



Výročná správa za rok 2018

Pliešovce 19.2.2019

Ing. Jurica Ján
generálny riaditeľ podniku

Obsah

Základné údaje a predmet činnosti podniku

Informácie o hospodárení podniku

Informácie o zamestnancoch

Informácie o majetku podniku

Ostatné informácie o stave účtovnej jednotky

Očakávaný vývoj v roku 2019

Základné údaje a predmet činnosti 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 organizáciou Ministerstva obrany SR. Jeho hlavným poslaním je zabezpečiť trvalo udržateľné obhospodarovanie na lesnej a poľnohospodárskej pôde vo vojenských obvodoch a ostatných územiach 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 štátneho podniku 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 odstrel/primárne aj sekundárne rozpojovanie horniny/ a odstrel realizované za účelom ošišovania 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 hnutel'ných vecí
15. prenájom hnutel'ných 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

28. činnosti uvedené v §3 zákona s výnimkou vyhľadávania a prieskumu ložísk nevyhradených nerastov
dobývanie ložísk nevyhradených nerastov povrchovým spôsobom v lomoch s ročnou ťažbou nižšou
ako 500 000 ton, vrátane úpravy a zušľachťovania nerastov vykonávaných v súvislosti s ich
dobývaním, zabezpečenie a likvidácia lomov.

Účtovná závierka za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie bola schválená:

dňa: 24.júla 2018

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)

K 31.12.2018 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 2018 nedošlo k zmenám na pozíciách členov dozornej rady.

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

Štátny podnik VLM SR š. p. k 31.12.2018 hospodáril na výmere 63 920 ha lesnej a 3 342 ha poľnohospodárskej pôdy. Medziročne došlo k zníženiu obhospodarovanej lesnej pôdy o 320 ha. Hlavným dôvodom úbytku (- 529 ha) sú pozemkové úpravy v rámci odštepného závodu Kežmarok, pri ktorých sa zrušil zákonný nájom. Na odštepnom závode Malacky pribudlo od mesta Malacky do obhospodarovania 228 ha lesných pozemkov. U poľnohospodárskej pôdy došlo k nárastu o 302 ha. Prírastok je na odštepnom závode Kežmarok z dôvodu uzatvárania zmluvného nájmu. Na základe Zjednodušeného registra obnovenej evidencie pozemkov (ROEP) v katastrálnych územiach bývalého Vojenského obvodu Javorina, vykonal Okresný úrad Kežmarok, pozemkový a lesný odbor porovnávanie doteraz vydaných rozhodnutí o vrátení pozemkov pôvodným vlastníkom a stavu vlastníctva k 1. 1. 1953. V prípade rozdielov už začal rušiť pôvodné

rozhodnutia a vydáva nové. Zostavovanie zjednodušených registrov na území bývalého Vojenského obvodu Javorina bolo stanovené zákonom č. 24/2015 Z. z., ktorým sa mení a dopĺňa zákon Národnej rady Slovenskej republiky č. 180/1995 Z. z. o niektorých opatreniach na usporiadanie vlastníctva k pozemkom v znení neskorších predpisov a ktorým sa dopĺňa zákon č. 504/2003 Z. z. o nájme poľnohospodárskych pozemkov, poľnohospodárskeho podniku a lesných pozemkov a o zmene niektorých zákonov v znení neskorších predpisov. Zákon nadobudol účinnosť od 01.04.2015. Zjednodušené registre sa zostavovali z dôvodu zistenia vlastníckych práv k nehnuteľnostiam ku dňu prechodu vlastníctva k nehnuteľnostiam na štát (01.01.1953). Podľa § 1 ods. 2 zákona správnym orgánom na konanie je Okresný úrad Kežmarok na úseku pozemkovom, teda Okresný úrad Kežmarok, pozemkový a lesný odbor. Zjednodušené registre na území bývalého VO Javorina boli v súlade s Uznesením vlády SR č. 339 k 31. decembru 2016 ukončené vo všetkých 26 katastrálnych územiach. Pri vzniku VO Javorina v procese zoštatňovania sa v mnohých dohodách o spôsobe a výške náhrady uviedli chybné údaje. Pri vybavovaní reštitučných nárokov povinná osoba vychádzala pri uzatváraní dohôd o vydaní nehnuteľností s oprávnenými osobami z tzv. majetkových hárkov, ktoré nie je možné stotožniť s pozemnostnými hárkami a operátom bývalého pozemkového katastra. Predmetné majetkové hárkky nie sú dokladom o pôvodnom vlastníctve, ale len podkladom na poskytnutie náhrady za zabraté nehnuteľnosti. Z doterajšieho spracovania podkladov pre reštitučné konania bolo zrejmé, že výkupový elaborát často neobsahoval údaje o skutočných vlastníkoch, ale o užívateľoch predmetných pozemkov.

