



Výročná správa za rok 2016

Pliešovce 24.2.2017

Ing. Jurica Ján
generálny riaditeľ podniku

Štátny podnik Vojenské lesy a majetky SR vznikol 1. januára 1993 odčlenením slovenských odštepných závodov od vtedajšieho federálneho podniku VLS, š. p. Praha.

Štátny podnik je účelovou organizáciou Ministerstva obrany SR. Jeho hlavným poslaním je zabezpečiť trvalo udržateľné obhospodarovanie na lesnej a poľnohospodárskej pôde vo vojenských obvodoch a vojenských zariadeniach s rešpektovaním priorít a potrieb armády SR tak, aby sa maximalizovalo dosahovanie pozitívnych efektov hospodárenia.

Základné údaje o účtovnej jednotke

Obchodné meno: Vojenské lesy a majetky SR š.p.

Sídlo: Pliešovce

IČO: 31577920

Dátum založenia: 31.12.1992

Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky

Základným predmetom činnosti š.p. je:

1. správa a využívanie lesného a poľnohospodárskeho majetku a prírodných zdrojov a podnikateľská činnosť v oblasti lesnej, poľnohospodárskej, drevospracujúcej a ostatnej s nimi súvisiacej výroby
2. poskytovanie služieb formou odstrelu zvere a lovu rýb a následný predaj ulovenej zveri a rýb
3. výroba a predaj sadbového materiálu a sadovnícke práce
4. ťažba piesku a štrkopiesku
5. porez a výroba reziva
6. činnosť vykonávanú banským spôsobom: príprava a dobývanie nevyhradeného nerastu – andezit, vrátane jeho úpravy v lome "Malina" a vykonávanie trhacích prác malého rozsahu: vývrtové odstrelly/primárne aj sekundárne rozpojovanie horniny/ a odstrelly realizované za účelom očisťovania a úpravy rezov v lome "Malina"
7. výroba biohumusu
8. stolárska výroba
9. opravy motorových vozidiel
10. kúpa tovaru za účelom jeho ďalšieho predaja a predaj, okrem viazaných a koncesovaných živností
11. ubytovacie služby
12. uskutočňovanie stavieb a ich zmien
13. predaj na priamu konzumáciu jedál, nápojov a polotovarov ubytovaným hosťom v ubytovacích zariadeniach do 10 lôžok
14. prenájom nehnuteľností spojený s prenájomom hnutelných vecí
15. prenájom hnutelných vecí
16. prevádzkovanie strelnice
17. nákup, predaj, prenájom alebo úschova zbraní a streliva
18. preprava zbraní a streliva
19. vyhotovovanie lesných hospodárskych plánov
20. predaj na priamu konzumáciu nealkoholických a priemyselne vyrábaných mliečnych nápojov, koktailov, piva, destilátov
21. predaj na priamu konzumáciu tepelne rýchlo upravených mäsových výrobkov a obvyklých príloh ako aj bezmäsitých jedál
22. výdaj jedál
23. počítačové služby
24. služby súvisiace s počítačovým spracovaním údajov
25. reklamné a marketingové služby
26. chov rýb
27. vykonávanie trhacích prác

Účtovná závierka za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie bola schválená:

dňa: 19. augusta 2016

schvaľujúci orgán: MINISTERSTVO OBRANY SR

Informácie o členoch štatutárnych orgánov

Meno a priezvisko	Funkcia
Ing. Jurica Ján	Generálny riaditeľ podniku
Ing. Krpel'an Peter	I. zástupca riaditeľa (vedúci oddelenia ekonomiky)
Ing. Petras Miroslav	II. zástupca riaditeľa (riaditeľ odštepného závodu Kežmarok)

K 31.12.2016 pracovala dozorná rada v nasledovnom zložení:

Funkcia:

predseda dozornej rady	plk. Ing. Peter Hladlovský
člen a tajomník dozornej rady	Ing. Richard Hájek
člen dozornej rady	JUDr. Róbert Ruščák

V priebehu roka 2016 došlo k zmenám na pozíciách členov dozornej rady.

