



MESTSKÉ LESY BARDEJOV, S. R. O.

Na poradu primátora

dňa: 4. 5. 2020

Správa o hospodárení obchodnej spoločnosti Mestské lesy Bardejov, s. r. o. za rok 2019

Na základe:

Plánu zasadnutí

Predkladá:

Ing. Vladimír Zoľák
konateľ spoločnosti

Spracovateľ:

Ing. Vladimír Zoľák
Marcel Chomják
Ing. Ondrej Čech

Spravodajca:

Ing. Vladimír Zoľák
konateľ spoločnosti

Prerokované:

MESTSKÉ LESY BARDEJOV, S. R. O.

**Správa o hospodárení obchodnej spoločnosti
Mestské lesy Bardejov, s. r. o.
za rok 2019**

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 Vole, Nižnej Vole, Lukavice a Komárova 1. januára 2014, kedy začala platiť nájomná zmluva medzi Mestom Bardejovom 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:

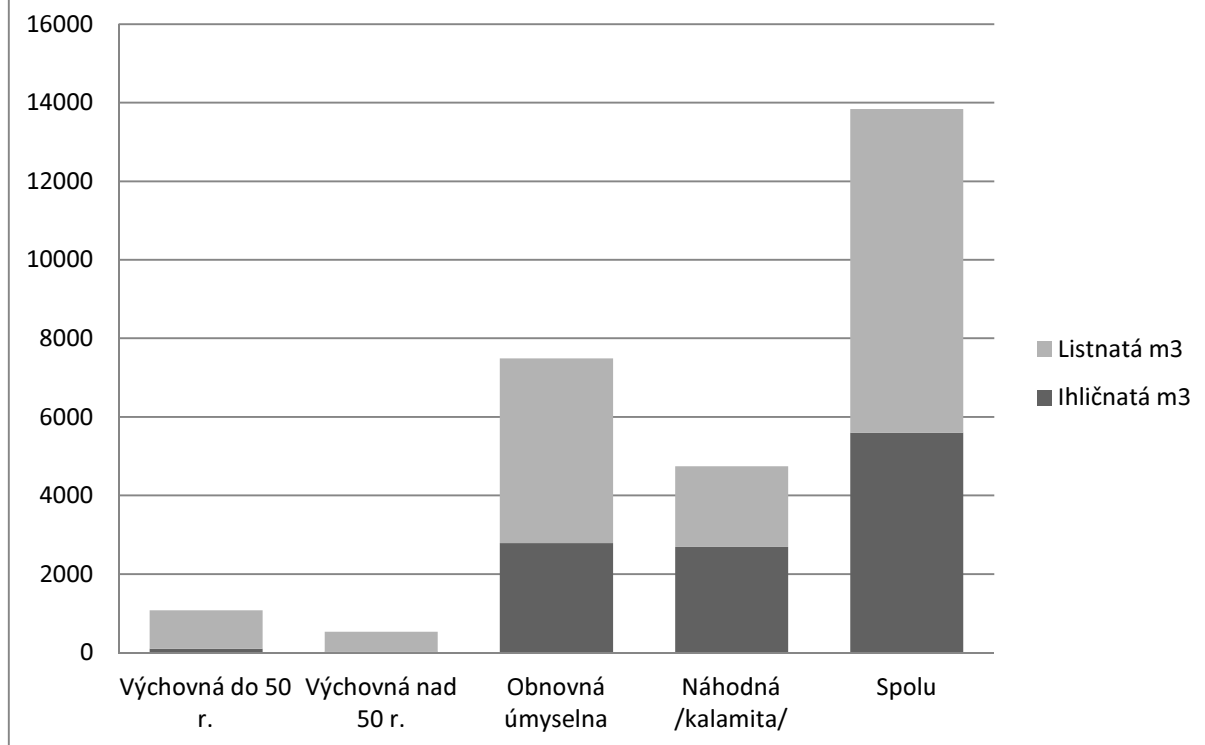
V roku 2019 bolo vyťažených 5601 m³ ihličnatého dreva a 8236 m³ listnatého dreva. Spolu bolo vyťažených **13 837 m³** drevnej hmoty. Z tohto množstva bolo spracovaných 494 m³ vrcholcov stromov a konárov, ktoré boli použité na výrobu drevnej štiepky. Konečná zásoba na odvozných miestach a expedičnom sklade ku koncu roka 2019 bola v objeme 323 m³ surových kmeňov.