Rozhodujúcimi príjmami podniku sú predovšetkým tržby z predaja surového dreva, pri dodržaní všetkých princípov zlepšovania funkčnosti stavu lesa a dosahovania maximálnych efektov hospodárenia. Situácia v obchode s drevnou hmotou, bola aj v roku 2018 výrazne ovplyvnená nutnosťou spracovania vetrovej a kôrovцovej kalamity na odštepnom závode Kežmarok a kalamity spôsobenej podkôrnym hmyzom a suchom na odštepnom závode Malacky. Celkovo bolo za rok 2018 spracované 221 tis. m³ kalamitného dreva čo predstavuje 68% z celkovej ťažby. Z toho bolo na území odštepného závodu Malacky spracované 104 tis. m³ kalamitného dreva, čo pre túto organizačnú jednotku predstavovalo až 83% celkových ťažieb za rok 2018. V dôsledku eliminovania šírenia kalamity podkôrneho hmyzu, bola predovšetkým ťažba ihličnatého dreva a následne aj dodávky tejto suroviny oproti prijatému podnikateľskému zámeru prekročené o viac ako 33 tis. m³, čo sa prejavilo aj na celkovom speňažení, pretože dodávky ihličnatého dreva boli realizované s vyšším objemom menej kvalitných sortimentov. Vývoj na trhu s drevom ovplyvnili rozsiahle ihličnaté kalamity v Európe, čo viedlo k zníženiu cien u tejto komodity. Naopak v roku 2018 stúpol dopyt po listnatých sortimentoch, najmä vlákne z dôvodu zvýšených spracovateľských kapacít a nedostatku tejto komodity na trhu, čím došlo aj výraznému zvýšeniu priemerného speňażenia listnatého dreva. Celkové dodávky dreva v roku 2018 boli realizované vo výške 323 464 m³ pri priemernom speňažení 46,97 €/ m³. Priemerná realizačná cena dreva, v dôsledku zvýšenia podielu ihličnatých sortimentov nižších kvalitatívnych tried, medziročne vzrástla iba o 0,67 €/ m³, aj napriek zvýšeniu priemerného speňażenia listnatého dreva o 5,01 €/ m³, pretože z dôvodov nutnosti spracovania kalamity priemerná realizačná cena ihličnatého dreva medziročne poklesla o 2,17 €/ m³. Na základe zvýšeného dopytu zo strany odberateľov o lesnú biomasu na výrobu energetickej štiepky podnik aj v roku 2018 zvýšil produkciu výroby tejto komodity oproti prijatému plánu o viac ako 16 tis. ton. Prehľad o výške ťažby, predaja dreva a priemernom speňažení v porovnaní s minulými obdobiami je uvedený v tabuľke.

	rok 2018	rok 2017	rok 2016	rok 2015	rok 2014
Ťažba dreva celkom m ³	323 464	342 397	325 426	307 745	321 938
z toho náhodné ťažby m ³	221 677	171 732	157 718	173 494	202 314
Dodávky dreva v m ³	326 074	340 611	331 037	309 638	325 085
Priemerné speňaženie v €/ m ³	46,97	46,30	45,37	45,44	45,91

Na celkových tržbách z vlastných výrobkov a služieb, tvorili najväčší podiel tržby za drevo v hodnote 15 314 tis. €, tržby za výrobky a služby v poľovníctve 718 tis. €, tržby za predaj lesnej biomasy 270 tis. € a tržby za prenájom a ťažbu piesku 297 tis. €.