Dňa 6.6.2016 skončil vo funkcii Mgr. Martin Čambalík, poverený vedením dozornej rady a do funkcie predsedu dozornej rady bol ustanovený plk. Ing. Peter Hladlovský. Dňa 14.12.2016 bol do funkcie člena dozornej rady ustanovený JUDr. Róbert Ruščák.

Štátny podnik je organizácia s celoslovenskou pôsobnosťou a v rámci svojej organizačnej štruktúry riadi nasledovné organizačné zložky: odštepny závod Malacky

odštepny závod Kežmarok

odštepny závod Kamenica nad Cirochou

správu lesov Pliešovce (priamo riadená riaditeľstvom podniku)

Informácie o hospodárení podniku v roku 2016

Štátny podnik VLM SR š.p. k 31.12.2016 hospodáril na výmere 64 454 ha lesnej a 3 029 ha poľnohospodárskej pôdy. Medziročne došlo k zníženiu obhospodarovanej lesnej pôdy o 376 ha. V roku 2016 podnik očakával výraznejšie zníženie výmery obhospodarovanej lesnej a poľnohospodárskej pôdy, navracaním vlastníckych užívacích práv pôvodným vlastníkom, podľa reštitučných nárokov na pozemkoch v bývalom vojenskom obvode Javorina, avšak predpokladom riešenia vlastníckych užívacích práv je v súčasnosti dokončenie Registrov obnovenej evidencie pozemkov a následných pozemkových úprav. V zmysle novely zákona č. 24/2015 Z. z., ktorým sa dopĺňa zákon č. 180/1995 Z. z. o niektorých opatreniach

na usporiadanie vlastníctva k pozemkom a ktorým sa dopĺňa zákon č. 504/2003 Z. z. o nájme poľnohospodárskych pozemkov, poľnohospodárskeho podniku a lesných pozemkov, v bývalom vojenskom obvode Javorina, bol proces riešenia reštitučných nárokov prerušený a v súčasnosti sa zostavuje zjednodušený register o vlastníckych právach ku dňu prechodu vlastníctva pozemkov. Úbytok obhospodarovanej lesnej a poľnohospodárskej pôdy, bude preto na územiach bývalého vojenského obvodu Javorina pokračovať aj v nasledujúcich rokoch a predpokladá sa zníženie výmery obhospodarovanej pôdy okolo 400 ha. Na základe predložených žiadostí zo strany pôvodných vlastníkov, ide však o malé výmery a malé spoluvlastnícke podiely, z čoho je zrejmá vysoká prácnosť a časová náročnosť procesu uplatňovania týchto reštitučných nárokov.

Rozhodujúcim príjmom podniku sú predovšetkým tržby z predaja surového dreva. Celková situácia pri predaji dreva bola ovplyvnená spracovaním vetrovej a kôrovцovej kalamity na odštepnom závode Kežmarok a kalamity spôsobenej podkôrnym hmyzom a suchom na odštepnom závode Malacky. Celkovo bolo za rok 2016 spracované 157 tis. m³ kalamitného dreva čo predstavuje 48% z celkovej ťažby. V dôsledku eliminovania šírenia kalamity, bola ťažba dreva a následne aj dodávky dreva oproti prijatému plánu prekročené o takmer 17 tis. m³, čo sa prejavilo aj na celkovom speňažení dreva, pretože dodávky boli realizované s vyšším objemom menej kvalitných sortimentov. Po spracovaní rozsiahlych kalamít v Rakúsku, Česku a Nemecku, došlo k prebytku dreva na trhu, čo vyvolalo pokles cien predovšetkým u ihličnatých sortimentov. Celkové dodávky dreva v roku 2016 boli realizované vo výške 331 037 m³ pri priemernom speňažení 45,37 €/ m³. Priemerná realizačná cena dreva, aj napriek zvýšeným dodávkam v dôsledku zvýšenia podielu sortimentov nižších kvalitatívnych tried, medziročne poklesla iba o 0,07 €/ m³. Na základe zvýšeného dopytu zo strany odberateľov o lesnú biomasu na výrobu energetickej štiepky v porovnaní s rokom 2015 podnik zvýšil produkciu výroby tejto komodity medziročne o takmer 2 tis. ton a oproti prijatému plánu na rok 2016 o viac ako 8 tis. ton. Prehľad o výške ťažby, predaja dreva a priemernom speňažení v porovnaní s minulými obdobiami je uvedený v tabuľke.