Ťažba dreva podľa štruktúry vyzerala takto:

- v **obnovnej ťažbe** bolo vyťažených 7490 m³, t. j. 54,13 % z celkového objemu ročnej ťažby, z toho ihličnatého dreva 2788 m³,
- vo **výchovnej ťažbe do 50 rokov** sa vyťažilo 1076 m³, čo bolo 7,78 % z celkového objemu ročnej ťažby, z toho ihličnatá drevná hmota činila 97 m³,
- vo **výchovnej ťažbe nad 50 rokov** sa vyťažilo 530 m³, len 3,83 % z celkového objemu ročnej ťažby, z toho ihličnatá drevná hmota predstavovala 27 m³,
- celkovo bola spracovaná **kalamita** v objeme 4741 m³, čo činilo 34,26 % z objemu celkovej ťažby, z toho bolo 2689 m³ ihličnatého dreva. Viac ako tretina vyťaženého dreva v roku 2019 pochádzala zo vzniknutej kalamity. Najväčšie škody na lesných porastoch spôsobil v mesiaci marec orkán Eberhard. Poškodené orkánom boli lesy vo všetkých vekových stupňoch, často krát došlo k zlomu a vývratom stromov, ktoré boli prvotne napadnuté hubami.

Ťažba dreva	Ihličnatá m ³	Listnatá m ³	Spolu m ³
Výchovná do 50 r.	97	979	1076
Výchovná nad 50 r.	27	503	530
Obnovná úmyselná	2788	4702	7490
Náhodná /kalamita/	2689	2052	4741
Spolu	5601	8236	13 837

Grafické vyjadrenie štruktúry ťažby v roku 2019



Pestovná činnosť:

	Ks	ha
Zalesňovanie holín a podsadby	49 870	7,74
Prirodzené zmladenie po dorube materského porastu	X	19,17
Uhadzovanie haluziny	X	19,66
Ochrana mladých lesných porastov proti zveri	X	2,83
Ochrana mladých lesných porastov proti burine	X	11,56
Prečistky	X	44,04

Na zalesnenie v roku 2019 bolo použitých 49 870 ks sadeníc. Zalesňovali sme dreviny buk lesný, jedľu bielu a dub zimný.

Sadenice na zalesňovanie v roku 2019 v ks	
Buk lesný	44 870
Jedľa biela	4 000
Dub zimný	1 000

Zalesňovanie bolo realizované v jarých a jesenných mesiacoch roka 2019.



Na ploche 19,17 ha sa zaevidovalo prirodzené zmladenie . 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 19,66 ha.

V roku 2019 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 drevena 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	602 776,90	75 189,51	677 966,41

Spoločnosť aj v roku 2019 predávala drevo firmám a domácnostiam. Firmy nakúpili drevo za 602 776,90 € bez DPH, čo predstavuje takmer 89 % z celkových tržieb za drevo.

Kmene	671 428,43
Samovýroba	4 163,29
Štiepka	2 374,69

Preprava a nakladanie dreva odberateľom bola realizovaná nákladným automobilom TaTRA, ktorý spoločnosť kúpila formou finančného lízingu v roku 2018. Tržby z tejto činnosti boli dosiahnuté vo výške 34 841,37 €.

Vybrané náklady

Nájom

Spoločnosť Mestské lesy Bardejov, s. r. o. odviedla do mestského rozpočtu v roku 2019 spolu 75 000,- €, čím sa položka rozpočtu splnila na 100 %.

Daň z nehnuteľností

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

Vyrubená daň z nehnuteľností za rok 2019 v €

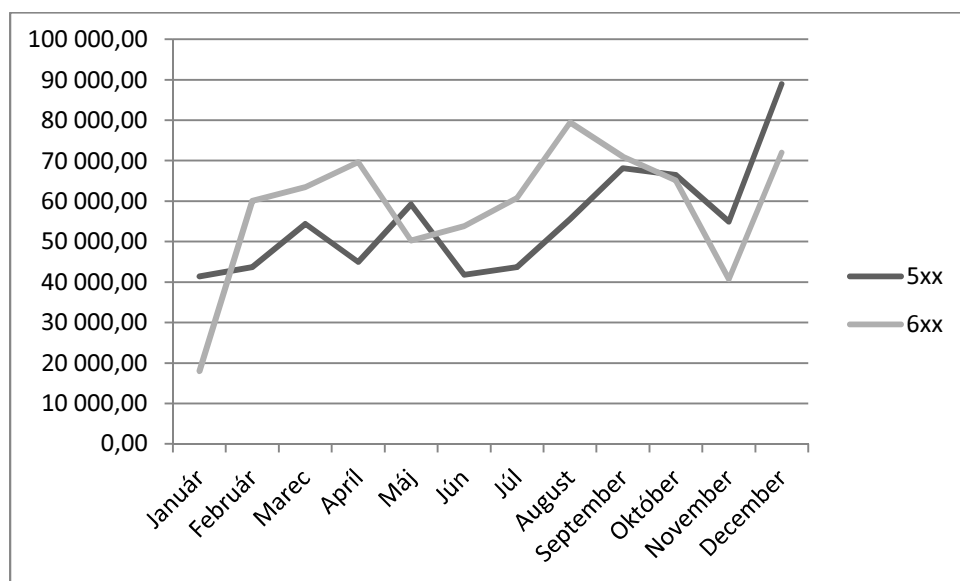
Komárov	52,67
Nižná Voľa	190,45
Vyšná Voľa	223,30
Zlaté	5 100,87
Mokroluh	1 631,31
Lukavica	568,35
Richvald	414,88
Tarnov	1 006,11
Rokytov	335,40
Spolu	9 523,34