Výnosy z hospodárskej činnosti, medziročne vzrástli o viac ako 1,4 mil. € a to predovšetkým z dôvodu vyšších tržieb z predaja služieb, vyššej aktivácie majetku vytvoreného vlastnou činnosťou a vyšších príjmov u poskytnutých finančných príspevkov a dotácií u ostatných výnosov z hospodárskej činnosti. Naopak z dôvodu nižšej medziročnej ťažby a tým aj dodávok dreva, poklesli tržby z predaja vlastných výrobkov. 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 z Pôdohospodárskej platobnej agentúry na platbu na plochu poľnohospodárskej pôdy a poľnohospodárske postupy prospešné pre klímu a životné prostredie, podpory na úhradu nákladov na akcie a činnosti na dosiahnutie a udržanie ekologickej stability a priaznivého stavu životného prostredia a štátnu pomoc na plnenie mimoprodukčných funkcií lesa. Rekonštrukcie prístupových komunikácií podnik realizoval vo vlastnej réžii a aktivoval vlastné náklady na výstavbu týchto investičných celkov.

Rovnako ako výnosy z hospodárskej činnosti aj náklady podniku vynaložené na hospodársku činnosť, boli medziročne prekročené o viac ako 1,35 mil. €. Predovšetkým vzrástli osobné náklady o viac ako 322 tis. €, náklady na vynaložené služby o takmer 978 tis. € a odpisy a opravné položky k majetku o 70 tis. €. Významnou položkou, ktorá sa podieľala na medziročnom zvýšení nákladov na služby, bola v lesníckej výrobe predovšetkým realizácia ekologických projektov a rekultivácií vo Vojenských obvodoch a územiach nutných na obranu štátu, ktoré podnik realizoval formou služieb v objeme viac ako 700 tis. €. Na výrobné činnosti v pestovaní lesa boli v roku 2018 vynaložené prostriedky vo výške 2 336 tis. €. Všetky plánované úlohy vo výrobných pestovateľských činnostiach boli splnené v zmysle prijatého plánu na rok 2018 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. 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. V rámci medziročného porovnania výkazu ziskov a strát došlo k medziročnému zvýšeniu odpisov a opravných položiek. Tento nárast nebol spôsobený významným medziročným zvýšením odpisov u dlhodobého hmotného a nehmotného majetku, ale nutnosťou zúčtovania zostatkovej hodnoty

majetku vyradeného likvidáciou a opravných položiek k nadmerne opotrebovanému majetku, ktoré boli vyčíslené na základe vykonania fyzickej inventarizácie majetku v roku 2018.

Výkaz ziskov a strát (v €):

Ukazovateľ	rok 2018	rok 2017
Čistý obrat	17 794 883	17 799 514
Výnosy z hospodárskej činnosti	23 456 005	22 010 717
Tržby z predaja tovaru	187 623	60 605
Tržby z predaja vlastných výrobkov	15 957 108	16 448 168
Tržby z predaja služieb	1 650 152	1 290 741
Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob	185 585	163 626
Aktivácia	624 833	418 774
Tržby z predaja dlhodobého nehmotného a hmotného majetku	180 559	406 856
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	4 670 145	3 221 947
Náklady na hospodársku činnosť	23 017 178	21 663 303
Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru	166 421	54 916
Spotreba materiálu a energie	1 538 846	1 564 168
Opravné položky k zásobám	-473	175
Služby	12 564 257	11 585 911
Osobné náklady	6 153 618	5 831 062
Mzdové náklady	4 186 267	3 993 190
Odmeny členom orgánov spoločnosti	1 200	1 200
Náklady na sociálne poistenie	1 591 293	1 527 757
Sociálne náklady	374 858	308 915
Dane a poplatky	117 903	98 837
Odpisy a opravné položky k dlhodobému majetku	1 924 531	1 855 906
Zostatková hodnota predaného dlhodobého majetku a materiálu	55 035	180 231
Opravné položky k pohľadávkam	-2 700	- 33 719
Ostatné náklady na hospodársku činnosť	499 740	525 816
Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti	438 827	347 414
Pridaná hodnota	4 336 050	5 176 744
Výnosy z finančnej činnosti		41
Náklady na finančnú činnosť	63 864	127 642
Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti	-63 864	-127 601
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením	374 963	219 813
Daň z príjmov	121 644	42 924
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení	253 319	176 889