	rok 2016	rok 2015	rok 2014	rok 2013	rok 2012
Ťažba dreva celkom m ³	325 426	307 745	321 938	317 264	292 512
z toho náhodné ťažby m ³	157 718	173 494	202 314	171 595	130 670
Dodávky dreva v m ³	331 037	309 638	325 085	316 141	299 020
Priemerné speňaženie v €/ m ³	45,37	45,44	45,91	46,29	46,36

Na celkových tržbách z vlastných výrobkov a služieb, najväčší podiel tvorili tržby za drevo v hodnote 15 018 tis. €, tržby za výrobky a služby v poľovníctve 687 tis. €, tržby za predaj lesnej biomasy 512 tis. € a tržby za prenájom a ťažbu piesku 313 tis. €.

V oblasti výnosov z hospodárskej činnosti, z dôvodu zvýšenia dodávok dreva, dodávok lesnej biomasy a tržieb v poľovníctve, došlo medziročne k nárastu tržieb z predaja vlastných výrobkov.

Výkaz ziskov a strát (v €):

Ukazovateľ	rok 2016	rok 2015
Čistý obrat	17 223 714	15 844 453
Výnosy z hospodárskej činnosti	20 917 456	19 502 705
Tržby z predaja tovaru	88 944	159 622
Tržby z predaja vlastných výrobkov	15 883 856	14 870 048
Tržby z predaja služieb	1 250 914	814 783
Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob	-1 312	173 560
Aktivácia	443 945	925 039
Tržby z predaja dlhodobého nehmotného a hmotného majetku	765 385	524 208
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	2 485 724	2 035 445
Náklady na hospodársku činnosť	20 605 187	18 845 583
Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru	82 909	151 681
Spotreba materiálu a energie	1 783 631	1 628 192
Opravné položky k zásobám	66	-7
Služby	11 246 855	10 348 912
Osobné náklady	4 911 386	4 311 804
Mzdové náklady	3 353 288	2 922 659
Odmeny členom orgánov spoločnosti	1 200	3 000
Náklady na sociálne poistenie	1 308 978	1 135 664
Sociálne náklady	247 920	250 481
Dane a poplatky	97 551	118 919
Odpisy a opravné položky k dlhodobému majetku	1 632 628	1 569 652
Zostatková hodnota predaného dlhodobého majetku a materiálu	486 018	122 941
Opravné položky k pohľadávkam	- 1 412	- 172 371
Ostatné náklady na hospodársku činnosť	420 044	905 394
Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti	312 269	657 122
Pridaná hodnota	4 552 886	4 814 274
Výnosy z finančnej činnosti	84	3
Náklady na finančnú činnosť	151 030	187 421
Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti	- 150 946	- 187 418
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením	161 323	469 704
Daň z príjmov	28 530	216 257
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení	132 793	253 447

Medziročne došlo aj k nárastu výnosov v oblasti služieb a vzrástli aj ostatné výnosy z hospodárskej činnosti. K poklesu výnosov došlo iba u aktivácie vlastných výrobkov a služieb. Výnosy z predaj služieb, boli vyššie predovšetkým za prenájom a ťažbu piesku. Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti vzrástli predovšetkým z dôvodu prijatia vyšších dotácií a podpôr na ekologické projekty vo vojenských obvodoch, ktoré podnik realizoval vlastnou činnosťou, dotácií na poľnohospodársku pôdu z Pôdohospodárskej platobnej agentúry a v roku 2016, bola podniku poukázaná náhrada od poisťovne za lesný požiar u odštepného závodu Kežmarok vo výške 203 tis. €. Rekonštrukcie prístupových komunikácií podnik realizoval vo vlastnej réžii a aktivoval vlastné náklady na výstavbu týchto investičných celkov.