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 2019			
	5xx	6xx	rozdiel
Január	41 413,33	17 982,92	-23 430,41
Február	43 685,51	60 079,76	16 394,25
Marec	54 404,18	63 455,98	9 051,80
Apríl	44 972,82	69 662,10	24 689,28
Máj	59 169,60	50 247,72	-8 921,88
Jún	41 835,11	53 810,07	11 974,96
Júl	43 698,55	60 753,08	17 054,53
August	55 521,69	79 450,23	23 928,54
September	68 103,60	71 008,63	2 905,03
Október	66 465,52	65 153,91	-1 311,61
November	54 935,89	40 653,47	-14 282,42
December	88 929,58	72 011,29	-16 918,29
Spolu	663 135,38	704 269,16	41 133,78

V celkových nákladoch 663 135,38 € je už zahrnutá daň z príjmov právnických osôb vo výške 12 233,82 €.



Celkové výnosy v roku 2019 boli 704 269,16 €, celkové náklady po zdanení vo výške 663 135,38 €. Zisk po zdanení predstavoval sumu 41 133,78 €.

Rozpočet pred zdanením na rok 2019 a jeho porovnanie so skutočnosťou k 31. 12. 2019

Plnenie rozpočtu k 31. 12. 2019

Náklady Názov účtu	Schválený plán 2019	z rezervy	Skutočnosť k 31. 12. 2019	z rezervy	Plnenie v %
501 Spotreba materiálu	27 400,00		22 947,95		84
<i>z toho sadenice</i>	<i>0,00</i>	<i>9 000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>8 900,00</i>	<i>0</i>
<i>PHM</i>	<i>15 200,00</i>		<i>14 944,65</i>		<i>98</i>
<i>DHM</i>	<i>300,00</i>		<i>2 955,55</i>		<i>985</i>
<i>režijný materiál</i>	<i>7 400,00</i>		<i>3 263,86</i>		<i>44</i>
<i>základný materiál (cesty)</i>	<i>4 000,00</i>		<i>1 218,42</i>		<i>30</i>
<i>náhradné diely</i>	<i>500,00</i>		<i>565,47</i>		<i>113</i>
502 Spotreba energie	2 000,00		802,81		40
504 Predaný tovar	0,00		39,75		0
511 Opravy a údržba	5 500,00		7 645,87		139
512 Cestovné	7 000,00		6 338,66		91
513 Reprezentačné	3 000,00		2 045,56		68
518 Služby	388 100,00		303 907,85		78
<i>z toho Nájomné za nebytové priestory</i>	<i>4 000,00</i>		<i>2 547,02</i>		<i>64</i>
<i>nájomné za lesy</i>	<i>75 000,00</i>		<i>75 000,00</i>		<i>100</i>
<i>pestovná činnosť</i>	<i>27 000,00</i>	<i>15 076,00</i>	<i>15 715,53</i>	<i>11 820,50</i>	<i>58</i>
<i>preprava dreva</i>	<i>500,00</i>		<i>227,11</i>		<i>45</i>
<i>terénne práce</i>	<i>5 000,00</i>		<i>2 297,00</i>		<i>46</i>
<i>poplatky</i>	<i>700,00</i>		<i>94,80</i>		<i>14</i>
<i>telefónne poplatky + internet</i>	<i>1 700,00</i>		<i>2 118,23</i>		<i>125</i>
<i>reklama</i>	<i>2 500,00</i>		<i>2 000,00</i>		<i>80</i>
<i>softvér</i>	<i>1 400,00</i>		<i>2 160,22</i>		<i>154</i>
<i>školenia a rekvalifikácie</i>	<i>300,00</i>		<i>330,00</i>		<i>110</i>
<i>ťažba</i>	<i>265 000,00</i>		<i>197 347,83</i>		<i>74</i>
<i>ostatné</i>	<i>5 000,00</i>		<i>4 070,11</i>		<i>81</i>
521-5 Celková cena práce	220 000,00		220 205,51		100
527-8 Sociálne náklady	8 000,00		7 602,46		95
53x Dane a poplatky	10 000,00		9 701,15		97
54x Iné náklady	18 000,00		17 214,44		96
551 Odpisy	46 000,00		45 900,00		100
56x Finančné náklady	7 500,00		6 549,55		87
Spolu	742 500,00		650 901,56		88

