom bohatých a dlhodobých tradícií lesníctva na Slovensku. Naša spoločnosť, ako obhospodarovateľ a nájomca majetku mesta Bardejov, je už svojou podstatou zaviazaný k jeho čo najlepšiemu zhodnocovaniu.

Spoločnosť bola založená uznesením číslo 32/2013 z XVIII. zasadnutia Mestského zastupiteľstva v Bardejove zo dňa 25. 6. 2013 so 100% majetkovou účasťou Mesta Bardejov. Vznik spoločnosti sa datuje k 7. 8. 2013 zápisom do Obchodného registra.

Základným predmetom činnosti Mestských lesov Bardejov, s. r. o. je zabezpečenie trvalo-udržateľného obhospodarovania lesov vo vlastníctve Mesta Bardejova tak, aby sa pri dodržaní všetkých princípov a kritérií trvalo-udržateľného rozvoja lesov zlepšovala funkčnosť a maximalizovalo dosahovanie pozitívnych efektov hospodárenia.

Spoločnosť začala hospodáriť na lesných pozemkoch v katastrálnych územiach Bardejova, Mokroluhu, Zlatého, Rokytova, Tarnova, Richvaldu, Vyšnej Voľa, Nižnej Voľa, Lukavice a Komárova 1. januára 2014, kedy začala platiť nájomná zmluva medzi Mestom Bardejov a Mestskými lesmi Bardejov, s. r. o.

Mestské zastupiteľstvo uznesením číslo 98/2017 z XXVII. zasadnutia zo dňa 24. 10. 2017 schválilo zvýšenie základného imania spoločnosti zo sumy 5 000,- € na sumu 100 000,- € nepeňažným vkladom vo výške 95 000,- €. Nepeňažný vklad tvorí administratívna budova s pozemkami, čo Okresný súd v Prešove zapísal do Obchodného registra dňa 15. 11. 2017. Zároveň bola zmenená adresa sídla spoločnosti na ulicu Orechovú 2884/8, 085 01 Bardejov.

Vízia a poslanie podniku

VÍZIA PODNIKU

Našou víziou je trvalo-udržateľný rozvoj mestských lesov, ktorý zabezpečí proporcionálne uspokojovanie potrieb spoločnosti a optimálne zhodnotí lesný majetok mesta.

POSLANIE PODNIKU

Svojou činnosťou chceme zabezpečovať trvalo-udržateľný rozvoj lesa, pracovať v prospech celej spoločnosti pri rešpektovaní princípov ochrany životného prostredia, tradícií lesníctva a dlhodobej prosperity podniku.

POSLANIE KÓDEXU ETICKÉHO SPRÁVANIA

Etický kódex je jednotným štandardom pravidiel a noriem správania sa spoločnosti a jej zamestnancov vo vnútri organizácie medzi jej zamestnancami na všetkých úrovniach a vo vzťahu k externému prostrediu organizácie – k obchodným partnerom a občanom Bardejova. Taktiež je prejavom zodpovednosti voči všetkým subjektom pracovnoprávných a obchodných vzťahov. Rešpektovanie etiky má súčasne význam pre kultivovanie hospodárskeho systému a je na prospech celej spoločnosti.

Hospodárske ukazovatele

Ťažbová činnosť:

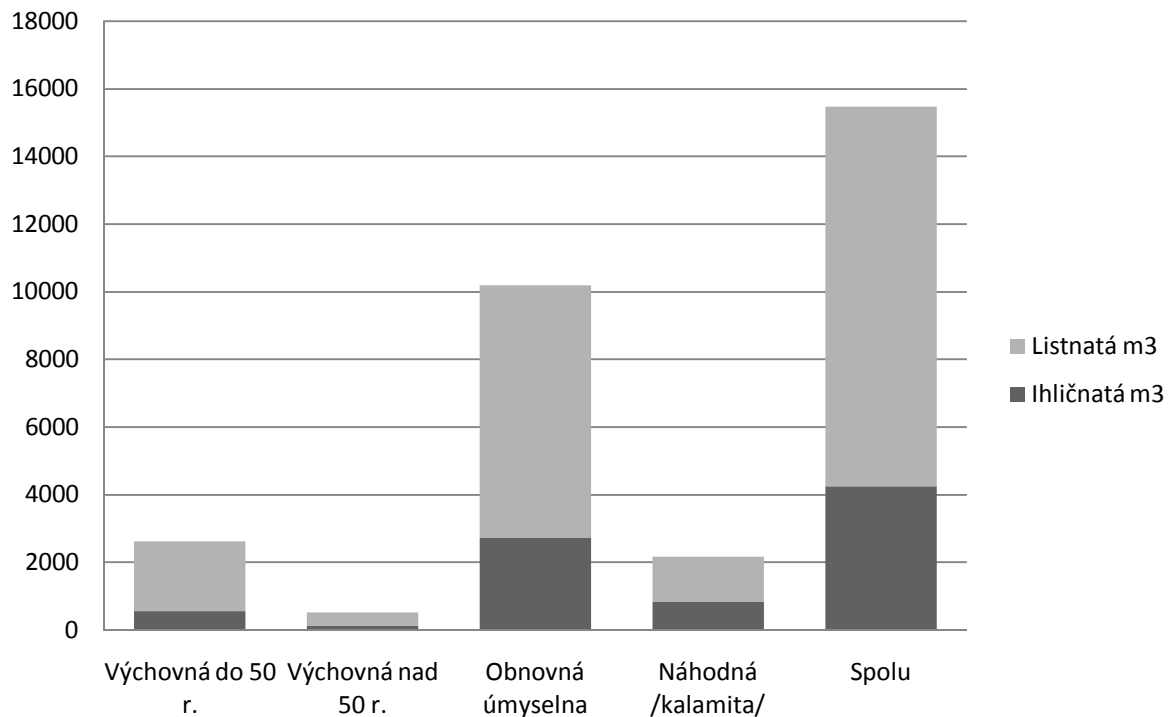
V roku 2018 bolo vyťažených **4 239 m³** ihličnatého dreva a **11 217 m³** listnatého dreva. Spolu bolo vyťažených **15 456 m³** drevnej hmoty. K tomu bolo spracovaných **1 906 m³** drevných zvyškov a konárov, ktoré boli zoštíepkované. Táto biomasa sa spracovala nad ročný etát, neevidujeme ju v LHE. Konečná zásoba na odvozných miestach a expedičnom sklade ku koncu roka bola v objeme **603 m³** surových kmeňov.

Ťažba dreva podľa štruktúry vyzerala takto:

- v **obnovnej ťažbe** bolo vyťažených 10 184 m³, t. j. 65,89 % z celkového objemu ročnej ťažby, z toho ihličnatého dreva 2 732 m³,
- vo **výchovnej ťažbe do 50 rokov** sa vyťažilo 2 617 m³, čo bolo 16,93 % z celkového objemu ročnej ťažby, z toho ihličnatá drevná hmota činila 550 m³,
- vo **výchovnej ťažbe nad 50 rokov** sa vyťažilo 502 m³, len 3,25 % z celkového objemu ročnej ťažby, z toho ihličnatá drevná hmota predstavovala 123 m³,
- bola spracovaná **kalamita vetrová a hubová** a v objeme 2 153 m³, čo činilo 13,93 % z objemu celkovej ťažby, z toho 834 m³ ihličnatého dreva. Najviac bolo spracovaných vetrových polomov a vývratov. Drevina jedľa biela bola ťažená spravidla z dôvodu napadnutia hubami. Eviduje sa však v obnove lesa. Zastúpenie jedľových porastov je v starších vekových stupňoch s veľkým napadnutím húb z hlavného dôvodu pre senilný vek pre túto drevinu. Tiež sa často v miestach napadnutia trúdnikmi láme vplyvom silného vetra.

Ťažba dreva	Plocha ha	Ihličnatá m ³	Listnatá m ³	Spolu m ³
Výchovná do 50 r.	52,76	550	2 067	2 617
Výchovná nad 50 r.	5,54	123	379	502
Obnovná úmyselná	34,25	2 732	7 452	10 184
Náhodná /kalamita/	0,8	834	1 319	2 153
Spolu	x	4 239	11 217	15 456

Grafické vyjadrenie štruktúry ťažby v roku 2018



Úmyselnou ťažbou bolo odkrytých **34,25 ha** plôch s cieľom obnovy a pri spracovaní kalamity pribudlo **0,80 ha holín**.