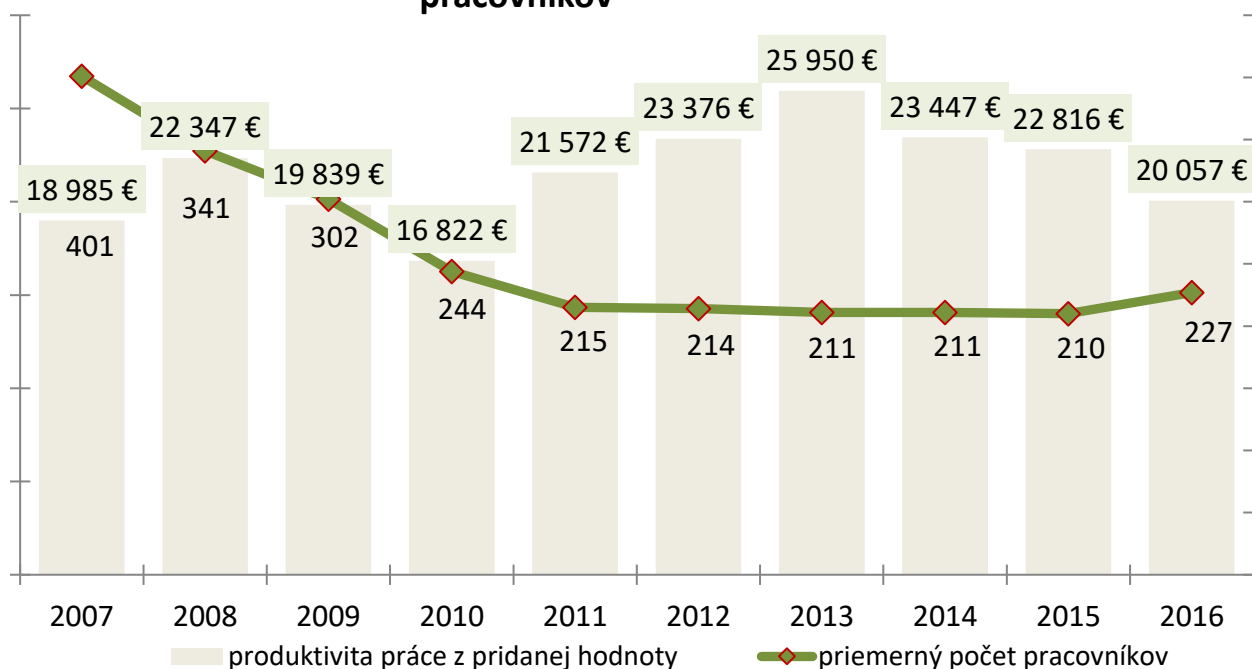
Náklady podniku na hospodársku činnosť, boli medziročne prekročené o viac ako 1,7 mil. €. Predovšetkým vzrástli náklady na vynaložené služby o takmer 900 tis. €. a došlo aj nárastu osobných nákladov o 600 tis. €. Významnou nákladovou položkou, ktorá sa podieľala na tomto zvýšení, bola v lesníckej výrobe predovšetkým vyššia ťažba dreva o 15 tis. m³ a vyššie náklady na pestovnú činnosť v objeme 350 tis.€. Náklady na pestovnú činnosť vzrástli z dôvodu vykonania vyšších bilancovaných úloh umelej obnovy lesa a prípravy pre umelú obnovu lesa v dôsledku odstraňovania následkov škôd po požiari u odštepného závodu Kežmarok a na území odštepného závodu Malacky bola uskutočnená biologická ochrana lesa na zastavenie šírenia podkôrneho a listožravého hmyzu v objeme 223 tis. €. Biologická ochrana bola uskutočnená, pretože borovicové monokultúry na území tohto odštepného závodu sú už dlhodobo postihnuté hmyzmi škodcami a bez vykonania týchto opatrení by došlo k ďalším škodám na lesných porastoch. Na výrobné činnosti v pestovaní lesa boli v roku 2016 vynaložené prostriedky vo výške 2 177 tis. €. K medziročnému zvýšeniu osobných nákladov došlo, pretože podniku boli na základe predložených žiadostí poskytnuté podpory na akcie a činnosti na udržanie ekologickej stability a udržanie životného prostredia, ktoré podnik vykonával vo vlastnej réžii vlastnými zamestnancami a na splnenie týchto úloh bolo v priebehu roka nutné prijať vyšší počet zamestnancov. Všetky ostatné plánované úlohy v pestovateľských činnostiach boli splnené a niektoré z hľadiska potreby vykonania týchto opatrení aj mierne prekročené a je možné konštatovať, že sa zrealizovali všetky pestovateľské opatrenia pre udržanie priaznivého vývoja mladých lesných porastov. V rámci medziročného porovnania výkazu ziskov a strát došlo k výraznému medziročnému zníženiu ostatných nákladov na hospodársku činnosť. Tento pokles bol predovšetkým spôsobený nutnosťou zúčtovania vyššej tvorby rezervy na lesnú pestovnú činnosť v roku 2015, pretože koncom roka 2015 došlo na území odštepného závodu Kežmarok k lesnému požiaru, následkom ktorého bolo nutné zalesniť v roku 2016 viac ako 100 ha nových holín a bol vykonaný a zúčtovaný odpis nedobytných pohľadávok po lehote splatnosti v zmysle platných legislatívnych predpisov. Keďže v roku 2016 sa už bilancia holín na umelú obnovu lesa znížila, nebolo potrebné pristúpiť k tvorbe rezervy na lesnú pestovateľskú činnosť v takej výške ako v roku 2015.