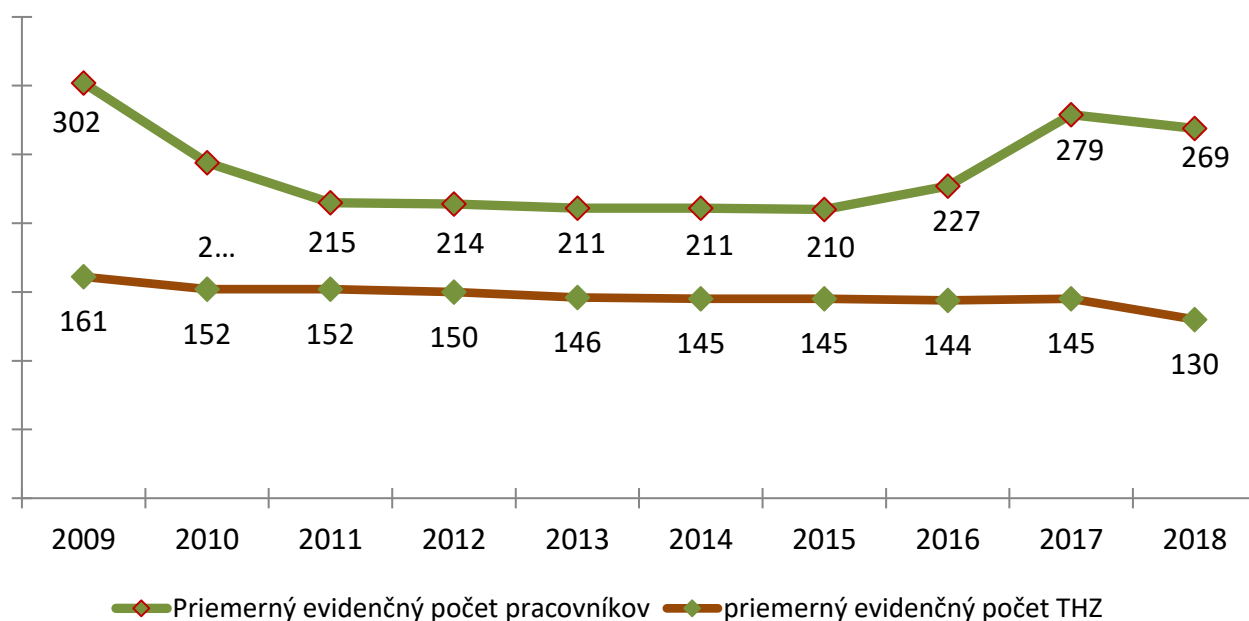
Medziročne nedošlo k výraznej zmene u ostatných nákladov na hospodársku činnosť a z celkových nákladov tvorili najväčšiu časť náklady vynaložené na poistenie majetku, tvorba rezerv na lesnú pestovnú činnosť, sanáciu pozemkov dotknutých ťažbou a rezerv na demoláciu budov a stavieb.

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 2018. Podnik zaznamenal výrazný medziročný 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 179 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 priemerného počtu pracovníkov



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 iba k miernemu zníženiu priemerného evidenčného počtu zamestnancov, avšak z celkového priemerného evidenčného počtu pracovníkov za rok 2018 bolo 76 pracovníkov zamestnávaných na práce sezónneho charakteru 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 31.12.2018 bol 187 osôb. Medziročne však došlo k zníženiu priemerného evidenčného počtu pracovníkov v kategórii THZ v súlade s rozhodnutím na zefektívnenie organizačných a ekonomických procesov podniku. V rámci znižovania počtu technicko-hospodárskych pracovníkov za rok 2018, nedochádzalo k rozviazaniu pracovného pomeru výpoveďou z titulu prepúšťania, ale na základe skončenia pracovného pomeru dohodou z dôvodu odchodu zamestnancov do riadneho, alebo predčasného starobného dôchodku.