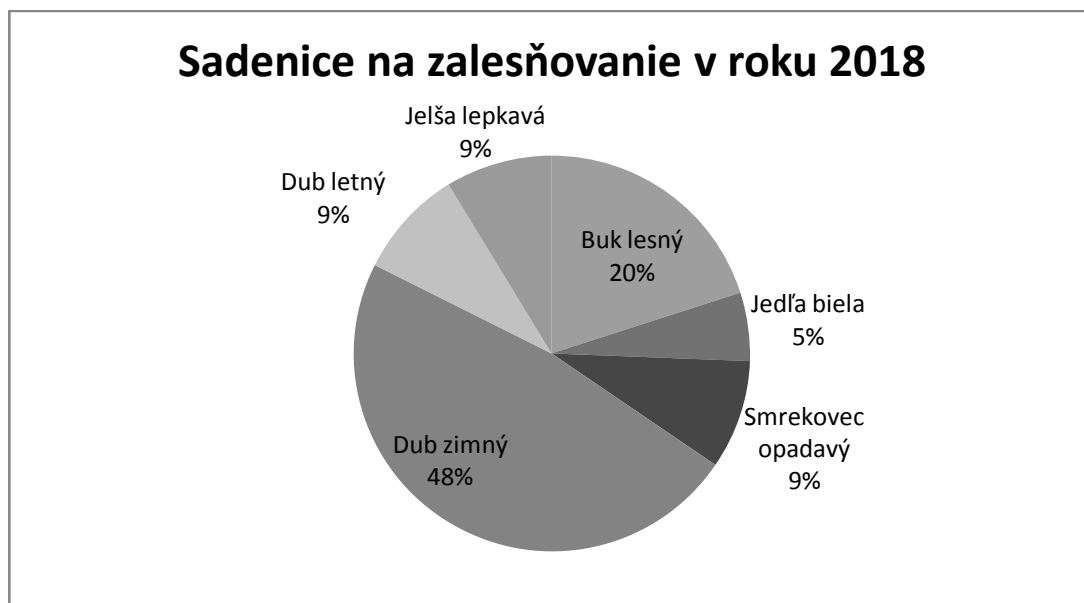
Pestovateľská činnosť:

	Ks	ha
Zalesňovanie holín a podsadby	26 950	5,78
Prirodzené zmladenie po dorube materského porastu	X	35,89
Uhadzovanie haluziny	X	34,94
Ochrana mladých lesných porastov proti zveri	X	1,16
Ochrana mladých lesných porastov proti burine	X	25,76
Plečí rub	X	4,67
Prestrihávký	X	7,90
Prerezávky	X	36,44

Na zalesnenie v roku 2018 bolo použitých 26 950 ks sadeníc. Zalesňovali sme dreviny buk lesný, jedľu bielu, smrekovec opadavý, dub zimný, dub letný a jelšu lepkavú.

Sadenice na zalesňovanie v roku 2018 v ks	
Buk lesný	5400
Jedľa biela	1500
Smrekovec opadavý	2400
Dub zimný	12900
Dub letný	2400
Jelša lepkavá	2350

Zalesňovanie bolo realizované v jarných mesiacoch roka 2018.



Na ploche 35,89 ha sa zaevidovalo prirodzené zmladenie buka, hraba a jedle. V tomto roku pokračoval výrazný nárast prirodzeného zmladenia.

Pre prípravu na zalesňovanie konkrétnych plôch sa previedlo uhadzovanie – čistenie plôch od poťažbových zvyškov a haluziny na výmere 34,94 ha.

V roku 2018 sa hospodáril na troch lesných celkoch:

- **LC Mestské lesy Bardejov - 2013-LA068,**
- **LC Neštátne lesy na LHC Kružľov - 2011-LA-038,**
- **LC Neštátne lesy na LHC Giraltovce – 2008-LA-02186.**

Mestské lesy Bardejov, s. r. o., ako správca lesného majetku Mesta Bardejov, sa **hlási k prírode blízkeho obhospodarovaniu lesa v intenciách Pro Silva** /významná európska organizácia/ s cieľom vrátiť sa na pôvodné zastúpenie drevín. V rokoch 1950-1960 mala jedľa biela zastúpenie oveľa vyššie. Obnovné zastúpenie materských porastov v časti Bardejovských Kúpeľov sa musí dostať na drevinové zastúpenie existujúcich skupín lesných typov. Jedľa biela, ako dominantná drevina mala viacero účinkov pre liečivé prostredie tejto lokality, čo nie je možné iným nahradiť.