Jednou z výrobných činností podniku je aj poľovníctvo. Celkový lov poľovnej zveri, bol v revíroch VLM SR š.p. vykonávaný v súlade s plánovaným odstrelom na rok 2016. Podnik zaznamenal nárast tržieb z poplatkového lovu, ako aj tržieb z predaja zveriny. Tržby za vlastné výrobky a služby z tejto činnosti boli oproti prijatému plánu prekročené o viac ako 154 tis. € a medziročne vzrástli o 91 tis. €.

V poľnohospodárskej výrobe sa podnik v súlade so zámerom eliminovať nepriaznivé hospodárenie v tejto činnosti, rozhodol prehodnotiť svoju činnosť a oblasť živočíšnej a rastlinnej výroby je prevažne vykonávaná formou služieb s dôrazom na ekológiu s trvalo udržateľným rázom krajiny.

Informácie o zamestnancoch

Vývoj produktivity práce z pridanej hodnoty a počtu pracovníkov



Štátny podnik z dôvodu zefektívnenia činnosti vysporiadania reštitučných nárokov, pri odovzdávaní pozemkov po zrušení vojenského obvodu Javorina, zamestnával v roku 2016 6 režijných technicko-hospodárskych pracovníkov pod samostatným strediskom pri odštepnom závode Kežmarok. Po prijímaní reorganizačných opatrení v minulosti pre zefektívnenie výrobných a nevýrobných činností, sú v súčasnosti počty pracovníkov k kategóriách THZ a R v neustále sa meniacich podmienkach trhu, nastavené s ohľadom na efektívne fungovanie štátneho podniku. Medziročne došlo k miernemu zvýšeniu priemerného evidenčného počtu zamestnancov, ale iba v dôsledku potreby realizácie činností na udržanie ekologickej stability a udržanie životného prostredia, ktoré podnik vykonával vo vlastnej réžii a boli mu na tieto projekty poskytnuté podpory v zmysle zákona 435/2010 Z. z. o poskytnutí dotácií v pôsobnosti Ministerstva obrany SR. Evidenčný počet zamestnancov k 31.12.2016 bol 213 osôb.

Pridaná hodnota v roku 2016 dosiahla výšku 4 552 tis.- €. Medziročne došlo k zníženiu pridanej hodnoty o 6% a zvýšením priemerného počtu pracovníkov aj produktivity práce z pridanej hodnoty o takmer 23%. Toto zníženie ukazovateľov je však iba dočasné a z hľadiska poklesu výšky pridanej hodnoty ide o zvýšený medziročný podiel už spomínaných mimoriadnych nákladov na pestovnú činnosť a produktivita práce je skreslená zvýšením priemerného počtu pracovníkov v priebehu roka o zamestnancov, ktorý boli prijatý na realizáciu akcií a činností na udržanie ekologickej stability a udržanie životného prostredia, na ktoré bola podniku poskytnutá podpora.