Pridaná hodnota v roku 2018 dosiahla výšku 4 336 tis.- €. Medziročne došlo k zníženiu pridanej hodnoty o 16,2 % a produktivita práce z pridanej hodnoty dosiahla medziročne iba úroveň 87,51 %. Toto medziročné zníženie ukazovateľov produktivity práce je však iba dočasné a jeho pokles je spôsobený zvýšením počtu sezónnych pracovníkov v priebehu roka o zamestnancov, ktorí boli prijatí na realizáciu akcií a činností na udržanie ekologickej stability a udržanie životného prostredia, na ktoré bola podniku poskytnutá finančná podpora.

Priemerná mesačná mzda za rok 2018 vrátane vyplatených prémie pre zamestnancov podniku bola vo výške 1 174.- €.

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

Výška ročnej odmeny generálneho riaditeľa vyplatená zo zisku podniku bola o výške 5 000.- €.

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

Informácie o majetku podniku

Podnik nadobudol dlhodobý hmotný a dlhodobý nehmotný majetok v hodnote 3 366 tis. €. Z toho boli výdaje na budovy a stavby 1 923 tis. €, stroje a zariadenia 598 tis. €, dopravné prostriedky 234 tis. € a na obstaranie ostatného hmotného a nehmotného majetku 611 tis. €. Z celkového objemu stavebných investícií boli na výstavbu prístupových komunikácií a lesných ciest vynaložené prostriedky vo výške 1 186 tis. € a v rámci týchto investičných akcií, boli vo vlastnej réžii zrealizované investičné akcie v hodnote 436 tis. €. Ostatné investičné činnosti stavebného charakteru 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 343 tis. €. Ostatné stavebné investície boli vynaložené, na rekonštrukciu a výstavbu prevádzkových budov a stavieb. Do obnovy mechanizačných prostriedkov bolo v rámci schváleného plánu investované do nákupu univerzálneho stroja UDS 232 s harvestorovou hlavicom John Deere, pre potreby lesníckej a výroby, ako aj univerzálnych traktorov a ich periférnych zariadení pre potreby zabezpečenia poľnohospodárskych a lesníckych činností. V rámci nadobudnutia investícií do dopravných prostriedkov, podnik vykonal obmenu osobných terénnych motorových vozidiel pre lesnícky personál. Podnik odpredal v roku 2018 nepotrebný, prebytočný alebo opotrebovaný majetok v hodnote 180 tis. €.

Medziročne došlo k celkovému zvýšeniu hodnoty aktív a pasív. Výrazné zvýšenie nastalo predovšetkým u neobežného majetku a to hlavne u obstarávaného hmotného a nehmotného majetku,

ktorého obstarávanie nebolo ukončené v roku 2018 a k miernemu zvýšeniu došlo aj v časti obežného majetku u zásob a finančných účtov. Celkovo však došlo k výraznému zníženiu obežného majetku a to

Súvaha (v €):

Ukazovateľ	Rok 2018	Rok 2017
Majetok spolu	93 313 202	92 685 581
Neobežný majetok	89 538 039	88 030 391
Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok – súčet	89 538 039	88 030 391
Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	1 827 685	962 233
Obežný majetok	3 602 963	4 344 706
Zásoby – súčet	1 089 032	859 532
Dlhodobé pohľadávky		
Krátkodobé pohľadávky	1 582 562	2 751 398
Finančné účty	931 369	733 776
Časové rozlíšenie	172 200	310 484
Spolu vlastné imanie a záväzky	93 313 202	92 685 581
Vlastné imanie	71 459 474	71 093 074
Základné imanie	69 426 620	69 301 531
Fondy zo zisku	1 779 693	1 614 654
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	253 319	176 889
Záväzky celkom	10 382 260	10 695 248
Rezervy – dlhodobé	1 578 681	1 351 133
Rezervy – krátkodobé	2 030 486	2 015 123
Dlhodobé záväzky	1 358 496	1 242 072
Krátkodobé záväzky	2 355 512	2 660 375
Bankové úvery a výpomoci	3 059 085	3 426 545
Časové rozlíšenie	11 471 310	10 897 259