Finančné ukazovatele

Tržby

	<u>Firmy</u>	<u>Domácnosti</u>	<u>Spolu</u>
Predaj drevnej hmoty	669 577,58	79 547,16	749 124,74

Spoločnosť aj v roku 2018 predávala drevo firmám a domácnostiam. Firmy nakúpili drevo za 669 577,58 € bez DPH, čo predstavuje takmer 88 % z celkových tržieb za drevo.

Kmene	668 382,35
Zvyšky po ťažbe	11 683,75
Samovýroba	2 455,44
Čačina	81,67
Štiepka	66 521,53

Vybrané náklady

Nájom

Spoločnosť Mestské lesy Bardejov, s. r. o. odviedla do mestského rozpočtu v roku 2018 spolu 75 000,- €, čím sa položka hosp. plánu splnila na 100 %.

Daň z nehnuteľností

Daň z nehnuteľností bola vyrubovaná na základe znaleckých posudkov, ktoré si dala spoločnosť vypracovať začiatkom roka 2014.

Vyrubená daň z nehnuteľností za rok 2018 v €

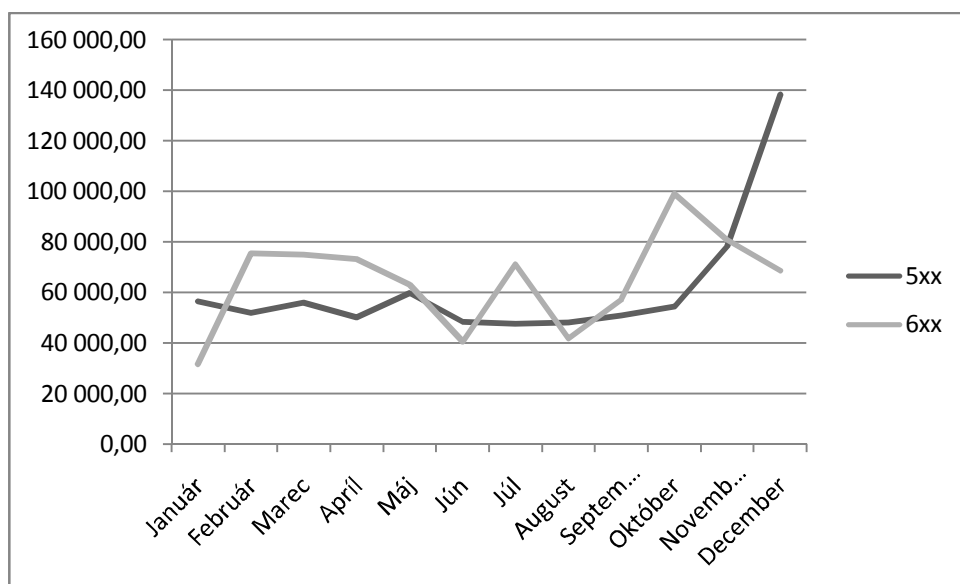
Komárov	52,67
Nižná Voľa	190,45
Vyšná Voľa	223,30
Zlaté	5 100,87
Mokroluh	1 631,31
Lukavica	568,35
Richvald	414,88
Tarnov	1 006,11
Rokytov	335,40
Spolu	9 523,34

Katastrálne územie	rozloha v ha	% podiel
Bardejov	1 756,4071	63,25
Lukavica	122,7749	4,42
Vyšná Voľa	48,6535	1,75
Nižná Voľa	16,7430	0,60
Zlaté	386,8991	13,93
Mokroluh	170,0127	6,12
Rokytov	53,4610	1,93
Tarnov	117,3556	4,23
Richvald	92,1970	3,32
Komárov	12,4413	0,45
Spolu	2 776,9452	100,00