Zisk pred zdanením: 53 367,60 € Daň z príjmov: 12 233,82 € Zisk po zdanení: 41 133,78 €

Celkové náklady pred zdanením za rok 2019 dosiahli sumu 650 901,56 €, čo je oproti plánovaným 742 500,- € menej o 91 598,44 €. V percentuálnom vyjadrení mala spoločnosť o 12 % nižšie náklady ako bolo v pláne.

501 – Náklady na sadenice boli vo výške 8 900,- €.

Základný materiál sa použil na úpravu lesných ciest a skladov dreva.

502 – Spotreba energie bola rozpočtovaná na sumu 2 000,- €, skutočná spotreba el. energie a vody bola v sume 802,81 €.

504 – Pod položkou predaný tovar rozumieme vysielacie k posuvnej bráne.

511 – Opravy a údržba – táto položka pozostáva z nákladov na opravu áut vo vlastníctve spoločnosti a opravy nehnuteľností. Náklad bol prekročený z dôvodu výmeny okien administratívnej budovy.

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

513 – Reprezentačné bolo naplnené na 68 %.

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 bankové potvrdenie pre audit, poplatky za prístup na portál drevari.sk
- Reklamné tabule na futbalových štadiónoch v Bardejovskej Novej Vsi a Dlhej Lúke
- Náklady na softvér pozostávajú z platby za účtovný a lesnícky softvér, licencia pre príjem siete Galileo
- Školenia a rekvalifikácie boli vo výške 330,- €
- Náklady na ťažbu boli v hodnote 197 347,83 €.
- Medzi ostatné patrí EK, TK, audit, požiarna ochrana, vývoz odpadu, kosenie skladu dreva, pracovná zdravotná služba, parkovacia karta, poštovné

521-5 – Skutočné mzdové náklady boli vo výške 220 205,51 €, pričom rozpočtované boli schválené v sume 220 000,- €

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 €. Medzi ostatné položky patria kolky, diaľničné poplatky a TKO.

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

551 – V roku 2019 boli odpisované dve motorové vozidlá – GNSS prijímač, Tatra s vlekcom, budova a technické zhodnotenie lesnej cesty.

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

Výnosy		Schválený	Skutočnosť	Plnenie
Názov účtu		plán 2019	k 31. 12. 2019	v %
601	Tržby	694 000,00	677 966,41	98
z				
toho	<i>Drevo</i>	<i>680 000,00</i>	<i>671 428,43</i>	<i>99</i>
	<i>Kontajnerové</i>	<i>1 000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0</i>
	<i>Samovýroba</i>	<i>2 900,00</i>	<i>4 163,29</i>	<i>144</i>
	<i>Čačina</i>	<i>100,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0</i>
	<i>Štiepka</i>	<i>10 000,00</i>	<i>2 374,69</i>	<i>24</i>
602	Tržby z výrobných činností	55 000,00	37 684,89	69
604	Tržby za tovar	0,00	39,75	x
613	Zmena stavu výrobkov	500,00	-11 410,43	x
621	Aktivácia materiálu a tovaru	0,00	-1 210,95	x
648	Ostatné výnosy z HČ	3,00	1 175,19	39 173
66x	Úroky, ostatné fin. výnosy	1,00	24,30	x
Spolu		749 504,00	704 269,16	94

601 - Výnosy ku koncu roka 2019 boli oproti rozpočtu o 6 % nižšie.

Nárast sme zaznamenali pri tržbách za samovýrobu.

613 - Pod zmenou stavu výrobkov rozumieme zásobu dreva na sklade. Z uvedených údajov vyplýva, že zásoby dreva na sklade ku koncu roka 2019 boli o 11 410,43 € nižšie ako ku koncu roka 2018.

621 - Aktivácia materiálu a tovaru predstavuje palivové drevo pre vykurovanie administratívnej budovy v BNV.

648 - Zľava za stravné lístky a nevyfaktúrované dodávky sadeníc z roku 2018.

662 – Precenenie poštových známok.

Tento materiál obsahuje 14 strán.