predovšetkým znížením krátkodobých pohľadávok z obchodného styku, čo bolo spôsobené iba z hľadiska nižšej obchodnej bilancie voči odberateľom dreva, pretože podnik v mesiaci december realizoval výrazne nižšie dodávky tejto suroviny, ako v rovnakom období roku 2017. Medziročne došlo aj k miernemu nárastu finančných prostriedkov na bankových účtoch podniku. Podnik ešte v roku 2017 na základe rozhodnutia prešiel z komerčnej banky Prima banka a. s. s bankovými účtami pod systém Štátnej pokladnice. Štátna pokladnica neposkytuje svojim klientom žiadne úvery a preto bol úver vedený na kontokorentnom účte v Prima banke a. s. reštrukturalizovaný a prevzatý inou komerčnou bankou Tatra banka a. s., ktorá prevzala tento úver a poskytla ho podniku formou dlhodobého splátkového úveru za výhodnejších úverových podmienok.

Na strane pasív došlo v medziročnom porovnaní k výraznému zvýšeniu dlhodobých rezerv ako aj miernemu zvýšeniu rezerv krátkodobých. Túto skutočnosť spôsobila predovšetkým vyššia tvorba dlhodobej rezervy na lesnú pestovnú činnosť, zvýšenie tvorby rezerv na demolácie budov a stavieb, ako aj rezerv na sanáciu pozemkov dotknutých ťažbou. Potreba zvýšenia dlhodobej rezervy na lesnú pestovnú činnosť nastala z dôvodu vyššej bilancie holín pre potreby umelej obnovy lesných porastov v obdobiach po roku 2019. U dlhodobých záväzkov došlo k nárastu predovšetkým z dôvodu obstarávania majetku formou finančného prenájmu a krátkodobé záväzky sa znížili z dôvodu nižšej bilancie záväzkov voči dodávateľom prác v lesníckych činnostiach ako v rovnakom období minulého roka. K zníženiu došlo v rámci úverového zaťaženia podniku a to o viac ako 367 tis. €. V účtovnom období roku 2018 došlo aj k zvýšeniu zúčtovaného odloženého daňového záväzku o 73 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 2018 a daňového priznania dani z príjmov PO, podnik vykázal základ dane vo výške 226 tis. € a daň 47 tis. € po umorení časti daňovej straty za rok 2014. Výška dlhodobého splátkového úveru, splatného do roku 2023, bola k 31.12.2018 vo výške 2 409 tis. € a výška preklenovacieho bankového úveru 650 tis. €.

Ostatné informácie o stave účtovnej jednotky

Účtovná jednotka ako štátny podnik nemá žiadnu organizačnú zložku v zahraničí. V účtovnom období roku 2018 neboli vynakladané žiadne náklady v oblasti výskumu a vývoja a neboli nadobúdané žiadne vlastné akcie, akcie, dočasné listy a obchodné podiely a nenastali do dňa vyhotovenia výročnej správy udalosti osobitného významu, ktoré by vplývali na chod štátneho podniku.

Návrh na rozdelenie zisku za rok 2018

Vedenie podniku navrhuje zakladateľovi podniku schváliť rozdelenie zisku po zdanení, dosiahnutého za účtovné obdobie roku 2018 nasledovne:

Účtovný zisk po zdanení celkom	253 319,48
Prídel do zákonného rezervného fondu	30 000,00
Prídel na nerozdelený zisk z minulých rokov	90 000,00
Prídel do sociálneho fondu	12 000,00
Prídel do fondu odmienn	121 319,48

Očakávaný vývoj v roku 2019

V podnikateľskom zámere podniku na rok 2019, sa v rámci bilancie programov starostlivosti o les, a čiastočného zníženia výmery obhospodarovanej lesnej pôdy na základe reštitučných nárokov u odštepného 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 2019 predpokladá pokles dodávok dreva v medziročnom porovnaní niečo cez 13 tis m³. Dodávky surového dreva sú plánované vo výške 312 498 m³ a jeho priemernom speňažení