Celkové náklady a výnosy

	Celkové náklady/výnosy		
	5xx	6xx	rozdiel
Január	56 525,02	31 651,94	-24 873,08
Február	51 928,48	75 540,46	23 611,98
Marec	56 049,13	74 957,33	18 908,20
Apríl	50 219,92	73 102,34	22 882,42
Máj	59 662,62	62 990,61	3 327,99
Jún	48 451,95	40 553,59	-7 898,36
Júl	47 631,87	71 074,43	23 442,56
August	48 029,18	41 811,50	-6 217,68
September	50 958,50	57 142,65	6 184,15
Október	54 504,82	98 998,21	44 493,39
November	78 288,78	80 651,50	2 362,72
December	138 055,38	68 627,04	-69 428,34
Spolu	740 305,65	777 101,60	36 795,95

V celkových nákladoch 740 305,65 € je už zahrnutá daň z príjmov právnických osôb vo výške 12 395,64 €.

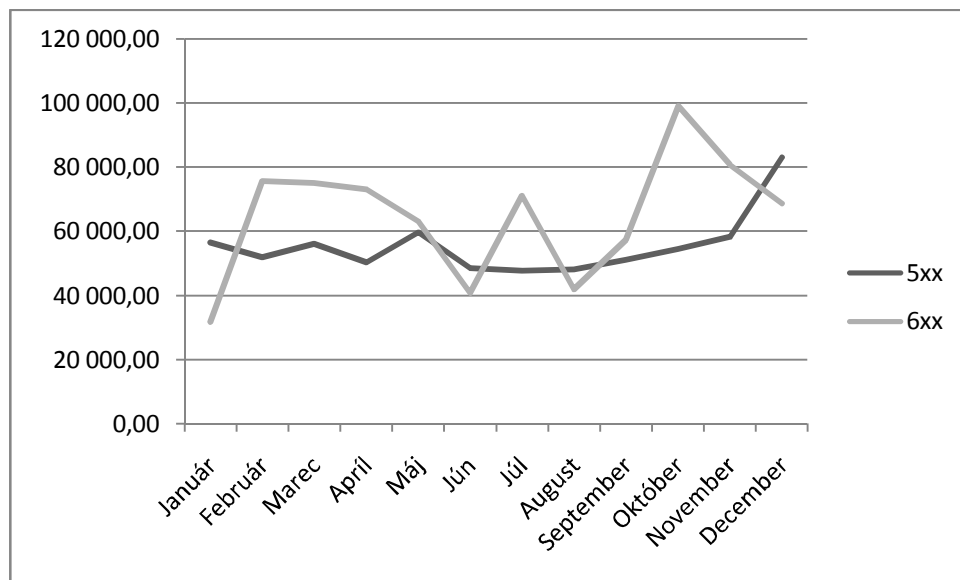


Celkové výnosy v roku 2018 boli 777 101,60 €, celkové náklady po zdanení vo výške 740 305,65 €. Zisk po zdanení predstavoval sumu 36 795,95 €.

Náklady/výnosy bez nájomného

	5xx	6xx	rozdiel
Január	56 525,02	31 651,94	-24 873,08
Február	51 928,48	75 540,46	23 611,98
Marec	56 049,13	74 957,33	18 908,20
Apríl	50 219,92	73 102,34	22 882,42
Máj	59 662,62	62 990,61	3 327,99
Jún	48 451,95	40 553,59	-7 898,36
Júl	47 631,87	71 074,43	23 442,56
August	48 029,18	41 811,50	-6 217,68
September	50 958,50	57 142,65	6 184,15
Október	54 504,82	98 998,21	44 493,39
November	58 288,78	80 651,50	22 362,72
December	83 055,38	68 627,04	-14 428,34
Spolu	665 305,65	777 101,60	111 795,95

Z porovnania nákladov a výnosov očistených od nájomného za lesy môžeme vidieť, že spoločnosť Mestské lesy Bardejov mala výnosy o 111 795,95 € vyššie ako náklady.



Celkové náklady a výnosy sú po zdanení.