Priemerná mesačná mzda za rok 2016 vrátane vyplatených prémie pre zamestnancov podniku bola vo výške 1 154.- €.

Výška ročnej odmeny riaditeľa a podielu na zisku podľa § 9 ods. 6 zákona č.111/1990.

Ročná odmena riaditeľa v roku 2015 predstavovala čiastku 39 280.- € a boli mu vyplatené podiely zo zisku podniku v o výške 2 000.- €.

Ročná odmena členov dozornej rady bola vo výške 1 200.- €

Informácie o majetku podniku

Podnik nadobudol dlhodobý hmotný a dlhodobý nehmotný majetok v hodnote 1 709 tis. €. Z toho boli výdaje na budovy a stavby 654 tis. €, stroje a zariadenia 457 tis. €, dopravné prostriedky 106 tis. € a na obstaranie softvéru 400 tis. €. V rámci stavebných investícií boli vo vlastnej réžii zrealizované investičné akcie v hodnote 439 tis.€. a ostatné boli vykonávané dodávateľským spôsobom. Vlastnými prostriedkami boli zrealizované rekonštrukcie prístupových komunikácií vo vojenských obvodoch a územiach nutných na obranu štátu a náklady na tieto investičné akcie, boli čiastočne kompenzované vo forme poskytnutých dotácií z úrovne MO SR v zmysle platných legislatívnych opatrení v celkovej výške 346 tis. €. Ostatné stavebné investície boli vynaložené, na výstavbu kotolne na lesnú štiepku a fotovoltaickú elektrárňu, na riaditeľstve podniku v Pliešovciach, čím sa výrazne znížila energetická náročnosť prevádzkovej budovy. Podnik v roku 2016 vykonával aj ostatné drobné rekonštrukcie prevádzkových budov. Do obnovy mechanizačných prostriedkov bolo v rámci schváleného plánu investované do nákupu buldozéra Caterpillar a jeho prídavných zariadení pre potreby lesníckej a poľnohospodárskej výroby a v rámci obstarania investícií do dopravných prostriedkov podnik vykonal obmenu osobných terénnych motorových vozidiel pre lesnícky personál. Podnik odpredal v roku 2016 nepotrebný, prebytočný alebo opotrebovaný majetok v hodnote 765 tis. €.

Medziročne došlo k celkovému zníženiu hodnoty aktív a pasív. U neobežného majetku došlo predovšetkým k zníženiu hodnoty pozemkov po precenení posudkom znalca na reálnu hodnotu a naopak u obežného majetku došlo k miernemu zvýšeniu, materiálových zásob a krátkodobých pohľadávok z obchodného styku. Zvýšenie krátkodobých pohľadávok z obchodného styku, bolo spôsobené iba z hľadiska vyššej obchodnej bilancie voči odberateľom dreva, pretože podnik v mesiaci december realizoval vyššie dodávky, ako v rovnakom období roku 2015. Na strane pasív došlo v medziročnom porovnaní k výraznému zníženiu krátkodobých rezerv a zvýšeniu rezerv dlhodobých. Túto skutočnosť spôsobila tvorba a čerpanie rezervy na lesnú pestovnú činnosť, keďže v zmysle podkladov na výpočet tejto rezervy, bolo umelé zalesnenie niektorých hospodárskych celkov odložené na obdobie po roku 2017. U dlhodobých záväzkov došlo k nárastu predovšetkým z dôvodu obstarávania majetku formou finančného prenájmu a u krátkodobých z dôvodu prijatia preddavkových platieb na dodávku vlastných výrobkov. Tieto preddavky boli prijaté z hľadiska eliminácie rizika platobnej schopnosti, u nových obchodných partnerov. K výraznému zníženiu došlo naopak v rámci úverového zaťaženia podniku a to o viac ako 900 tis. €. K zvýšeniu odloženého daňového záväzku došlo v roku 2016 iba o 12 tis. € a na celkovú výšku zúčtovanej odloženej dane má najväčší vplyv rozdiel medzi účtovnou hodnotou majetku a jeho daňovou základňou, tvorba opravných položiek a rezerv pre zohľadnenie predpokladaných budúcich rizík, na demolácie budov a stavieb, nepotrebný, prebytočný a nadmerne opotrebovaný dlhodobý majetok, pohľadávky po lehote