46,83 €/ m³. Veľmi dôležité bude dosiahnuť toto speňaženie v roku 2019, pretože riziká pri predaji ihličnatej drevnej suroviny z dôvodu spracovania vetrovej a kôrovcevej kalamity v európskych krajinách, budú

Výkaz ziskov a strát pre podnikateľský zámer roku 2019 (v €)

Ukazovateľ	rok 2019
Čistý obrat	16 192 054
Výnosy z hospodárskej činnosti	18 161 498
Tržby z predaja tovaru	65 600
Tržby z predaja vlastných výrobkov	15 186 397
Tržby z predaja služieb	940 057
Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob	2 705
Aktivácia	64 764
Tržby z predaja dlhodobého nehmotného a hmotného majetku	880 405
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	1 021 570
Náklady na hospodársku činnosť	17 957 217
Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru	60 800
Spotreba materiálu a energie	1 220 912
Opravné položky k zásobám	
Služby	10 506 022
Osobné náklady	3 925 689
Mzdové náklady	2 729 486
Odmeny členom orgánov spoločnosti	1 200
Náklady na sociálne poistenie	1 024 718
Sociálne náklady	170 285
Dane a poplatky	133 482
Odpisy a opravné položky k dlhodobému majetku	1 562 398
Zostatková hodnota predaného dlhodobého majetku a materiálu	273 276
Opravné položky k pohľadávkam	
Ostatné náklady na hospodársku činnosť	274 638
Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti	204 281
Pridaná hodnota	4 471 789
Výnosy z finančnej činnosti	
Náklady na finančnú činnosť	53 628
Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti	-53 628
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením	150 653
Daň z príjmov – vrátane odloženej dane	100 000
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení	50 653

pretrvávajú ešte aj v roku 2019 a z hľadiska prebytku tejto komodity na trhu, bude aj tlak na znižovanie cien zo strany drevospracujúceho priemyslu. Podnik okrem dodávok surového dreva plánuje v roku 2019 vyprodukovať aj lesnú biomasu v objeme 46,2 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 2019, predpokladá vyrovnané hospodárenie podniku v lesníckych činnostiach. Vo finančnom pláne roku 2019 je zahrnutý aj odpredaj prebytočného majetku, ktorého časť už bola schválená zakladateľom podniku koncom roku 2018, ako aj ďalší majetok v predpokladanej predajnej cene 880 tis. € a jeho zostatkovej hodnote 273 tis. €.

Na obstaranie dlhodobého hmotného a nehmotného majetku, podnik v roku 2019 plánuje vynaložiť prostriedky v objeme 824 tis. €. Investície v roku 2019 budú prioritne zamerané na rekonštrukcie prevádzkových budov podniku, výstavbu lesných ciest, rekonštrukcie prístupových komunikácií, obstarávanie dopravných a mechanizačných prostriedkov pre potreby lesníckych a poľnohospodárskych činností, strojov na výstavbu a údržbu lesných ciest a na zlepšenie kvality a funkcionality informačných technológií podniku.

V oblasti zamestnanosti, sa priemerný evidenčný počet pracovníkov bude pohybovať na úrovni 184 zamestnancov. Z hľadiska budúcich možností ťažieb dreva a z toho vyplývajúcich úloh v lesníckych činnostiach, podľa bilancií Programov starostlivosti o les, podnik predpokladá v krátkodobom horizonte znižovanie ťažieb a dodávok dreva, preto v predloženom finančnom podnikateľskom zámere na rok 2019, plánuje oproti roku 2018 zníženie priemerného evidenčného počtu THZ pracovníkov o 8 zamestnancov, ktorí budú uvoľnený z pracovného pomeru, predovšetkým odchodom do riadneho dôchodku. Vo finančnom pláne za rok 2019, z dôvodu zvýšenia minimálnej mzdy a na základe kolektívneho vyjednávania je zahrnutý nárast základných tarifných miezd pracovníkov o 8 %. 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 s ohľadom na nutnosť spracovania kalamity a riziká ktoré budú vznikať následne v obchode s drevnou surovinou. Podnik bude preto v rámci svojich možností aj v roku 2019 prijímať opatrenia na zefektívnenie svojich administratívnych a výrobných činností.

Prílohy:

Účtovná závierka

Správa audítora