Plnenie hospodárskeho plánu k 31. 12. 2018

Náklady		Plán 2018	Skutočnosť 2018	Z rezervy
Názov účtu				
501	Spotreba materiálu	28 900,00	25 021,10	
z toho	<i>sadenice</i>	<i>2 000,00</i>	<i>0,00</i>	4851
	<i>PHM</i>	<i>10 000,00</i>	<i>9 215,80</i>	
	<i>DHM</i>	<i>1 500,00</i>	<i>201,57</i>	
	<i>režijný materiál</i>	<i>4 000,00</i>	<i>11 173,56</i>	
	<i>základný materiál (cesty)</i>	<i>10 000,00</i>	<i>3 832,48</i>	
	<i>náhradné diely</i>	<i>400,00</i>	<i>597,69</i>	
	<i>ostatné</i>	<i>1 000,00</i>	<i>0,00</i>	
502	Spotreba energie	2 000,00	3 127,39	
504	Predaný tovar	5 400,00	90,03	
511	Opravy a údržba	2 500,00	3 032,68	
512	Cestovné	9 000,00	6 589,78	
513	Reprezentačné	3 000,00	3 056,56	
518	Služby	497 100,00	417 299,75	
z toho	<i>Nájomné za nebytové priestory</i>	<i>3 400,00</i>	<i>3 897,02</i>	
	<i>nájomné za lesy</i>	<i>75 000,00</i>	<i>75 000,00</i>	
	<i>pestovná činnosť</i>	<i>45 000,00</i>	<i>24 677,15</i>	5073,45
	<i>preprava dreva</i>	<i>7 000,00</i>	<i>10 556,18</i>	
	<i>terénne práce</i>	<i>20 000,00</i>	<i>6 377,50</i>	
	<i>poplatky</i>	<i>700,00</i>	<i>528,46</i>	
	<i>telefónne poplatky + internet</i>	<i>1 800,00</i>	<i>1 600,70</i>	
	<i>reklama</i>	<i>2 500,00</i>	<i>2 500,00</i>	
	<i>softvér</i>	<i>1 400,00</i>	<i>1 370,95</i>	
	<i>školenia a rekvalifikácie</i>	<i>300,00</i>	<i>258,34</i>	
	<i>ťažba</i>	<i>335 000,00</i>	<i>285 468,14</i>	
	<i>ostatné</i>	<i>5 000,00</i>	<i>5 065,31</i>	
521-5	Celková cena práce	204 000,00	199 719,80	
527	Zákonné sociálne náklady	9 000,00	8 170,06	
53x	Dane a poplatky	11 000,00	11 011,03	
54x	Iné náklady	24 000,00	15 918,72	
551	Odpisy	44 000,00	29 180,18	
56x	Finančné náklady	12 000,00	5 692,93	
	Spolu	851 900,00	727 910,01	

Zisk pred zdanením: 49 191,59 € Daň z príjmov: 12 395,64 € Zisk po zdanení: 36 795,95 €

Celkové náklady pred zdanením za rok 2018 dosiahli sumu 727 910,01 €, čo je oproti plánovaným 851 900,- € menej o 123 989,99 €. V percentuálnom vyjadrení mala spoločnosť o 14,55 % nižšie náklady ako bolo v pláne.

501 – Náklady na sadenice boli vo výške 4 851,- €.

Základný materiál sa použil na úpravu lesných ciest a skladov dreva, pričom išlo zväčša o kamenivo.

Náklady na režijný materiál zvýšilo zábradlie na Mníchovskom potoku.

502 – Spotreba energie bola plánovaná na sumu 2 000,- €, skutočná spotreba el. energie a vody bola v sume 3 127,39 €.

504 – Pod položkou predaný tovar rozumieme náklady na drevo, ktoré sme vykúpili od súkromníkov a následne predali.

511 – Opravy a údržba – táto položka pozostáva z nákladov na opravu áut vo vlastníctve spoločnosti a opravy nehnuteľností.

512 – Cestovné predstavuje náklady na pracovné cesty a náhrady za používanie súkromných automobilov na pracovné účely u dvoch vedúcich lesných obvodov.

513 – Reprezentačné bolo vyššie oproti plánu o 56,56 €.