splatnosti, a obchodné riziká. V účtovnom období roku 2016 a daňového priznania dani z príjmov PO, podnik vykázal základ dane vo výške 70 tis. € a daň 15 tis. € po umorení časti daňovej straty za rok 2014 . Dlhodobý bankový úver, splatný do roku 2017, bol k 31.12.2016 vo výške 168 tis. € a výška debetu kontokorentného účtu bola vo výške 2 522 tis. €.

Súvaha (v €):

Ukazovateľ	Rok 2016	Rok 2015
Majetok spolu	90 728 283	91 468 044
Neobežný majetok	87 832 196	88 732 505
Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok – súčet	87 832 196	88 732 505
Dlhodobý finančný majetok – súčet		
Obežný majetok	2 585 893	2 389 516
Zásoby – súčet	717 416	679 515
Dlhodobé pohľadávky		
Krátkodobé pohľadávky	1 803 559	1 652 499
Finančné účty	64 918	57 502
Časové rozlíšenie	310 194	346 023
Spolu vlastné imanie a záväzky	90 728 283	91 468 044
Vlastné imanie	70 980 023	71 533 387
Základné imanie	69 153 205	69 711 456
Fondy zo zisku	1 694 025	1 568 484
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	132 793	253 447
Záväzky celkom	9 460 210	9 873 987
Rezervy - dlhodobé	1 403 472	1 094 047
Rezervy - krátkodobé	1 834 824	2 142 762
Dlhodobé záväzky	1 171 165	1 076 433
Krátkodobé záväzky	2 359 894	1 959 801
Bankové úvery a výpomoci	2 690 855	3 600 944
Časové rozlíšenie	10 103 842	10 060 670

Ostatné informácie o stave účtovnej jednotky

Účtovná jednotka ako štátny podnik nemá žiadnu organizačnú zložku v zahraničí. V účtovnom období roku 2016 neboli vynakladané žiadne náklady v oblasti výskumu a vývoja a neboli nadobúdané žiadne vlastné akcie, akcie, dočasné listy a obchodné podiely.

Na základe uznesenia vlády SR, došlo od 1.1.2011 k zrušeniu vojenského obvodu Javorina v dôsledku čoho dôjde v budúcnosti, na základe reštitučných nárokov pôvodných vlastníkov, k ďalšiemu zníženiu obhospodarovanej lesnej a poľnohospodárskej pôdy.

Očakávaný vývoj v roku 2017

V podnikateľskom zámere podniku na rok 2017, sa v rámci bilancie programov starostlivosti o les, a čiastočného zníženia výmery obhospodarovanej lesnej pôdy na základe reštitučných nárokov u odšepného závodu Kežmarok a predpokladu, že nedôjde k potrebe zvýšeného spracovania kalamity, predpokladá zníženie medziročnej bilancie ťažby a tým aj dodávok surového dreva. V rámci možností bilancie programov starostlivosti o les, sa v roku 2017 predpokladá pokles dodávok dreva v porovnaní z rokom 2016 niečo cez 15 tis. m³. Dodávky surového dreva sú plánované vo výške 316 060 m³ a priemernom speňažení 46,07 €/ m³. Veľmi dôležité bude dosiahnuť toto speňaženie v roku 2017, pretože riziká pri predaji drevnej suroviny z dôvodu spracovania zostatkov kalamity v európskych krajinách, môžu pretrvávať ešte aj týmto obdobím. Podnik okrem dodávok surového dreva plánuje v roku 2017 vyprodukovať aj lesnú biomasu v objeme 31 tis. ton, keďže dopyt po tejto komodite pretrváva a túto produkciu u podniku umožňujú výrobné podmienky, ako aj efektívne výrobné postupy pri spracovaní surového dreva.