518 – Služby

- Nájomné za nebytové priestory – nájom za priestory v BNV
- Nájomné za lesy – nájom Mestu Bardejovu
- Pestovná činnosť – náklady na pestovnú činnosť zahŕňajú všetky služby spojené v pestovaním lesa
- Preprava dreva je uskutočňovaná na základe zmluvy s externým prepravcom
- Terénne práce predstavujú činnosti súvisiace s udržiavaním lesných ciest a skladov dreva
- V poplatkoch sú zahrnuté poplatky za overovanie listín, poplatky za prístup na portál drevari.sk
- Spoločnosť má svoje reklamné tabule na futbalových štadiónoch v Bardejovskej Novej Vsi a Dlhej Lúke
- Náklady na softvér pozostávajú z platby za účtovný a lesnícky softvér
- Školenia a rekvalifikácie boli vo výške 258,34 €
- Náklady na ťažbu boli v hodnote 285 468,14 €.
- Medzi ostatné patrí porez dreva, EK, TK, audit, požiarna ochrana, vývoz odpadu, kosenie skladu dreva, pracovná zdravotná služba, parkovacia karta, poštovné

521-5 – Skutočné mzdové náklady boli vo výške 199 719,80 €, pričom plánované boli schválené v sume 204 000,- €

527 – Záonné sociálne náklady pozostávajú zo stravných lístkov, lekárskech prehliadok, OOPP, náhrad za nemoc a tvorby sociálneho fondu

53x – Dane a poplatky – najvyššou položkou je daň z nehnuteľností vo výške 9 523,34 €. Druhou najvyššou položkou bola daň z motorových vozidiel v sume 1 244,24 €. Medzi ostatné položky patria kolký, diaľničné nálepky a TKO.

54x – Iné náklady – skladajú sa z darov, poistenia, zmarenej investície a opravných položiek k pohľadávkam.

551 – V roku 2018 boli odpisované dve motorové vozidlá – Suzuki Grand Vitara a Opel Vivaro kúpené v roku 2014, GNSS prijímač, Tatra s vlekom, budova a lesná cesta.

56x – Finančné náklady – tu zahŕňame poplatky banke, úroky z úveru a lízingu.

Investície:

Lesná cesta Mníchovský potok	-	149 615,95
TaTRA	-	167 320,21
<u>Príves</u>	-	<u>32 744,25</u>
Spolu		349 680,41

Spoločnosť v roku 2018 na opravu lesnej cesty Mníchovský potok použila úver vo výške 100 000,- €, ktorý bude splácať 5 rokov.

Vozidlo TaTRA s prívesom bolo financované finančným lízingom s dobou splácania 5 rokov.

Výnosy		Plán 2018	Skutočnosť 2018
Názov účtu			
601	Tržby	860 200,00	749 124,74
z toho	<i>Drevo</i>	<i>780 000,00</i>	<i>668 382,35</i>
	<i>Kontajnerové</i>	<i>20 000,00</i>	<i>11 683,75</i>
	<i>Samovýroba</i>	<i>10 000,00</i>	<i>2 455,44</i>
	<i>Čačina</i>	<i>200,00</i>	<i>81,67</i>
	<i>Štiepka</i>	<i>50 000,00</i>	<i>66 521,53</i>
602	Tržby z výrobných činností	32 350,00	32 543,74
604	Tržby za tovar	6 000,00	102,25
613	Zmena stavu výrobkov	500,00	-5 352,62
621	Aktivácia materiálu a tovaru	0,00	680,35
648	Ostatné výnosy z HČ	3,00	3,14
662	Úroky	1,00	0,00
	Spolu	899 054,00	777 101,60

Výnosy ku koncu roka 2018 boli oproti plánu o 13 % nižšie.

Nárast sme zaznamenali pri tržbách za štiepku.

Pod zmenou stavu výrobkov rozumieme zásobu dreva na sklade. Z uvedených údajov vyplýva, že zásoby dreva na sklade ku koncu roka 2018 boli o 5 352,62 € nižšie ako ku koncu roka 2017.

Aktivácia materiálu a tovaru predstavuje ihličnaté žrde na výrobu oplôtok, ktoré boli na sklade k 31. 12. 2018 a ktoré sú určené na oplocovanie mladých porastov na ochranu pred divou zverou a palivové drevo pre vykurovanie administratívnej budovy v BNV.

648 – zľava za stravné lístky.

662 – kreditné úroky v banke.

Tento materiál obsahuje 16 strán.