Z hľadiska ekonomických a finančných ukazovateľov sa v roku 2017, predpokladá vyrovnané hospodárenie podniku v lesníckych činnostiach. Vo finančnom pláne roku 2017 je zahrnutý aj odpredaj prebytočného majetku, ktorého časť už bola schválená zakladateľom podniku koncom v roku 2016, ako aj ďalší majetok v predajnej cene 318 tis. € a jeho zostatkovej hodnote 148 tis. €. Na obstaranie dlhodobého hmotného a nehmotného majetku, podnik v roku 2017 vynaloží prostriedky v objeme 1,4 mil. €. Z tejto celkovej hodnoty, bude však finančná čiastka v objeme 472 tis. € v zmysle Zmluvy o poskytnutí nenávratného finančného príspevku medzi Pôdohospodárskou platobnou agentúrou a VLM SR š. p. , poskytnutá ako nenávratný finančný príspevok na rekonštrukciu lesnej cesty. Ostatné investície v roku 2017 budú prioritne zamerané na rekonštrukcie prevádzkových budov podniku, obstarávanie dopravných a mechanizačných prostriedkov pre potreby lesníckych a poľnohospodárskych činností , strojov na výstavbu a údržbu lesných ciest a komunikácií pre prístupenie porastov .

V oblasti zamestnanosti, sa priemerný evidenčný počet pracovníkov plánuje na úrovni 213 zamestnancov . Finančný plán za rok 2017, z dôvodu zníženia možností dodávok dreva a tým aj celkových výnosov podniku neumožňuje rásť mzdových nákladov a preto v roku 2017 nedošlo valorizácii základných tarifných miezd pracovníkov. Pre zamestnancov budeme aj naďalej, podľa možností vytvárať vhodné pracovné podmienky pre ich profesionálny a osobný rozvoj. V súlade s potrebami pri plnení úloh, bude podnik podporovať vzdelávanie na zvyšovanie odbornej kvalifikácie a uplatňovať efektívne motivačné nástroje v oblasti sociálnych benefitov.

V ekonomike podniku sa objem výnosov v dôsledku zníženia dodávok dreva, nebude medziročne výrazne zvyšovať aj napriek výhľadovo stabilnej situácii v obchode s drevnou surovinou. Podnik bude preto v rámci svojich možností aj v roku 2016 prijímať opatrenia na zefektívnenie svojich administratívnych a výrobných činností.

Výkaz ziskov a strát pre podnikateľský zámer roku 2017 (v €):

Ukazovateľ	rok 2017
Čistý obrat	16 174 607
Výnosy z hospodárskej činnosti	17 419 688
Tržby z predaja tovaru	9 600
Tržby z predaja vlastných výrobkov	15 030 850
Tržby z predaja služieb	1 134 157
Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob	47 084
Aktivácia	10 165
Tržby z predaja dlhodobého nehmotného a hmotného majetku	318 942
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	868 890
Náklady na hospodársku činnosť	16 983 448
Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru	9 000
Spotreba materiálu a energie	1 104 950
Opravné položky k zásobám	0
Služby	9 566 0337
Osobné náklady	4 158 049
Mzdové náklady	2 889 157
Odmeny členom orgánov spoločnosti	2 200
Náklady na sociálne poistenie	1 095 422
Sociálne náklady	171 270
Dane a poplatky	94 177
Odpisy a opravné položky k dlhodobému majetku	1 611 930
Zostatková hodnota predaného dlhodobého majetku a materiálu	149 030
Opravné položky k pohľadávkam	
Ostatné náklady na hospodársku činnosť	289 997
Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti	436 239
Pridaná hodnota	5 551 869
Výnosy z finančnej činnosti	
Náklady na finančnú činnosť	139 673
Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti	-139 673
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením	296 566
Daň z príjmov	210 000
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení	86 566

Návrh na rozdelenie zisku za rok 2016

Vedenie podniku navrhuje zakladateľovi podniku schváliť rozdelenie zisku po zdanení, dosiahnutého za účtovné obdobie roku 2015 nasledovne:

Účtovný zisk po zdanení celkom	132 793,30.- €
Prídel do rezervného fondu	10 000,00.- €
Prídel do sociálneho fondu	6 000,00.- €
Prídel do fondu odmien	116 793,30.- €

Prílohy:

Účtovná závierka

Správa audítora